



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

# 2025

LAFID

ELABORADO POR:  
Ágere Soluções

@ageresolucoes

www.agere.com.br

contato@agere.com.br

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
<b>ATIVO</b>		<b>158.352,85D</b>	<b>184.400,08D</b>
<b>CIRCULANTE</b>	N.E. - 5.1	<b>47.474,79D</b>	<b>65.435,73D</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	N.E. - 5.1.1	<b>44.590,47D</b>	<b>61.878,27D</b>
<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>		<b>1,00D</b>	<b>1,00D</b>
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>1,00D</b>	<b>1,00D</b>
<b>RECURSOS PRÓPRIOS</b>		<b>1,00D</b>	<b>1,00D</b>
Banco Itau 02824-4		1,00D	1,00D
<b>BANCOS CONTA APLICAÇÃO</b>	N.E. - 5.1.2	<b>44.589,47D</b>	<b>61.877,27D</b>
<b>COM RESTRIÇÃO</b>		<b>0,00</b>	<b>2.663,81D</b>
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>2.663,81D</b>
CEF 577541457-4 Aplic - Municipal - caixa fic giro		0,00	2.663,81D
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>44.589,47D</b>	<b>59.213,46D</b>
<b>RECURSOS PRÓPRIOS</b>		<b>44.589,47D</b>	<b>59.213,46D</b>
CEF 3214-8 - Poupança		27.844,49D	0,00
Banco Itau - Aplic Automatica		16.744,98D	59.213,46D
<b>CREDITOS A RECEBER</b>	N.E. - 5.1.3	<b>4,15D</b>	<b>0,00</b>
<b>CREDITOS A RECEBER</b>		<b>4,15D</b>	<b>0,00</b>
<b>PARCERIAS/SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PÚBLICOS</b>	N.E. - 5.1.3.1	<b>4,15D</b>	<b>0,00</b>
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>		<b>4,15D</b>	<b>0,00</b>
Emenda Parlamentar Municipal		4,15D	0,00
<b>ADIANTAMENTOS</b>	N.E. - 5.1.4	<b>985,44D</b>	<b>3.154,56D</b>
<b>ADIANTAMENTOS</b>		<b>985,44D</b>	<b>3.154,56D</b>
<b>ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES</b>	N.E. - 5.1.4.1	<b>70,00D</b>	<b>0,00</b>
<b>ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES</b>		<b>70,00D</b>	<b>0,00</b>
Adiantamento a Fornecedores		70,00D	0,00
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>	N.E. - 5.1.4.2	<b>915,44D</b>	<b>3.154,56D</b>
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>		<b>915,44D</b>	<b>3.154,56D</b>
Seguro de Veículos a Apropriar		0,00	3.154,56D
Seguro de Imóveis a Apropriar		915,44D	0,00
<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>	N.E. - 5.1.5	<b>1.894,73D</b>	<b>402,90D</b>
<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>		<b>1.894,73D</b>	<b>402,90D</b>
<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>		<b>1.894,73D</b>	<b>402,90D</b>
<b>TRIBUTOS FEDERAIS</b>		<b>1.894,73D</b>	<b>402,90D</b>
INSS a Recuperar		1.466,43D	218,00D
FGTS a Recuperar		136,00D	136,00D
PIS a Recuperar		48,90D	48,90D
IRRF s/Folha a Recuperar		243,40D	0,00
<b>NAO CIRCULANTE</b>	N.E. - 5.2	<b>110.878,06D</b>	<b>118.964,35D</b>
<b>ATIVO IMOBILIZADO</b>		<b>110.878,06D</b>	<b>118.964,35D</b>
<b>ATIVO IMOBILIZADO</b>	N.E. - 5.2.1	<b>110.878,06D</b>	<b>118.964,35D</b>
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>110.878,06D</b>	<b>118.964,35D</b>
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>221.168,86D</b>	<b>220.168,86D</b>
Veículos		40.000,00D	40.000,00D
Máquinas e Equipamentos		44.228,44D	43.228,44D
Equipamentos de Informática		11.199,05D	11.199,05D
Móveis e Utensílios		30.741,37D	30.741,37D
Terrenos		95.000,00D	95.000,00D
<b>(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>110.290,80C</b>	<b>101.204,51C</b>
(-) Depreciação Acumulada Veículos		40.000,00C	40.000,00C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		39.467,44C	35.103,03C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		5.790,89C	4.143,17C

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		31/12/2025 25.032,47C	31/12/2024 21.958,31C
<b>COMPENSAÇÃO ATIVA</b>	N.E. - 5.13	<b>15.723,79D</b>	<b>5.415,98D</b>
<b>COMPENSAÇÃO ATIVA</b>		<b>15.723,79D</b>	<b>5.415,98D</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA</b>		<b>15.723,79D</b>	<b>5.415,98D</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA</b>		<b>15.723,79D</b>	<b>5.415,98D</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS</b>		<b>15.723,79D</b>	<b>5.415,98D</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA</b>		<b>15.723,79D</b>	<b>5.415,98D</b>
Cota Patronal INSS		12.131,09D	4.274,89D
Terceiros		1.946,95D	583,86D
SAT		1.213,11D	427,49D
PIS s/ Folha de Pagto		432,64D	129,74D
<b>PASSIVO</b>	N.E. - 5.3	<b>158.352,85C</b>	<b>184.400,08C</b>
<b>CIRCULANTE</b>		<b>3.389,15C</b>	<b>9.857,68C</b>
<b>FORNECEDORES A PAGAR</b>		<b>1.008,00C</b>	<b>5.261,50C</b>
<b>FORNECEDORES A PAGAR</b>	N.E. - 5.3.1	<b>1.008,00C</b>	<b>5.261,50C</b>
<b>FORNECEDORES</b>		<b>1.008,00C</b>	<b>5.261,50C</b>
<b>FORNECEDORES</b>		<b>1.008,00C</b>	<b>5.261,50C</b>
Agere Contabilidade e Negocios Empresariais Ltda - ME		0,00	522,50C
Furbtech Eletroeletronicos Ltda.		0,00	1.550,00C
Talharte Tecnologia Ltda		0,00	3.089,00C
MABMED SAUDE LTDA		0,00	100,00C
Telefonica Brasil S/a		1.008,00C	0,00
<b>OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES</b>	N.E. - 5.3.2	<b>2.159,59C</b>	<b>1.281,62C</b>
<b>COM RESTRIÇÃO</b>		<b>2.159,59C</b>	<b>1.281,62C</b>
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>		<b>2.159,59C</b>	<b>1.281,62C</b>
<b>ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL</b>		<b>1.300,25C</b>	<b>410,66C</b>
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		687,25C	280,00C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		613,00C	130,66C
<b>FÉRIAS A PAGAR</b>		<b>859,34C</b>	<b>870,96C</b>
Férias a pagar		795,69C	806,45C
Encargos de Férias a pagar		63,65C	64,51C
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER</b>	N.E. - 5.3.3	<b>221,56C</b>	<b>455,70C</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>		<b>221,56C</b>	<b>455,70C</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>		<b>221,56C</b>	<b>455,70C</b>
<b>RETENÇÕES NA FONTE</b>		<b>221,56C</b>	<b>455,70C</b>
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		69,76C	364,03C
ISS Retido na Fonte PJ a recolher		151,80C	91,67C
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	N.E. - 5.3.4	<b>0,00</b>	<b>195,05C</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR</b>		<b>0,00</b>	<b>195,05C</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR</b>		<b>0,00</b>	<b>195,05C</b>
<b>CONCESSIONÁRIAS</b>		<b>0,00</b>	<b>195,05C</b>
Água e Esgoto a pagar		0,00	95,06C
Telefone Fixo a pagar		0,00	99,99C
<b>PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR</b>	N.E. - 5.3.5	<b>0,00</b>	<b>2.663,81C</b>
<b>PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS</b>		<b>0,00</b>	<b>2.663,81C</b>
<b>COM RESTRIÇÃO</b>		<b>0,00</b>	<b>2.663,81C</b>
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>2.663,81C</b>
Emenda Parlamentar Municipal		0,00	2.663,81C
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	N.E. - 5.4	<b>154.963,70C</b>	<b>174.542,40C</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>154.963,70C</b>	<b>174.542,40C</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>154.963,70C</b>	<b>174.542,40C</b>

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>154.963,70C</b>	<b>174.542,40C</b>
<b>Patrimônio Social</b>		<b>204.535,44C</b>	<b>188.286,08C</b>
Patrimônio Social		204.535,44C	188.286,08C
<b>SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>	N.E. - 5.4.1	<b>49.571,74D</b>	<b>13.743,68D</b>
Déficit do Exercício		49.571,74D	13.743,68D
<b>COMPENSAÇÃO PASSIVA</b>	N.E. - 5.13	<b>15.723,79C</b>	<b>5.415,98C</b>
<b>COMPENSAÇÃO PASSIVA</b>		<b>15.723,79C</b>	<b>5.415,98C</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA</b>		<b>15.723,79C</b>	<b>5.415,98C</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA</b>		<b>15.723,79C</b>	<b>5.415,98C</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS</b>		<b>15.723,79C</b>	<b>5.415,98C</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA</b>		<b>15.723,79C</b>	<b>5.415,98C</b>
Cota Patronal INSS		12.131,09C	4.274,89C
Terceiros		1.946,95C	583,86C
SAT		1.213,11C	427,49C
PIS s/ Folha de Pagto		432,64C	129,74C

\_\_\_\_\_  
THEREZA KABZAS  
PRESIDENTE

\_\_\_\_\_  
JOVANI CRISTINA POSSATTI  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Descrição	2025	2024
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>155.612,36</b>	<b>204.724,73</b>
<b>REPASSES PUBLICOS</b>	<b>53.051,24</b>	<b>38.203,50</b>
ASSISTENCIA SOCIAL		
REPASSES PUBLICOS	52.840,27	38.036,55
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	210,97	166,95
<b>RECEITAS PRÓPRIAS</b>	<b>102.561,12</b>	<b>166.521,23</b>
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	18.647,16	19.278,15
EVENTOS E PROMOÇÕES	5.100,00	53.181,41
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	66.839,97	83.514,00
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	2.373,99	3.347,67
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	9.600,00	7.200,00
<b>TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS</b>	<b>(205.184,10)</b>	<b>(218.468,41)</b>
<b>TOTAL CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL</b>	<b>(194.411,53)</b>	<b>(183.950,15)</b>
<b>CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO</b>	<b>(53.039,77)</b>	<b>(38.203,50)</b>
EMENDA PARLAMENTAR MUNICIPAL		
PESSOAL E ENCARGOS	(23.849,72)	(13.763,13)
ENCARGOS SOCIAIS	(2.165,87)	(1.037,92)
BENEFÍCIOS	(1.380,00)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(17.150,00)	(15.432,25)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(3.386,88)	(2.509,65)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(5.107,30)	(5.460,55)
<b>CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO</b>	<b>(141.371,76)</b>	<b>(145.746,65)</b>
PESSOAL E ENCARGOS	(25.854,42)	(637,83)
ENCARGOS SOCIAIS	(1.797,95)	0,00
BENEFÍCIOS	(1.537,38)	(1.590,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(77.780,91)	(107.428,47)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(13.255,75)	(12.249,87)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(3.975,93)	(12.244,67)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(3.680,46)	(2.591,84)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(1.780,95)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	(2.108,01)	(1.803,97)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(9.600,00)	(7.200,00)
<b>TOTAL DESPESAS</b>	<b>(10.772,57)</b>	<b>(34.518,26)</b>
<b>ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL</b>	<b>(1.686,28)</b>	<b>(21.241,97)</b>
DESPESAS COM EVENTOS	0,00	(21.241,97)
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	(1.686,28)	0,00
<b>DEPRECIAÇÕES</b>	<b>(9.086,29)</b>	<b>(13.276,29)</b>
DEPRECIAÇÕES	(9.086,29)	(13.276,29)
<b>(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO</b>	<b>(49.571,74)</b>	<b>(13.743,68)</b>
<b>PREJUÍZO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(49.571,74)</b>	<b>(13.743,68)</b>

THEREZA KABZAS  
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA POSSATTI  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3

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

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	N.E. 5.5	<b>155.612,36</b>	<b>204.724,73</b>
<b>REPASSES PÚBLICOS</b>	N.E. 5.5.1	<b>53.051,24</b>	<b>38.203,50</b>
ASSISTENCIA SOCIAL			
REPASSES PÚBLICOS			
Emenda Parlamentar Municipal		52.840,27	38.036,55
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros Aplicação Emenda		210,97	166,95
<b>RECEITAS PRÓPRIAS</b>	N.E. 5.5.2	<b>102.561,12</b>	<b>166.521,23</b>
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES			
Doações Pessoas Físicas		18.156,79	3.900,00
Doações Pessoas Jurídicas		490,37	15.378,15
EVENTOS E PROMOÇÕES			
Eventos		5.100,00	53.181,41
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO			
Créditos Nota Fiscal Paulista		65.153,69	83.514,00
Doações materias uso/consumo		1.686,28	0,00
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO			
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição		2.373,99	3.338,95
Reembolso de Juros/Multas		0,00	8,72
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. 5.14		
Serviço Voluntário Ass. Social		9.600,00	7.200,00
<b>TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS</b>	N.E. 5.7	<b>(205.184,10)</b>	<b>(218.468,41)</b>
<b>TOTAL CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL</b>		<b>(194.411,53)</b>	<b>(183.950,15)</b>
<b>CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO</b>	N.E. 5.7	<b>(53.039,77)</b>	<b>(38.203,50)</b>
EMENDA PARLAMENTAR MUNICIPAL			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(18.010,28)	(11.164,87)
Férias		0,00	(277,77)
13º Salário		0,00	(770,84)
Rescisões		(5.839,44)	(1.549,65)
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(1.795,87)	(1.037,92)
FGTS - Multa rescisão		(370,00)	0,00
BENEFÍCIOS			
Vale refeição		(1.380,00)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		(17.150,00)	(15.432,25)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Telefone/Internet/TV		(435,08)	0,00
Gás		(2.951,80)	(2.509,65)
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Materiais Descartáveis/Embalagens		(5.107,30)	(5.460,55)
<b>CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO</b>	N.E. 5.7	<b>(141.371,76)</b>	<b>(145.746,65)</b>
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(10.565,56)	0,00
Férias		(4.882,72)	(573,32)
13º Salário		(10.145,16)	0,00
Encargos sociais de férias		(63,65)	(64,51)
Encargos sociais de 13º Salário		(197,33)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(1.223,73)	0,00
FGTS - Multa rescisão		(574,22)	0,00
BENEFÍCIOS			
Vale refeição		(1.362,88)	(1.440,00)
Cursos e treinamentos		(174,50)	0,00
Medicina do trabalho		0,00	(150,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PF		(39.535,12)	(47.083,19)
Prestador de serviço PJ		(33.705,95)	(57.750,15)
Manutenção de Prédios e Instalações		(4.539,84)	(2.095,13)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico		0,00	(500,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Aluguel imóvel		(2.400,00)	(2.200,00)
Energia Elétrica		(7.031,63)	(4.764,89)
Água e esgoto		(714,81)	(1.147,29)
Telefone/Internet/TV		(763,25)	(1.844,23)
Gás		(2.346,06)	(2.293,46)
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Bens de pequeno valor		0,00	(2.568,80)
Combustíveis e Lubrificantes		(219,56)	(939,21)
Generos Alimentícios		(433,20)	(900,96)
Materiais Descartáveis/Embalagens		(104,49)	(4.364,69)
Material de copa e cozinha		0,00	(1.219,96)
Material de escritório		(1.288,90)	(517,58)
Material de manutenção de equipamentos		0,00	(902,40)
Material de manutenção de veiculos		(258,75)	0,00
Medicamentos		0,00	(38,67)
Manutenção de Prédios e Instalações		(1.671,03)	(407,40)
Vestuário		0,00	(385,00)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS			
Seguros Apropriados		(3.154,56)	(2.421,94)
Eventos (atividade fim)		(350,00)	0,00
Certificado Digital		(169,90)	(169,90)
Estacionamento / pedágio		(6,00)	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS			
IPTU		(1.660,21)	0,00
Tx. Funcionamento		(120,74)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS			
Juros Pagos		(248,06)	(129,31)
Taxas Bancárias		(1.756,83)	(1.672,62)
IR Aplic. Financeira		(103,12)	(2,04)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. 5.14		
Serviço voluntário		(9.600,00)	(7.200,00)

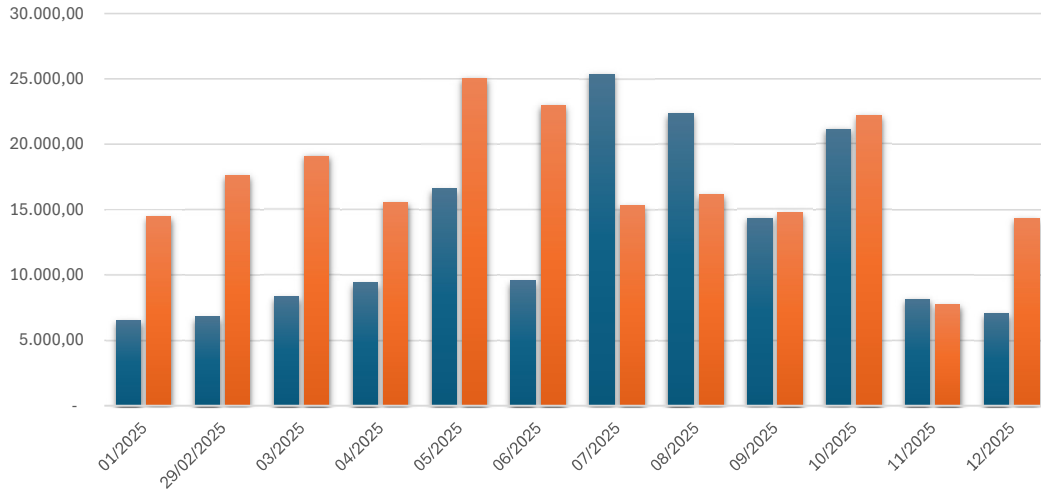
<b>TOTAL DESPESAS</b>		<b>(10.772,57)</b>	<b>(34.518,26)</b>
<b>ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL</b>	N.E. 5.7	<b>(1.686,28)</b>	<b>(21.241,97)</b>
DESPESAS COM EVENTOS			
Despesas com eventos		0,00	(21.241,97)
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS			
Doações materias uso/consumo		(1.686,28)	0,00
<b>DEPRECIACÕES</b>	N.E. 5.7	<b>(9.086,29)</b>	<b>(13.276,29)</b>
DEPRECIACÕES			
Depreciações		(9.086,29)	(13.276,29)
<b>(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO</b>		<b>(49.571,74)</b>	<b>(13.743,68)</b>

\_\_\_\_\_  
THEREZA KABZAS  
PRESIDENTE

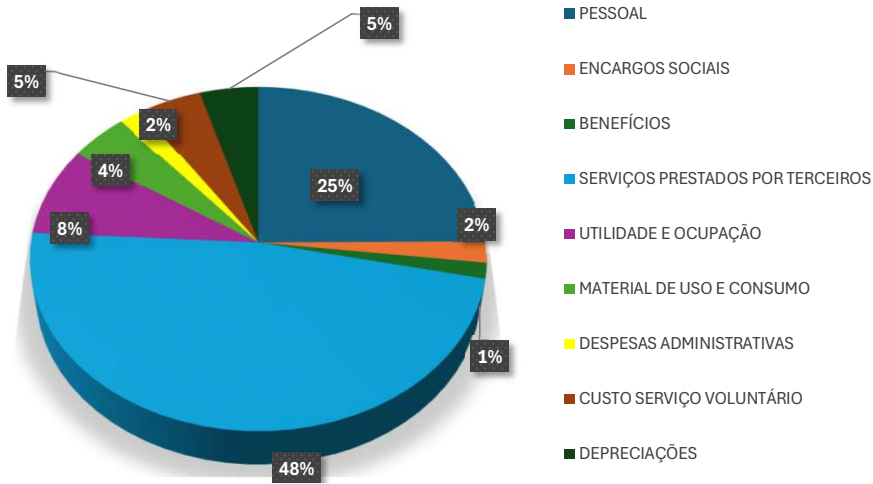
\_\_\_\_\_  
JOVANI CRISTINA POSSATTI  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3

**ASSOCIACAO BENEFICENTE LAR FRATERNO IRMA DOLORES - LAFID**  
**CNPJ 10.449.314/0001-20**  
**Gráficos Demonstração do resultado do período**  
**Em 31 de dezembro de 2025**

**Comparativo Receitas X Custos/Despesas**



**Custos e despesas agrupadas**



**Receitas agrupadas**



**ASSOCIACAO BENEFICENTE LAR FRATERNO IRMA DOLORES-LAFID**

**CNPJ Nº 10.449.314/0001-20**

**Demonstração das mutações do patrimônio líquido**

**Em 31 de dezembro de 2025**

**(Valores expressos em Reais)**

	<b>Patrimônio Social</b>	<b>Superávit / Déficit</b>	<b>Total Patrimônio Líquido</b>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2023</b>	<u>243.467,50</u>	<u>(28.725,26)</u>	<u>214.742,24</u>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2024</b>	<u>188.286,08</u>	<u>(13.743,68)</u>	<u>174.542,40</u>
<b>Movimentações do período</b>			
Transferido para o Patrimônio	(13.743,68)	13.743,68	-
Superávit / Déficit do Período		(49.571,74)	- 49.571,74
Ajustes de Exercícios Anteriores	29.993,04		29.993,04
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2025</b>	<u>204.535,44</u>	<u>(49.571,74)</u>	<u>154.963,70</u>

THEREZA KABZAS  
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA POSSATTI  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3

**ASSOCIACAO BENEFICENTE LAR FRATERO IRMA DOLORES-LAFID**  
**CNPJ Nº 10.449.314/0001-20**  
**Demonstrações de fluxo de caixa**  
**Em 31 de dezembro de 2025**  
**(Valores expressos em Reais)**

DESCRIÇÃO	2025	2024
<b>PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES</b>		
Déficit/Superávit	-49.571,74	-13.743,68
<b>AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO</b>		
Ajustes de Exercícios Anteriores	29.993,04	-26.456,16
Depreciação/Amortização	9.086,29	13.276,29
<b>RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO</b>	<b>-10.492,41</b>	<b>-26.923,55</b>
<b>I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS</b>	<b>673,14</b>	<b>-2.514,56</b>
Creditos a Receber	-4,15	640,00
Adiantamentos a Funcionários	0,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores	-70,00	0,00
Despesas Pagas Antecipadamente	2.239,12	-3.154,56
Tributos a Compensar	-1.491,83	0,00
<b>AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS</b>	<b>-6.468,53</b>	<b>1.473,18</b>
Fornecedores a Pagar	-4.253,50	4.683,00
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	877,97	889,46
Obrigações Tributárias	-234,14	-75,40
Outras Obrigações	-195,05	195,05
Parcerias e Subvenções a Realizar	-2.663,81	-4.218,93
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>-16.287,80</b>	<b>-27.964,93</b>
<b>II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Aquisição de Imobilizado	-1.000,00	-11.789,00
Baixa de Imobilizado	0,00	0,00
<b>CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-11.789,00</b>
<b>III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>-17.287,80</b>	<b>-39.753,93</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INICIO DO EXERCÍCIO	61.878,27	101.632,20
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	44.590,47	61.878,27
<b>AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>-17.287,80</b>	<b>-39.753,93</b>

THEREZA KABZAS  
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA POSSATTI  
Reg. no CRC - SP sob o No. 15P296709/O-3

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

**NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

A entidade tem a denominação ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE LAR FRATERNAL IRMÃ DOLORES também designada pela sigla LAFID, fundada em 10 DE SETEMBRO DE 2008) de direito privado, sob forma de associação, sem fins econômicos, de natureza beneficente e filantrópica, inscrita no CNPJ sob n.º 10.449.314/0001-20 com prazo de duração indeterminado, que se regerá por este Estatuto e pela legislação aplicável.

Constituem as finalidades sociais da LAFID:

- I) Abrigar em acolhimento provisório e excepcional adultos e famílias de ambos os sexos e em situação de risco pessoal e social, proporcionando com privacidade do mesmo sexo ou grupo familiar e deve conter acomodações de acordo com as devidas leis;
- II) É beneficiários as pessoas em situação de rua, os desabrigados por abandono, motivado pelo uso de bebidas e drogas ou doenças, migrantes e as pessoas em situação de rua, pessoas em trânsito e sem condições de autossustento;
- III) Conjugam esforços para solução dos problemas da comunidade, colaborando na criação de obras, promoção social, educacional, cultural, desenvolvimento social, esporte e lazer nas áreas carentes;
- IV) Estimular a realização de estudos e atividades, visando buscar alternativas de resolução para os problemas sociais.

**NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Na elaboração das Demonstrações Contábeis de 2025, a OSC, adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei 11.941/2009 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/1976 em relação aos aspectos relativos à elaboração das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC nº 1.121/2008 que aprovou a NBC T 1, que trata da Estrutura Conceitual para Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC nº 1.376/2011 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC nº 1.409/2012 que aprovou a ITG 2002 (R1) para as Entidades sem Finalidades de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros. Sendo elas apresentadas de forma comparativa com o ano anterior. As Receitas, custos e despesas foram contabilmente escrituradas pelo regime de competência.

**NOTA 3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL**

A OSC mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As Demonstrações Contábeis, incluindo as Notas Explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Livro Diário” ou na ECD (Escrituração Contábil Digital) da OSC. A documentação contábil da OSC é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que compõem a escrituração contábil. OSC mantém em boa ordem a documentação contábil.

#### **NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS**

##### **a) Moeda funcional e de apresentação**

As demonstrações contábeis estão apresentadas em reais que é a moeda funcional da OSC.

##### **b) Estimativas Contábeis**

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingência e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. Os critérios e procedimentos do registro contábil de depreciação e amortização do ativo imobilizado, foram observados em relação a obrigatoriedade do reconhecimento com base em estimativa de sua vida útil. A OSC revisa as estimativas e premissas, pelo menos anualmente.

##### **c) Ativo Circulante**

São registrados pelo valor de custo de aquisição, acrescidos, quando aplicáveis, dos rendimentos e das variações monetárias auferidas.

##### **d) Ativo Não Circulante – Imobilizado**

São registrados pelo custo de aquisição, deduzidos as respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil econômica estimada dos bens. Conservação e manutenção, quando ocorridos são reconhecidos em contas de resultado, salvo se resultarem em aumento considerável da vida econômica do bem.

##### **e) Passivo Circulante e Não Circulante.**

São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos até a data do balanço. Os valores que serão realizados ou liquidados após o encerramento do exercício social ou que ocorram nos próximos 12 meses, são demonstrados como circulantes. Já os valores que serão realizados ou liquidados após o término do exercício seguinte, serão demonstrados como não circulante.

##### **f) Despesas e Receitas**

As Receitas e despesas são registradas pela observância ao Regime de Competência dos exercícios, em que se destacam:

As receitas da OSC são obtidas através de parcerias e projetos com órgãos públicos e privados, doações, eventos e demais ações para captação de recursos. São apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da OSC são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

As contas patrimoniais, as receitas e despesas são segregadas por área de atuação, bem como por parcerias/projeto evidenciando a gratuidade praticada, e são segregadas das demais contas da OSC.

As parcerias/projetos governamentais foram reconhecidas como receita ao longo do período e confrontadas com as despesas correspondentes, em base sistemática, observado o disposto na NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais.

#### **g) Apuração de Resultados**

O resultado foi apurado segundo o regime de competência. As receitas são mensuradas pelo valor justo e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros flutuam para a OSC e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.

#### **h) Conservação de Documentos:**

Conservam pelo prazo de 10 (dez) anos, contado da data de emissão, os documentos que comprovem a origem e o registro de seus recursos e os relativos a atos ou a operações realizadas que impliquem modificação da situação patrimonial.

### **NOTA 5 – BALANÇO PATRIMONIAL**

#### **NOTA 5.1 – ATIVO CIRCULANTE**

Este grupo está composto por caixas e equivalentes de caixa, créditos a receber, adiantamentos, despesas antecipadas.

##### **NOTA 5.1.1 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a moedas em caixa, saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>44.590,47</b>	<b>61.878,27</b>
<b>NUMERÁRIOS EM CAIXA</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>
<b>BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>
<b>RECURSOS PROPRIOS</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>
Banco Itaú - 02824-4	1,00	1,00

##### **NOTA 5.1.2 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS**

As aplicações financeiras são realizadas de acordo com a Política de Investimentos aprovada pela administração, que busca, com segurança, otimizar rentabilidade e liquidez. Os títulos que compõem a Carteira são contabilizados

pelo custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos auferidos e ajustados pelo valor de mercado até a data do balanço.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>BANCOS CONTA APLICAÇÃO</b>	<b>44.589,47</b>	<b>61.877,27</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO</b>	<b>0,00</b>	<b>2.663,81</b>
CEF 577541457-4 Aplic. - Municipal - FIC GIRO	0,00	2.663,81
<b>ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO</b>	<b>44.589,47</b>	<b>59.213,46</b>
Poupança	27.844,49	0,00
Banco Itaú - Aplic Automática	16.744,98	59.213,46

### NOTA 5.1.3 – CREDITOS A RECEBER

#### NOTA 5.1.3.1 - PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PUBLICOS

Valores a receber referentes a repasses decorrentes de contratos de parcerias, subvenções com órgãos públicos.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PUBLICOS</b>	<b>4,15</b>	<b>0,00</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL</b>	<b>4,15</b>	<b>0,00</b>
Emenda Parlamentar Municipal	4,15	0,00

### NOTA 5.1.4 – ADIANTAMENTOS

#### NOTA 5.1.4.1 – ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES

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

#### NOTA 5.1.4.2 – DESPESAS ANTECIPADAS

Estão registradas as despesas pagas antecipadamente, ainda não apropriadas, tais como: prêmios de seguros, IPVA, IPTU, taxa de funcionamento entre outros. As amortizações serão registradas em parcelas mensais, conforme vigência de contratação e regime de competência.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>	<b>915,44</b>	<b>3.154,56</b>
Seguros de Veículos	0,00	3.154,56
Seguros de Imóveis	915,44	0,00

### NOTA 5.1.5. - TRIBUTOS A RECEBER/COMPENSAR

Refere-se a valores de impostos/tributos recolhidos que serão no futuro compensados ou restituídos pela OSC, mediante autorização e aprovação.

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

<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>	<b>1.894,73</b>	<b>402,90</b>
<b>TRIBUTOS FEDERAIS</b>	<b>1.894,73</b>	<b>402,90</b>
INSS a Recuperar	1.466,43	218,00
FGTS a Recuperar	136,00	136,00
PIS a Recuperar	48,90	48,90
IRRF s/ Folha a Recuperar	243,40	0,00

## NOTA 5.2 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

### NOTA 5.2.1 – IMOBILIZADO

Os ativos imobilizados estão registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em consideração as expectativas de vida útil econômica dos bens, conforme estabelecido nas normas fiscais vigentes. Aquisições para melhoria foram contabilizadas agregando valores aos bens. Manutenções foram contabilizadas em contas de resultado, visto não representarem aumento de vida útil aos bens.

DESCRIÇÃO	TAXA	SALDO 31/12/2024	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	ADIÇÕES	BAIXAS	SALDO LÍQUIDO 31/12/2025
<b>IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>118.964,35</b>	<b>-9.086,29</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>110.878,06</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL</b>						
Veiculos	20%	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Maquinas e Equipamentos	10%	8.125,41	-4.364,41	1.000,00	0,00	<b>4.761,00</b>
Equipamentos de Informatica	20%	7.055,88	-1.647,72	0,00	0,00	<b>5.408,16</b>
Móveis e Utensílios	10%	8.783,06	-3.074,16	0,00	0,00	<b>5.708,90</b>
Terrenos	0%	95.000,00	0,00	0,00	0,00	<b>95.000,00</b>
<b>TOTAL IMOBILIZADO</b>		<b>118.964,35</b>	<b>-9.086,29</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>110.878,06</b>

### NOTA 5.3 – PASSIVO CIRCULANTE

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores, obrigações trabalhistas, tributárias, outras obrigações e parcerias e subvenções a realizar.

#### NOTA 5.3.1 – FORNECEDORES

Os valores registrados nas contas de fornecedores compreendem as operações necessárias para o atendimento da OSC, cujos saldos são demonstrados ao valor de contratação e das notas fiscais, sendo classificados no passivo circulante quando o pagamento for devido até o exercício seguinte. Ultrapassando o término do exercício seguinte são apresentados no passivo não circulante.

#### NOTA 5.3.2 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIÁRIAS

Refere-se a valores calculados com base nos direitos adquiridos pelos funcionários até o término do exercício e incluem os encargos sociais e impostos correspondentes.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES</b>	<b>2.159,59</b>	<b>1.281,62</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL</b>	<b>2.159,59</b>	<b>1.281,62</b>
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	687,25	280,00

FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	613,00	130,66
Férias a Pagar	795,69	806,45
Encargos de Férias a Pagar	63,65	64,51

#### NOTA 5.3.3 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

São registrados todos os tributos e contribuições a recolher referentes a retenções de impostos na contratação de serviços de terceiros, tais como o Imposto sobre Serviço, Imposto de Renda, as Contribuições Federais sobre serviços de terceiros e Contribuições Previdenciárias.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER</b>	<b>221,56</b>	<b>455,70</b>
<b>RETENÇÃO DE FONTE</b>	<b>221,56</b>	<b>455,70</b>
IRRF s/ Folha de Pagto a pagar	69,76	364,03
ISS Retido na Fonte PJ a recolher	151,80	91,67

#### NOTA 5.3.4 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>195,05</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR</b>	<b>0,00</b>	<b>195,05</b>
Água e Esgoto a pagar	0,00	95,06
Internet a pagar	0,00	99,99

#### NOTA 5.3.5 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR

Valores a realizar referentes a repasses decorrentes de contratos de parcerias, subvenções com órgãos públicos, que serão posteriormente utilizados. Enquanto não realizados serão demonstrados em conta específica no Passivo, após seu reconhecimento serão em contas de resultado.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR</b>	<b>0,00</b>	<b>2.663,81</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>2.663,81</b>
Emenda Parlamentar Municipal	0,00	2.663,81

#### NOTA 5.4 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

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

No decorrer da escrituração contábil do exercício de 2025, constatou-se que determinadas despesas não foram encaminhadas à contabilidade no encerramento do exercício de 2024, o que impossibilitou sua apropriação no período correto, em observância ao princípio da competência. Dessa forma, tais despesas foram reconhecidas no

exercício corrente por meio de lançamentos de ajustes de exercícios anteriores, com contrapartida no Patrimônio Social.

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

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

<b>Data</b>	<b>Histórico</b>	<b>Valor</b>
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO DE EXERCÍCIO ANTERIOR - SALDO CONTA POUPANÇA CAIXA REF 2024	25.643,54
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - NF 82 TALHARTE - LIQUIDADADA NO EXERCÍCIO	3.089,00
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - NF 9936 FURBTECH - LIQUIDADADA NO EXERCÍCIO	1.550,00
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - NF 6773/7011 MABMED - LIQUIDADADA NO EXERCÍCIO	100,00
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - IR S/ FOLHA DE PAGAMENTO LIQUIDADADO NO EXERCÍCIO	364,03
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - ISS EXERCÍCIO 2022	21,67
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - FGTS 2022	130,66
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - APÓLICE PROVISIONADA EM VALOR MENOR	-905,86

#### **NOTA 5.4.1 – RESULTADO DO EXERCÍCIO**

Em 2025 foi apresentado Déficit de R\$ 49.571,74 do exercício, que será incorporado ao patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC N° 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 – Entidade Sem Finalidade de Lucro.

#### **NOTA 5.5 – RECEITAS**

No ano de 2025, a OSC registrou uma receita total de **R\$ 155.612,36** sendo que R\$ 9.600,00 se trata de receitas de serviço voluntário, reconhecidas conforme determina a norma contábil. Todas as receitas foram integralmente aplicadas em território nacional para a manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

#### **NOTA 5.5.1 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS**

Recursos firmados com órgãos governamentais, que visam atender a demanda social a cargo do Poder Público. As parcerias contratadas e o reconhecimento de suas receitas e despesas, estão em conformidade com o estatuto da OSC.

<b>VALORES RECEBIDOS</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL</b>	<b>53.051,24</b>	<b>38.203,50</b>
Emenda Parlamentar Municipal	52.840,27	38.036,55
Juros Emenda Parlamentar Municipal	210,97	166,95

#### **NOTA 5.5.2 – RECEITAS ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL**

Trata-se de recursos captados através de eventos, bazares, doações pessoas físicas e jurídicas, entre outros, sendo reconhecidas como receita quando efetivamente recebidas. Sendo todo o valor captado utilizado integralmente para a manutenção das finalidades estatutárias, em virtude de o valor repassado pelo poder público não ser suficiente para manter todos os custos dos serviços ofertados.

<b>VALORES RECEBIDOS</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Doações Pessoas Físicas	18.156,79	3.900,00
Doações Pessoas Jurídicas	490,37	15.378,15
Eventos	5.100,00	53.181,41
Créditos Nota Fiscal Paulista	65.153,69	83.514,00
Doações materiais uso/consumo	1.686,28	0,00
Juros Ativos s/ restrição	2.373,99	3.338,95
Reembolso de Juros/Multas	0,00	8,72
Serviço Voluntario Ass. Social	9.600,00	7.200,00
<b>TOTAL</b>	<b>102.561,12</b>	<b>166.521,23</b>

#### **NOTA 5.6 – APLICAÇÕES DE RECURSOS**

As rendas, recursos e eventual resultado operacional da OSC foram aplicados integralmente no território nacional e na manutenção e no desenvolvimento de suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e Investimentos Patrimoniais.

A OSC não remunera, não distribui, entre os seus associados, diretores, conselheiros, benfeitores, instituidores, doadores, ou equivalentes, eventuais excedentes operacionais, brutos ou líquidos, resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, auferidos mediante o exercício de suas atividades, por qualquer forma ou título, em razão de competências, funções ou atividades que lhes são atribuídos pelo estatuto social.

#### **NOTA 5.7 – CUSTOS E DESPESAS**

Em 2025 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 205.184,10, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

<b>CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS</b>	<b>205.184,10</b>	<b>218.468,41</b>
PESSOAL E ENCARGOS	49.704,14	14.400,96
ENCARGOS SOCIAIS	3.963,82	1.037,92
BENEFÍCIOS	2.917,38	1.590,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	9.083,23	17.705,22
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	3.680,46	2.591,84
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	1.780,95	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	94.930,91	122.860,72
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	16.642,63	14.759,52
DESPESAS FINANCEIRAS	2.108,01	1.803,97
DESPESAS COM EVENTOS	0,00	21.241,97
DEPRECIAÇÕES	9.086,29	13.276,29
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	1.686,28	0,00
VOLUNTÁRIOS	9.600,00	7.200,00

#### **NOTA 5.8 - GRATUIDADES E ASSISTÊNCIA SOCIAL**

Estão demonstradas conforme legislação. Todos os serviços são prestados de forma gratuita para todos os usuários, sem a exigência de qualquer contraprestação, pagamento, contribuição por parte do usuário.

#### **NOTA 5.9 – DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA**

A demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC N° 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13 e com a Resolução do CFC N° 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – demonstração dos Fluxos de Caixa. O Método na elaboração que a OSC optou foi o INDIRETO.

#### **NOTA 5.10 – DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO**

A demonstração de Mutação do Patrimônio foi elaborada em conformidade com a Lei 6.404/1976. Nela se evidenciou as variações ocorridas em todas as contas que compõem o Patrimônio Líquido (PL).

#### **NOTA 5.11 – COBERTURA DE SEGUROS**

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a OSC efetua contratação de seguros em valor considerando suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo, principalmente, o Princípio Contábil de Continuidade. Os valores segurados são definidos pelos Administradores da OSC em função do valor de mercado ou valor do bem novo, conforme o caso.

<b>ITAÚ SEGUROS</b>
<b>Seguro Empresarial</b> <b>Apólice 005685356 - R. Júlio Durscki nº 127 -Sorocaba</b> <b>Vig. 21/12/2025 - 21/12/2026</b> <b>R\$ 915,44</b>

#### **NOTA 5.12 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA**

A OSC é imune/isenta à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea “C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, Inciso III, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, Lei nº 9.532/07, Lei 11.096/05. A OSC cumpre os requisitos estabelecidos no artigo 9º e 14 do Código Tributário Nacional – CTN.

O artigo 14 do Código Tributário Nacional – CTN, estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, e esses estão previstos em seu Estatuto Social:

- I – Não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título;
- II - Aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais;
- III - mantem escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.

#### **NOTA 5.13 – CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS**

A OSC é certificada na forma prevista na Lei Complementar nº 187/2021, regulamentada pelo Decreto 11.791/2023, portanto faz jus à imunidade de que trata o § 7º do art. 195 da Constituição, que abrange as contribuições sociais

previstas nos incisos I, III e IV do caput do art. 195 e no art. 239 da Constituição, relativas a todas as suas atividades e aos seus empregados e demais segurados da previdência social.

A OSC possui certificado de entidade beneficente de assistência social - CEBAS, portanto cumpre os requisitos elencados na Lei e faz jus a imunidade/renúncias/benefícios fiscais, com certificação válida de 24/08/2020 a 23/08/2025, com pedido de renovação protocolado em 21/07/2025.

Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

<b>ISENÇÕES USUFRUÍDAS</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
INSS Patronal	12.131,09	4.274,89
Terceiro	1.946,95	583,86
SAT	1.213,11	427,49
Pis s/ Folha de Pagamento	432,64	129,74
<b>Total</b>	<b>15.723,79</b>	<b>5.415,98</b>

A OSC reconhece em seu balanço as isenções em contas de compensação.

#### **NOTA 5.14 – SERVIÇO VOLUNTÁRIO**

O trabalho voluntário foi reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, inclusive os membros estatutários, da diretoria executiva e demais órgãos da administração. Como fonte para definições dos valores, a Instituição realiza pesquisas de mercado, comparação com cargos que possuem vínculos de emprego, e utiliza fontes e índices oficiais. O Serviço voluntário é realizado conforme condições e requisitos estabelecidos pela Lei Nº 9.608 de 18 de fevereiro de 1998 e suas respectivas atualizações.

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

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

[Redacted Signature]

**THEREZA KABZAS**  
Presidente

[Redacted Signature]

**JOVANI CRISTINA POSSATTI**  
Contadora  
CT/CRC: 1SP296709/O-3