

CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2025

SUMÁRIO

I.	BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025.....	2
II.	DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025.....	3
III.	DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025.....	4
IV.	DEMONSTRAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025.....	5
V.	NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025.....	6

CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS

I. BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)				
DESCRIÇÃO	N.E	31/12/2025	31/12/2024	31/12/2023
ATIVO CIRCULANTE		555.531,18	456.289,52	1.845.549,00
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		397.906,25	217.812,20	205.238,78
CAIXA	04	43,36	43,36	5.845,60
BANCOS C/ MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO	04	6,00	1,00	1,00
BANCO C/ MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO		0,00	0,00	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	05	63.224,83	54.893,34	57.099,57
APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO	05	334.632,06	162.874,50	142.292,61
SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E PARCERIAS A RECEBER	07	133.877,14	228.580,80	1.624.340,80
SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO		132.075,08	179.178,74	1.622.538,74
FMDCA		-	47.600,00	-
FUNDAÇÃO FEAC		1.802,06	1.802,06	1.802,06
OUTROS VALORES A RECEBER		19.651,19	8.435,54	14.639,91
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS		15.137,47	8.435,54	14.639,91
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES		4.513,72		
DESPESAS ANTECIPADAS		4.096,60	1.460,98	1.329,51
PRÊMIOS DE SEGUROS		4.096,60	1.460,98	1.329,51
ATIVO NÃO CIRCULANTE		141.659,87	91.742,19	112.835,71
INVESTIMENTOS		8.492,88	2.400,00	0,00
TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO		8.492,88	2.400,00	
IMOBILIZADO		133.166,99	89.342,19	112.835,71
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO	04	251.150,67	209.250,67	209.250,67
IMOBILIZADO DOAÇÃO	04	16.488,70	22.438,70	22.438,70
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO	04	100.177,33	100.177,33	100.177,33
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	04	(234.649,71)	(242.524,51)	(219.030,99)
TOTAL DO ATIVO		697.191,05	548.031,71	1.958.384,71
DESCRIÇÃO	N.E	31/12/2025	31/12/2024	31/12/2023
PASSIVO CIRCULANTE		971.167,45	766.129,55	2.155.318,73
EMPRESTIMO		17.048,43	17.048,43	4.468,76
FORNECEDORES		11.123,85	7.810,54	7.472,40
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	04	7.029,64	7.361,22	7.420,19
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	04	213.783,01	109.406,97	135.339,36
CONVÊNIOS, SUBVENÇÕES E PARCERIAS	07	722.182,52	624.502,39	2.000.618,02
FMDCA - FUNDO DA CRIANÇA E ADOLESCENTE		-	66.338,53	-
SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO		621.396,65	454.672,71	1.894.421,59
FUNDAÇÃO FEAC		45.391,26	45.391,26	45.391,26
RECEITA DEFERIDA		55.394,61	58.099,89	60.805,17
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		(273.976,40)	(218.097,84)	(196.934,02)
PATRIMÔNIO SOCIAL		(221.885,51)	(200.721,69)	31.938,66
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(55.878,56)	(21.163,82)	(228.872,68)
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		3.787,67	3.787,67	-
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		697.191,05	548.031,71	1.958.384,71
<i>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras</i>		-	-	-

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 2025

(Valores expressos em Reais – R\$)	Notas Explicativas	EDUCAÇÃO	EDUCAÇÃO	EDUCAÇÃO
		31/12/2025	31/12/2024	31/12/2023
RECEITAS PRÓPRIAS		483.190,15	333.552,34	539.801,80
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES		347.476,11	199.876,44	188.524,66
CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOAS JURÍDICAS	NT 06.1	5.899,47	26.058,63	12.787,64
CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOAS FÍSICAS	NT 06.2	258.128,72	126.759,90	145.322,47
DONATIVO SANASA	NT 06.3	36.072,92	8.557,91	30.414,55
DOAÇÕES EM ESPÉCIE		-	-	-
RECEITAS COM LOCAÇÃO	NT 06.4	47.375,00	38.500,00	-
CAPTAÇÃO DE RECURSOS PARA CUSTEIO		112.621,19	111.797,26	345.312,46
BAZAR	NT 06.5	18.400,01	18.777,00	35.495,00
PROMOÇÕES E EVENTOS	NT 06.7	97.818,18	87.002,98	282.607,46
FESTA DA PIZZA	NT 06.8	- 3.597,00	6.017,28	27.210,00
RECEITAS COM VOLUNTARIADO		-	-	-
OUTRAS RECEITAS		21.610,41	18.762,96	5.964,68
NOTA FISCAL PAULISTA	NT 06.6	21.473,41	18.762,96	5.651,61
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS		137,00	-	313,07
RECEITAS FINANCEIRAS	NT 05	1.482,44	3.115,68	-
RECEITAS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS		1.577.166,54	1.467.917,70	1.201.665,34
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	NT 07	1.492.954,92	1.439.748,88	1.189.408,91
FMDCA	NT 07	57.515,59	9.821,47	-
FMDCA ATIVO IMOBILIZADO	NT 07	2.705,28	2.705,28	1.352,64
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT 05	23.990,75	15.642,07	10.903,79
PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS		-	-	78.797,24
FUNDAÇÃO FEAC		-	-	78.797,24
FUNDAÇÃO FEAC - ATIVO IMOBILIZADO		-	-	-
IMUNIDADE TRIBUTÁRIA		190.121,04	181.761,29	174.531,19
IPTU - ISENÇÃO	NT 08	190.121,04	181.761,29	174.531,19
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUIDO		278.120,67	154.353,99	247.541,71
COTA PATRONAL	NT 09	278.120,67	154.353,99	247.541,71
(=) RECEITAS TOTAIS	NT 03	2.528.598,40	2.137.585,32	2.242.337,28
(-) DESPESAS COM RECURSOS PÚBLICOS		1.577.166,54	1.467.917,70	1.201.665,34
DESPESAS COM PESSOAL		1.282.780,18	1.284.685,51	1.103.228,90
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		54.106,94	45.224,09	27.630,82
MANUTENÇÃO E REPAROS		87.725,41	55.889,99	9.996,49
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		90.240,82	21.531,16	15.412,37
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		59.607,91	57.881,67	44.044,12
IMPOSTOS E TAXAS		-	-	-
DEPRECIÇÃO		2.705,28	2.705,28	1.352,64
DESPESAS FINANCEIRAS		-	-	-
(-) DESPESAS COM PARCERIAS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS		-	-	78.797,24
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		-	-	273,90
MANUTENÇÃO E REPAROS		-	-	69.658,12
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		-	-	3.439,70
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		-	-	5.297,52
DESPESAS FINANCEIRAS		-	-	128,00
DEPRECIÇÃO		-	-	-
(-) DESPESAS COM RECURSOS PRÓPRIOS		539.068,71	354.716,16	768.674,48
DESPESAS COM PESSOAL		90.886,40	16.043,59	155.020,15
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO		1.768,81	4.925,47	3.861,90
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		36.925,93	11.914,21	21.296,41
MANUTENÇÃO E REPAROS		115.791,84	123.602,06	184.630,06
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		185.650,53	145.640,33	166.036,55
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		69.977,64	47.503,55	197.620,03
IMPOSTOS E TAXAS		12.047,10	13.114,83	13.177,94
DESPESAS FINANCEIRAS		2.650,54	3.271,06	9.678,23
DEPRECIÇÃO		23.369,92	20.788,24	17.353,21
(-) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUIDO		468.241,71	336.115,28	422.072,90
COTA PATRONAL - EDUCAÇÃO	NT 09	278.120,67	154.353,99	247.541,71
IPTU ISENÇÃO	NT 08	190.121,04	181.761,29	174.531,19
(=) CUSTOS E DESPESAS TOTAIS	NT 03	2.584.476,96	2.158.749,14	2.471.209,96
(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(55.878,56)	(21.163,82)	(228.872,68)
(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(55.878,56)	(21.163,82)	(228.872,68)

JOSE ANTONIO TRASFERETTI
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMIONATO
CRC 1SP 323869/O-0

CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS

II. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

FLUXO DE CAIXA		
DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
1-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(55.878,56)	(21.163,82)
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	(7.874,80)	23.493,52
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A RECEBER	83.488,01	1.401.964,37
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	(2.635,62)	(131,47)
DIMINUIÇÃO/AUMENTO EM FORNECEDORES	3.313,31	338,14
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÃO TRIBUTÁRIA	(331,58)	(58,97)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIAS	104.376,04	(25.932,39)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DAS SUBVENÇÕES/CONVÊNIOS E PARCERIAS	97.680,13	(1.376.115,63)
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	222.136,93	2.393,75
2-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
COMPRA DE IMOBILIZADO	(41.900,00)	-
BAIXAS DE IMOBILIZADO	5.950,00	-
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-
INVESTIMENTOS	(6.092,88)	(2.400,00)
(=) DISPONIBILIDADE LÍQUIDA GERADAS PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(42.042,88)	(2.400,00)
3-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS		
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	12.579,67
(=) DISPONIBILIDADES LIQUIDAS GERADAS PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	12.579,67
4. AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS DISPONIBILIDADES	180.094,05	12.573,42
5. DISPONIBILIDADE NO INÍCIO DO PERÍODO	217.812,20	205.238,78
6. DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO	397.906,25	217.812,20
	- 0,00	- 0,00

JOSE ANTONIO TRASFERETTI
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMIONATO
CRC 1SP 323869/O-0

CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS

III. DEMONSTRAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)				
DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT / DÉFICIT	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
MOVIMENTO DO PERÍODO: 2024				
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)
MOVIMENTO DO PERÍODO ATÉ 31/12/2025				
SALDOS INICIAIS	(193.146,35)	(21.163,82)	(3.787,67)	(218.097,84)
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO		(55.878,56)		(55.878,56)
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL				-
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	(21.163,82)	21.163,82		-
SALDO FINAL DO PERÍODO	(214.310,17)	(55.878,56)	(3.787,67)	(273.976,40)
OBSERVAÇÕES: A EXIGÊNCIA DESTA 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.				
<i>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras</i>				

JOSE ANTONIO TRASFERETTI
 PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMIONATO
 CRC 1SP 323869/O-0

CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS
IV. NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

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\$ 133.166,99, que representa o custo histórico dos grupos do Ativo Imobilizado. A composição do ativo imobilizado está representada na seguinte forma:

IMOBILIZADO - ADQUIRIDOS COM RECURSOS PRÓPRIOS		
DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	148.235,64	148.235,64
VEÍCULOS	69.900,00	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
TOTAL	251.150,67	209.250,67
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(160.073,20)	(172.842,68)
TOTAL IMOBILIZADOS RECURSOS PRÓPRIOS	91.077,47	36.407,99
IMOBILIZADO - ADQUIRIDO COM SUBVENÇÕES		
DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
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
TOTAL	100.177,33	100.177,33
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(58.552,56)	(48.392,56)
TOTAL IMOBILIZADOS RECURSOS GOVERNAMENTAIS	41.624,77	51.784,77
IMOBILIZADO - DOAÇÕES		
DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	11.608,70	11.608,70
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	4.880,00	10.830,00
TOTAL	16.488,70	22.438,70
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(16.023,95)	(21.289,27)
TOTAL IMOBILIZADOS DOAÇÕES	464,75	1.149,43
TOTAL DO IMOBILIZADO	133.166,99	89.342,19

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 2024 e de 2025 a entidade recebeu as seguintes doações:

6.1 Doações em 2024 de Pessoas Jurídicas - R\$ 26.058,63, valores recebidos através de doações espontâneas.	6.1 Doações em 2025 de Pessoas Jurídicas - R\$ 5.899,47, valores recebidos através de doações espontâneas.
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.	6.2 Doações em 2025 de Pessoas Físicas - R\$ 258.128,72, valores representados por doações espontâneas e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.
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).	6.3 Donativo SANASA em 2025 – Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas, R\$ 36.072,92, 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 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.	6.4 Receitas com Locação em 2025 – R\$ 47.375,00, 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 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.	6.5 Bazar em 2025 – R\$ 18.400,01, 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 2024 – R\$ 18.762,96, valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista.	6.6 Nota Fiscal Paulista em 2025 – R\$ 21.473,41, valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista.
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	6.7 Promoções e eventos em 2025 – R\$ 97.818,18, 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 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.	6.8 Festa da Pizza em 2025 – R\$ (3.597,00), evento realizado pela Entidade por meio de doações recebidas, porém, com déficit. .

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

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					-	-	-	-
TOTAL DO CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	1.284.685,51	-	-	-	1.284.685,51	-	(11.118,12)	1.273.567,39
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
DEPRECIÇÃO			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
TOTAL DE DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	180.526,91	-	2.705,28	336.115,28	516.642,19	-	365.834,28	882.476,47
TOTAL DAS DESPESAS	1.465.212,42	-	2.705,28	336.115,28	1.804.032,98	-	354.716,16	2.158.749,14
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	-	-	-	(21.163,82)	(21.163,82)

No ano de 2025, 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 e celebrou o **Termo de Aditamento n.º 009/2025**, através do Processo Administrativo: PMC.2023.00002910-59 e o **Termo de Fomento n.º 206/25**, através do Processo Administrativo: PMC.2025.00012969-17 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\$ 1.553.175,79 para Educação Infantil, os valores aplicados durante o ano geraram uma receita financeira de R\$ 23.990,75, e beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 278.120,67. A Entidade não utilizou Recursos de Entidades Sem Fins Lucrativos no período, e utilizou recursos próprios no valor de R\$ 539.068,71, perfazendo o custo total de R\$ 2.584.476,96.

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	1.550.470,51		2.705,28		1.553.175,79	-	481.707,71	2.034.883,50
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO				468.241,71	468.241,71	-		468.241,71
APLICAÇÃO FINANCEIRA	23.990,75				23.990,75	-	1.482,44	25.473,19
DESPESAS COM PESSOAL	1.282.780,18				1.282.780,18	-	90.886,40	1.373.666,58
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO					-	-	1.768,81	1.768,81
ALIMENTAÇÃO					-	-		-
TRANSPORTE					-	-		-
MERENDA ESCOLAR					-	-		-
TOTAL DO CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	1.282.780,18	-	-	-	1.282.780,18	-	92.655,21	1.375.435,39
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	54.106,94				54.106,94	-	36.925,93	91.032,87
MANUTENÇÃO E REPAROS	87.725,41				87.725,41	-	115.791,84	203.517,25
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	90.240,82				90.240,82	-	185.650,53	275.891,35
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	59.607,91				59.607,91	-	69.977,64	129.585,55
IMPOSTOS E TAXAS					-	-	12.047,10	12.047,10
DESPESAS FINANCEIRAS					-	-	2.650,54	2.650,54
DEPRECIAÇÃO			2.705,28		2.705,28	-	23.369,92	26.075,20
COTA PATRONAL				278.120,67	278.120,67	-		278.120,67
ISENÇÃO IPTU				190.121,04	190.121,04	-		190.121,04
TOTAL DE DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	291.681,08	-	2.705,28	468.241,71	759.922,79	-	446.413,50	1.206.336,29
TOTAL DAS DESPESAS	1.574.461,26	-	2.705,28	468.241,71	2.045.408,25	-	539.068,71	2.584.476,96
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	-	-	-	(55.878,56)	(55.878,56)

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.

CUSTO TOTAL DA EDUCAÇÃO INFANTIL	VALOR	%
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%
TOTAL	2.158.749,14	100%

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/ ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS	%
CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	(11.118,12)	-3%
DESPESAS COM PESSOAL	(16.043,59)	-5%
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO	4.925,47	1%
ALIMENTAÇÃO	-	0%
DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	365.834,28	103%
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%
DEPRECIÇÃO	20.788,24	6%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	354.716,16	100%

A Entidade atuou no ano de 2025 na área de Educação Infantil e atendeu gratuitamente 155 usuários, com custo per capta no valor de R\$ 16.674,04 por ano, que foram custeados com 20,9% de recursos próprios da Entidade.

CUSTO TOTAL DA EDUCAÇÃO INFANTIL	VALOR	%
RECURSOS PÚBLICOS	2.045.408,25	79,1%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	539.068,71	20,9%
RECURSOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	-	0,0%
TOTAL	2.584.476,96	100%

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/ ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS	%
CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	92.655,21	17%
DESPESAS COM PESSOAL	90.886,40	17%
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO	1.768,81	0%
ALIMENTAÇÃO	-	0%
DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	446.413,50	83%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	36.925,93	7%
MANUTENÇÃO E REPAROS	115.791,84	21%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	185.650,53	34%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	69.977,64	13%
IMPOSTOS E TAXAS	12.047,10	2%
DESPESAS FINANCEIRAS	2.650,54	0%
DEPRECIÇÃO	23.369,92	4%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	539.068,71	100%

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 2024, a entidade usufruiu o total de R\$ 181.761,29 de isenção do IPTU, integralmente aplicado na área de Educação.

No exercício de 2025, a entidade usufruiu o total de R\$ 190.121,04 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 2024 o valor de R\$ 154.353,99 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 2025 o valor de R\$ 278.120,67 integralmente aplicados na área de Educação.

JOSE ANTONIO TRASFERETTI
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMIONATO
CRC 1SP 323869/O-0