



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2025

LAR SÃO VICENTE DE PAULO

ELABORADO POR:
Ágere Soluções

 @ageresolucoes

 www.ageresolucoes.com.br

 contato@ageresolucoes.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
ATIVO		8.414.817,20D	1.220.764,58D
CIRCULANTE	N.E. 5.1	4.317.565,40D	283.417,45D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. 5.1.1	185.141,65D	206.033,16D
NUMERÁRIO EM CAIXA		2.317,68D	17.030,33D
SEM RESTRIÇÃO		2.317,68D	17.030,33D
RECURSOS PRÓPRIOS		2.317,68D	17.030,33D
Caixa Administração		2.317,68D	17.030,33D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		90.389,66D	8.525,15D
COM RESTRIÇÃO		10.492,59D	8.524,15D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		10.492,59D	8.524,15D
Banco do Brasil 54717-4 CMI/Emenda Parlamentar		0,00	8.524,15D
Banco do Brasil 91801-6		10.492,59D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		79.897,07D	1,00D
RECURSOS PRÓPRIOS		79.897,07D	1,00D
Banco Bradesco 255928-5		1,00D	1,00D
Banco do Brasil 54717-4		79.896,07D	0,00
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. 5.1.2	92.434,31D	180.477,68D
COM RESTRIÇÃO		85.881,10D	166.517,71D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		38.241,66D	166.517,71D
Banco do Brasil Aplic. 45642-X		0,34D	0,00
Banco do Brasil Aplic. 56473-7		0,74D	0,00
Banco do Brasil Aplic. 5308-2		0,00	2.583,80D
BB S/A-C/C 78113-4 Aplicação		38.240,58D	107.610,51D
Banco do Brasi 78114-2		0,00	808,26D
Banco do Brasi 78515-6		0,00	55.515,14D
TERMO DE CONVENIO ITAPETININGA		47.639,44D	0,00
Banco do Brasil Aplic. 53870-1		47.639,44D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		6.553,21D	13.959,97D
RECURSOS PRÓPRIOS		6.553,21D	13.959,97D
Banco Bradesco C. Poup 928-8		3,77D	3,77D
Bradesco Aplic. Invest Fácil 255928-5		6.549,44D	13.956,20D
CREDITOS A RECEBER		4.106.551,25D	61.497,03D
CREDITOS A RECEBER	N.E. 5.1.3	4.106.551,25D	61.497,03D
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PÚBLICOS	N.E. 5.1.3.1	399.430,19D	61.496,75D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		399.430,19D	61.496,75D
Termo de Colaboracao - Municipal		0,00	36.828,75D
Termo de Colaboracao - Estadual		17.900,38D	0,00
Termo de Colaboracao - Federal		30.833,34D	24.668,00D
TC N 0042/2025 - Conseas		350.696,47D	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER		3.707.121,06D	0,28D
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	N.E. 5.1.3.2	3.707.121,06D	0,28D
PagSeguro		7.121,06D	0,28D
Créditos a Receber - JRFF Participações e Empreendimentos		2.700.000,00D	0,00
Créditos a Receber - Reformas JRFF		1.000.000,00D	0,00
ADIANTAMENTOS		19.093,44D	7.231,19D
ADIANTAMENTOS	N.E. 5.1.4	19.093,44D	7.231,19D
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	N.E. 5.1.4.1	7.448,31D	1.976,29D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		7.448,31D	88,70D
Adiantamento de Férias		7.448,31D	88,70D
TERMO DE CONVÊNIO ITAPETININGA		0,00	1.887,59D

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
Adiantamento de Salários		0,00	944,19D
Adiantamento Férias		0,00	943,40D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		5.693,58D	1,80D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	N.E. 5.1.4.2	5.693,58D	1,80D
Adiantamento a Fornecedores		249,11D	0,00
Adiantamento a Terceiros - Cartão Pré Pago		5.444,47D	1,80D
DESPESAS ANTECIPADAS		5.951,55D	5.253,10D
DESPESAS ANTECIPADAS	N.E. 5.1.4.3	5.951,55D	5.253,10D
Seguro de Veículos a Apropriar		5.951,55D	5.253,10D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	N.E. 5.1.5	6.779,06D	8.656,07D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		6.779,06D	8.656,07D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		6.779,06D	8.656,07D
TRIBUTOS FEDERAIS		6.779,06D	8.656,07D
INSS a Recuperar		0,00	903,59D
FGTS a Recuperar		6.779,06D	6.779,06D
PIS a Recuperar		0,00	804,72D
IRRF s/Folha a Recuperar		0,00	168,70D
NAO CIRCULANTE	N.E. 5.2.	4.097.251,80D	937.347,13D
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		2.500.000,00D	96.529,27D
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER LONGO PRAZO	N.E. 5.2.1	2.500.000,00D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		2.500.000,00D	0,00
RECURSOS PRÓPRIOS		2.500.000,00D	0,00
Créditos a Receber - JRFF Participações e Empreendimentos		2.500.000,00D	0,00
EMPRÉSTIMOS LONGO PRAZO		0,00	96.529,27D
EMPRÉSTIMOS LONGO PRAZO		0,00	96.529,27D
EMPRÉSTIMOS A RECEBER LONGO PRAZO	N.E. 5.2.2	0,00	96.529,27D
Emprestimos a Receber CCSVP		0,00	96.529,27D
ATIVO IMOBILIZADO		1.597.251,80D	840.817,86D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. 5.2.3	1.597.251,80D	840.817,86D
COM RESTRIÇÃO		234.908,07D	297.157,28D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		368.063,01D	368.063,01D
Veículos		224.483,40D	224.483,40D
Máquinas e Equipamentos		75.615,00D	75.615,00D
Equipamentos de Informática		23.439,31D	23.439,31D
Móveis e Utensílios		12.085,20D	12.085,20D
Equipamentos Hospitalares/Enfermagem		32.440,10D	32.440,10D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL		133.782,68C	72.183,80C
(-) Depreciação Acumulada Veículos		92.750,51C	47.853,71C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		18.937,70C	11.376,14C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		12.380,75C	7.692,83C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		2.868,61C	1.660,09C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos Hospitalares/Enfer		6.845,11C	3.601,03C
TERMO DE CONVÊNIO ITAPETININGA		6.505,21D	6.505,21D
Equipamentos Hospitalares/Enfermagem		6.505,21D	6.505,21D
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - SAÚDE		5.877,47C	5.227,14C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos Hospitalares/Enfer		5.877,47C	5.227,14C
SEM RESTRIÇÃO		1.362.343,73D	543.660,58D
SEM RESTRIÇÃO		2.006.235,52D	1.144.254,52D
Edificações		448.256,52D	448.256,52D

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
Veículos		147.481,35D	187.481,35D
Máquinas e Equipamentos		100.430,35D	100.430,35D
Equipamentos de Informática		33.104,88D	33.104,88D
Móveis e Utensílios		151.947,52D	149.966,52D
Softwares/Equipamentos de Informática		50.792,00D	50.792,00D
Telefones		800,00D	800,00D
Semoventes		5.040,00D	5.040,00D
Maq. Equip. Lavanderia		151.848,00D	151.848,00D
Utensílios de Cozinha		11.999,90D	11.999,90D
Equipamentos Hospitalares/Enfermagem		4.535,00D	4.535,00D
Edificações Bazar		900.000,00D	0,00
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		643.891,79C	600.593,94C
(-) Depreciação Acumulada Edificações		154.992,66C	137.062,38C
(-) Depreciação Acumulada Veículos		147.481,35C	187.481,35C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		60.013,63C	49.970,82C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		16.370,11C	9.749,11C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		107.302,38C	92.180,14C
(-) Depreciação Acumulada Softwares/Equip. de Informática		50.121,57C	48.458,02C
(-) Depreciação Acumulada Telefones		800,00C	720,31C
(-) Depreciação Acumulada Semoventes		5.040,00C	5.040,00C
(-) Depreciação Acumulada Maq. Equip. Lavanderia		74.752,81C	59.568,01C
(-) Depreciação Acumulada Utensílios de Cozinha		10.687,32C	9.487,32C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos Hospitalares/Enfer		1.329,96C	876,48C
(-) Depreciação Acumulado Edificações Bazar		15.000,00C	0,00
COMPENSAÇÃO ATIVA		503.913,82D	582.383,93D
COMPENSAÇÃO ATIVA		503.913,82D	582.383,93D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		499.813,82D	578.283,93D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		499.813,82D	578.283,93D
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		499.813,82D	578.283,93D
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA	N.E. 5.3.6	499.813,82D	578.283,93D
Cota Patronal INSS		377.218,03D	436.440,71D
Terceiros		84.874,03D	98.199,16D
SAT		18.860,88D	21.822,03D
PIS s/ Folha de Pagto		18.860,88D	21.822,03D
BENS EM COMODATO		4.100,00D	4.100,00D
Bens Recebidos em Comodato		4.100,00D	4.100,00D
PASSIVO		8.414.817,20C	1.220.764,58C
CIRCULANTE	N.E. 5.3	1.023.750,52C	710.742,10C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. 5.3.1	69.471,74C	64.065,61C
FORNECEDORES A PAGAR		69.471,74C	64.065,61C
FORNECEDORES		69.471,74C	64.065,61C
FORNECEDORES		69.471,74C	64.065,61C
AGERE CONTABILIDADE E NEGOCIOS EMPRESARIAIS LTDA		4.500,00C	0,00
Cofesa Comercial Ferreira Santos Ltda		19.327,94C	19.081,20C
Companhia Ultragaz S A		1.302,27C	4.841,12C
Guilhen & Guilhen Ltda		120,87C	645,51C
Celi Alda Cacao Moneta Sorocaba		1.680,00C	0,00
Santo Andre Alim Ind.com Imp E Exp Ltda		763,50C	2.484,00C
Oxi Expresso Comercio De Gases Especiais		550,00C	0,00
R H Fernandes Comercial Epp		452,82C	0,00
Celia F. Kirihara - Me		0,00	4.750,00C
Domolimp Industria E Comercio De Saneantes E Detergentes		10.785,13C	7.789,12C
Suprema Sistemas De Higiene Ltda		637,50C	0,00
Comercial Jvd Imp E Exp Ltda		1.588,85C	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

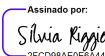
Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
Nanini Embalagens Ltda		1.633,81C	2.331,00C
Bs Medical Distr Medico Hosp Ltda		6.736,50C	7.147,80C
Mlm Papelaria Ltda		147,42C	0,00
Angela Maria De Barros Cruz Perfumaria - Me		2.529,87C	0,00
Varejao 3 Irmaos Ltda		5.510,18C	5.364,60C
Cordeiro Rei Alimentos Ltda		8.180,99C	9.631,26C
Velmax Veiculos Ltda		1.274,19C	0,00
Pinheiro Comercio Cosmeticos Eireli Epp		419,16C	0,00
SOLIDES TECNOLOGIA S/A		744,14C	0,00
Jr Embalagens		206,60C	0,00
29.705.312 CESAR AUGUSTO MARQUES DE SOUZA		380,00C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. 5.3.2	400.736,84C	366.840,45C
COM RESTRIÇÃO		400.736,84C	366.840,45C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		174.276,75C	155.172,99C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		60.743,63C	52.140,81C
Salários a pagar		56.472,74C	51.557,97C
Rescisão Contratual a pagar		1.014,47C	0,00
Contribuição Assistencial func a recolher		1.191,19C	582,84C
Crédito do Trabalhador		2.065,23C	0,00
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		14.670,61C	13.536,58C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		6.099,09C	5.710,68C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		8.571,52C	7.825,90C
FÉRIAS A PAGAR		98.862,51C	89.495,60C
Férias a Pagar		91.539,56C	82.866,42C
Encargos Férias		7.322,95C	6.629,18C
TERMO DE CONVÊNIO ITAPETININGA		226.460,09C	211.667,46C
SALÁRIOS E ORDENADOS		90.498,40C	83.124,44C
Salários e Ordenados a Pagar		83.349,31C	81.861,40C
Rescisão Contratual a Pagar		519,13C	0,00
Contribuição Assistencial func a recolher		1.739,35C	1.263,04C
Crédito do Trabalhador		4.890,61C	0,00
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		16.147,19C	20.823,49C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		4.478,92C	8.695,41C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		11.668,27C	12.128,08C
FÉRIAS A PAGAR		119.814,50C	107.719,53C
Férias a Pagar		110.939,57C	99.740,52C
Encargos Férias		8.874,93C	7.979,01C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. 5.3.3	8.491,64C	7.870,60C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		8.491,64C	7.870,60C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		8.491,64C	7.870,60C
RETENÇÕES NA FONTE		8.491,64C	7.870,60C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		8.491,64C	7.505,40C
IR Retido na Fonte PJ a recolher		0,00	81,02C
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher		0,00	274,13C
ISS Retido na Fonte PJ a recolher		0,00	10,05C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		89.350,00C	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR		89.350,00C	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR		89.350,00C	0,00
EMPRÉSTIMOS		89.350,00C	0,00
Empréstimo CM de Jundiá a pagar		89.350,00C	0,00

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025

Balanco encerrado em: 31/12/2025

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
OUTRAS OBRIGAÇÕES		31/12/2025 7.465,48C	31/12/2024 3.594,90C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		7.465,48C	3.594,90C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	N.E. 5.3.4	7.465,48C	3.594,90C
CONCESSIONÁRIAS		3.384,33C	0,00
Energia Elétrica a pagar		2.600,34C	0,00
Água e Esgoto a pagar		431,83C	0,00
Internet a pagar		352,16C	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES		4.081,15C	3.594,90C
Seguro de Veículos a pagar		4.081,15C	3.594,90C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR		448.234,82C	268.370,54C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS	N.E. 5.3.5	448.234,82C	268.370,54C
COM RESTRIÇÃO		448.234,82C	268.370,54C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		448.234,82C	268.370,54C
Termo de Colaboracao a Realizar - Municipal		0,34C	36.828,75C
Termo de Colaboracao a Realizar - Estadual		17.901,12C	0,00
Termo de Colaboracao a Realizar - Federal		30.843,72C	27.525,74C
Termo de Colab. Emenda Parl. nº 51/2023		0,00	72,14C
Termo de Colaboração Nº 017/2024		0,00	55.525,14C
Termo de Colaboração Nº 036/2024		38.300,58C	147.610,51C
Termo de Colaboração - Emenda Parlamentar		0,00	808,26C
TC N 0042/2025 - Conseas		361.189,06C	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		7.391.066,68C	510.022,48C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. 5.4	7.391.066,68C	510.022,48C
PATRIMÔNIO SOCIAL		7.391.066,68C	510.022,48C
PATRIMÔNIO SOCIAL		7.391.066,68C	510.022,48C
Patrimônio Social		1.023.152,68C	922.085,20C
Patrimônio Social		1.023.152,68C	6.478.394,12C
Superávit ou Déficit Acumulado		0,00	5.556.308,92D
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	N.E. 5.4.1	6.367.914,00C	412.062,72D
Superávit do Exercício		6.367.914,00C	6.067.575,22C
Déficit do Exercício		0,00	6.479.637,94D
COMPENSAÇÃO PASSIVA		503.913,82C	582.383,93C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		503.913,82C	582.383,93C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		499.813,82C	578.283,93C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		499.813,82C	578.283,93C
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		499.813,82C	578.283,93C
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA	N.E. 5.3.6	499.813,82C	578.283,93C
Cota Patronal INSS		377.218,03C	436.440,71C
Terceiros		84.874,03C	98.199,16C
SAT		18.860,88C	21.822,03C
PIS s/ Folha de Pagto		18.860,88C	21.822,03C
BENS EM COMODATO		4.100,00C	4.100,00C
Bens Recebidos em Comodato a Devolver		4.100,00C	4.100,00C

Assinado por:

 2FC7088AEDEC6414

Silvia Riggio
 PRESIDENTE



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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Descrição	2025	2024
TOTAL DAS RECEITAS	11.568.063,02	3.764.032,65
REPASSES PUBLICOS	2.279.304,91	2.170.000,88
ASSISTENCIA SOCIAL		
REPASSES PUBLICOS	692.947,13	590.664,24
REND APLICACAO REPASSE PÚBLICO	4.778,77	2.227,97
TERMO DE CONVÊNIO ITAPETININGA		
REPASSES PUBLICOS	1.581.285,99	1.576.903,75
REND APLICACAO REPASSE PUBLICO	293,02	204,92
RECEITAS PRÓPRIAS	9.288.758,11	1.594.031,77
PARTICIPAÇÃO IDOSO	1.133.790,61	1.049.014,18
PARCERIAS PRIVADAS	11.700,00	0,00
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	448.727,78	282.829,77
EVENTOS E PROMOÇÕES	106.290,99	66.739,77
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	113.397,52	161.492,07
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	2.323,73	3.023,58
VENDA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO	7.300.000,00	30.000,00
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	172.527,48	932,40
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	(5.200.149,02)	(9.732.404,29)
TOTAL CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL	(2.855.855,73)	(7.887.423,27)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	(697.725,92)	(592.892,21)
PARCERIA TERMO DE COLABORACAO - MUNICIPAL		
PESSOAL E ENCARGOS	(197.222,07)	(186.021,42)
ENCARGOS SOCIAIS	(20.159,15)	(15.894,57)
BENEFÍCIOS	(3.500,00)	(3.960,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(11.784,27)	(8.906,87)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(199.927,07)	(190.344,22)
PARCERIA TERMO DE COLABORACAO - ESTADUAL		
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(53.714,89)	(72.249,06)
PARCERIA TERMO DE COLABORACAO - FEDERAL		
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(33.401,88)	(37.261,46)
DESPESAS FINANCEIRAS	(286,92)	0,00
TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 17/2024		
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(47.532,40)	(45.222,69)
TERMO DE COLABORAÇÃO - EMENDA PARLAMENTARES		
SERVIÇO PRESTADOS POR TECEIROS	0,00	(10.000,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(19.253,41)
DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	(12,00)
TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 036/2024		
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(41.043,67)	(3.766,51)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(67.764,70)	0,00
TERMO DE COLABORACAO CONSEAS		
PESSOAL E ENCARGOS	(11.788,72)	0,00
BENEFICIOS	(9.600,18)	0,00
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	(2.158.129,81)	(7.294.531,06)
PESSOAL E ENCARGOS	(696.832,58)	(734.944,74)
ENCARGOS SOCIAIS	(49.405,43)	(63.057,96)
BENEFÍCIOS	(204.968,86)	(156.089,01)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(216.676,48)	(182.782,37)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(73.532,12)	(80.429,60)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(542.523,28)	(550.880,30)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(135.716,12)	(5.414.605,06)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(3.099,94)	(10.043,61)
DESPESAS FINANCEIRAS	(18.549,44)	(26.332,35)
REPASSES E DOAÇÕES	(44.298,08)	(74.433,66)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(172.527,48)	(932,40)
TOTAL CUSTO SES	(1.753.328,91)	(1.710.128,28)
CUSTO SES - COM RESTRIÇÃO	(1.581.579,01)	(1.577.108,67)
TERMO DE CONVÊNIO ITAPETININGA		
PESSOAL E ENCARGOS	(1.197.244,33)	(1.254.585,03)
ENCARGOS SOCIAIS	(114.352,56)	(110.650,24)
BENEFÍCIOS	(194.849,69)	(119.921,21)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(5.848,90)	(34.078,96)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(69.283,53)	(57.456,54)
DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	(416,69)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Descrição	2025	2024
CUSTO SES - SEM RESTRIÇÃO	(171.749,90)	(133.019,61)
PESSOAL E ENCARGOS	(168.446,36)	(125.653,95)
ENCARGOS SOCIAIS	(3.303,54)	(7.365,66)
TOTAL DESPESA	(590.964,38)	(134.852,74)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(445.417,32)	(3.276,36)
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	(1.793,55)	(3.276,36)
GANHOS/PERDAS	(443.623,77)	0,00
DEPRECIACÕES	(145.547,06)	(131.576,38)
DEPRECIACÕES	(145.547,06)	(131.576,38)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	6.367.914,00	(5.968.371,64)
TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	6.367.914,00	(5.968.371,64)

Assinado por:

Silvia Riggio

2FC0D88AE0E6A444

Silvia Riggio
PRESIDENTE

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

Empresa: **LAR SAO VICENTE DE PAULO ITAPETININGA**
 C.N.P.J.: 49.709.389/0001-38

Folha: 0001

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Descrição		2025	2024
TOTAL DAS RECEITAS	N.E. 5.5.	11.568.063,02	3.764.032,65
REPASSES PUBLICOS	N.E. 5.5.2.	2.279.304,91	2.170.000,88
ASSISTENCIA SOCIAL			
REPASSES PUBLICOS			
Termo de Colaboracao - Municipal		432.566,43	405.116,25
Termo de Colaboracao - Estadual		53.698,88	72.247,30
Termo de Colaboracao - Federal		33.682,02	37.244,60
Termo de Colaboração Nº 017/2024		47.050,97	44.474,86
Termo de Colaboração Nº 036/2024		104.559,93	2.389,49
Termo de Colaboração - Emenda Parlamentar		0,00	29.191,74
TC N 0042/2025 - Conseas		21.388,90	0,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros Aplicacao - Municipal		26,13	10,83
Juros Aplicacao - Estadual		16,01	1,76
Juros Aplicacao - Federal		6,78	16,86
Termo de Colaboração Nº 017/2024		481,41	747,83
Termo de Colaboração Nº 036/2024		4.248,44	1.377,02
Termo de Colaboração - Emenda Parlamentar		0,00	73,67
TERMO DE CONVÊNIO ITAPETININGA			
REPASSES PUBLICOS			
Termo de Convênio Itapetininga		1.581.285,99	1.576.903,75
REND APLICACAO REPASSE PUBLICO			
Juros Aplicacao - Termo de Convênio Itapetininga		293,02	204,92
RECEITAS PRÓPRIAS	N.E. 5.5.3.	9.288.758,11	1.594.031,77
PARTICIPAÇÃO IDOSO	N.E. 5.5.1.		
Part. Idoso (Estatuto do Idoso)		1.133.790,61	1.049.014,18
PARCERIAS PRIVADAS			
Anhaguera S/A		11.700,00	0,00
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES			
Doações Pessoas Físicas		131.914,15	117.020,39
Captação de recursos (Telemarketing)		83.813,63	115.809,38
Doação Conselho Metropolitano - Obras Unidas		233.000,00	50.000,00
EVENTOS E PROMOÇÕES			
Bazar		75.046,48	60.689,27
Eventos		31.217,51	5.549,00
Cantina		27,00	501,50
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO			
Créditos Nota Fiscal Paulista		40.850,30	12.070,85
Locação de imóveis		45.990,97	30.458,02
Reciclagem		90,00	0,00
Doações Materiais Uso/Consumo		1.729,05	1.259,23
Doações Generos Alimenticios		64,50	2.017,13
Reembolso de despesas		15.447,24	15.686,84
Permuta de Imóveis		0,00	100.000,00
Recuperação de Imposto		9.225,46	0,00
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO			
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição		48,63	2.938,78
Descontos obtidos		2.275,10	84,80
VENDA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO			
Venda de Bens do Ativo Imobilizado		7.300.000,00	30.000,00
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. 5.14		
Serviço Voluntário Ass. Social		172.527,48	932,40
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	N.E. 5.7	(5.192.028,84)	(9.732.404,29)
TOTAL CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL	N.E. 5.7	(2.847.735,55)	(7.887.423,27)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	N.E. 5.7	(689.605,74)	(592.892,21)
PARCERIA TERMO DE COLABORACAO - MUNICIPAL			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(154.462,56)	(165.008,85)
Férias		(14.644,78)	(11.407,89)
13º Salário		(16.833,04)	(9.604,68)
Rescisões		(11.281,69)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(18.611,10)	(15.894,57)
FGTS - Multa rescisão		(1.548,05)	0,00

BENEFÍCIOS			
Vale refeição		(3.500,00)	(3.960,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Gás		(11.784,27)	(8.906,87)
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Generos Alimentícios		(199.927,07)	(190.344,22)
PARCERIA TERMO DE COLABORACAO - ESTADUAL			
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Materiais Descartáveis/Embalagens		0,00	(2.159,52)
Material de limpeza		(50.655,04)	(64.533,31)
Material de Higiene Pessoal		(3.059,85)	(5.556,23)
PARCERIA TERMO DE COLABORACAO - FEDERAL			
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Generos Alimentícios		(33.401,88)	(37.261,46)
DESPESAS FINANCEIRAS			
Taxas Bancárias		(286,92)	0,00
TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 17/2024			
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Generos Alimenticios		(47.532,40)	(45.222,69)
TERMO DE COLABORAÇÃO - EMENDA PARLAMENTARES			
SERVIÇO PRESTADOS POR TECEIROS			
Prestador de serviço PJ		0,00	(10.000,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Bens de Pequeno Valor		0,00	(1.439,20)
Material pedagógico		0,00	(17.814,21)
DESPESAS FINANCEIRAS			
Taxas Bancárias		0,00	(12,00)
TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 036/2024			
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Energia Elétrica		(39.580,49)	(3.766,51)
Água e Esgoto		(1.463,18)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Bens de Pequeno Valor		(56.083,40)	0,00
Material de copa e cozinha		(8.113,00)	0,00
Vestuario		(3.568,30)	0,00
TERMO DE COLABORAÇÃO CONSEAS			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salarios		(6.315,35)	0,00
Férias		(2.493,92)	0,00
13º Salário		(2.979,45)	0,00
BENEFICIOS			
Vale Refeição		(1.480,00)	0,00
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	N.E. 5.7	(2.158.129,81)	(7.294.531,06)
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(559.200,07)	(567.916,91)
Horas Extras		(5.088,82)	(8.689,64)
Adic. Insalub/Peric/Noturno		0,00	(357,96)
Férias		(70.757,11)	(86.396,80)
13º Salário		(49.434,69)	(60.668,95)
Encargos sociais Férias		(6.293,76)	(5.905,94)
Encargos sociais 13º Salário		(6.058,13)	(5.008,54)
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(42.838,31)	(44.106,59)
FGTS - Multa rescisão		(6.567,12)	(18.951,37)
BENEFÍCIOS			
Vale refeição		(155.534,10)	(86.970,71)
Cursos e treinamentos		(1.603,80)	(2.400,00)
Uniformes / EPI		(2.868,02)	(13.413,77)
Convênio Odontológico		(20.226,99)	(17.572,00)
Seguros de vida em grupo		(1.119,20)	(1.798,36)
Medicina do trabalho		(21.999,84)	(24.926,26)
Material/Equipamentos EPI		(1.616,91)	(9.007,91)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PF		(17.802,00)	(11.266,05)
Prestador de serviço PJ		(99.423,23)	(57.487,57)
Serviços Técnicos		(9.656,63)	0,00
Assessoria Jurídica		(35.322,50)	(33.422,00)
Manutenção em Informática		(30.064,49)	(31.692,80)
Manutenção de Prédios e Instalações		(6.083,11)	(10.901,52)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico		(15.287,02)	(26.608,79)
Auditoria Externa Independente		(3.037,50)	0,00
Manutenção em veículos		0,00	(11.379,64)
Serviços Médicos		0,00	(24,00)

UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Energia Elétrica		(20.908,34)	(11.717,00)
Água e esgoto		(3.951,85)	(21.644,38)
Telefone/Internet/TV		(6.757,48)	(5.757,88)
Gás		(30.131,57)	(33.034,82)
Alarme e monitoramento		(11.782,88)	(8.275,52)
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Bens de pequeno valor		(7.482,45)	(1.089,13)
Brindes		(3.420,06)	(2.316,84)
Combustíveis e Lubrificantes		(33.557,11)	(40.732,29)
Generos Alimentícios		(266.456,62)	(247.804,49)
Impressos / formulários		(1.622,70)	(2.638,00)
Materiais de obras e construções		(32.333,26)	(33.084,61)
Materiais Descartáveis/Embalagens		(27.737,25)	(36.833,46)
Material de copa e cozinha		(213,73)	(1.555,84)
Material de escritório		(6.960,36)	(8.151,72)
Material de limpeza		(98.703,06)	(103.333,23)
Material de manutenção de equipamentos		(13.566,00)	(14.434,30)
Material de manutenção de veículos		(16.117,19)	(10.867,04)
Material pedagógico		0,00	(2.628,50)
Material Programa Terapêutico/Ortoped		(194,90)	(367,70)
Medicamentos / Equipamentos Médicos		(2.951,33)	(5.092,86)
Refeições		(65,00)	(72,20)
Material de Manutenção de Prédios e Instalações		(14.201,24)	(14.876,98)
Vestuário		(829,98)	(7.866,28)
Higiene Pessoal		(3.778,47)	(7.379,87)
Material de Enfermagem		(1.010,00)	(248,65)
Despesas com Animais		(1.508,80)	(1.471,20)
Material de uso e consumo		(9.813,77)	(8.035,11)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS			
Seguros Apropriados		(9.504,20)	(9.149,50)
Contribuição Classe		0,00	(99,64)
Cartórios		(1.809,92)	(1.028,29)
Despesas Postumas		(1.200,00)	(1.200,00)
Eventos (atividade fim)		(8.767,42)	(4.636,99)
Certificado Digital		(169,90)	0,00
Transporte - Frete e Carreto		(29,46)	(10,71)
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres		(3.435,57)	0,00
Estacionamento / pedágio		(11.250,41)	(17.293,35)
Chaveiro		0,00	(16,00)
Viagens e Estadias		(1.165,83)	(1.658,70)
Doações realizadas		(96.529,27)	(5.361.538,18)
Despesas Assistidos		(1.469,79)	(17.973,70)
Correios		(84,35)	0,00
Monitoramento e Segurança		(300,00)	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS			
IPVA/DPVAT/Licenciamento		(916,74)	(3.601,97)
IPTU		(198,73)	(2.741,09)
Multa de Trânsito		(1.984,47)	(1.490,02)
Multas Diversas		0,00	(2.210,53)
DESPESAS FINANCEIRAS			
Juros Pagos		(6.328,90)	(4.972,22)
Taxas Bancárias		(12.220,54)	(20.784,05)
IR Aplic. Financeira		0,00	(536,01)
Taxas Diversas		0,00	(40,07)
REPASSES E DOAÇÕES			
Repasso Duocentesima ao CNB		(44.298,08)	(74.433,66)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO			
Serviço voluntário	N.E. 5.14	(172.527,48)	(932,40)
TOTAL CUSTO SES	N.E. 5.7	(1.753.328,91)	(1.710.128,28)
CUSTO SES - COM RESTRIÇÃO			
	N.E. 5.7	(1.581.579,01)	(1.577.108,67)
TERMO DE CONVÊNIO ITAPETININGA			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(962.555,49)	(993.439,94)
Férias		(72.578,92)	(89.262,54)
13º Salário		(89.446,68)	(92.105,48)
Rescisões		(72.663,24)	(79.777,07)
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(91.400,58)	(93.543,29)
FGTS - Multa rescisão		(22.951,98)	(17.106,95)
BENEFÍCIOS			
Vale refeição		(181.090,00)	(106.041,21)

Seguros de vida em grupo		(13.759,69)	(13.880,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Energia Elétrica		(2.915,09)	(31.265,91)
Telefone/Internet/TV		(2.933,81)	(2.813,05)
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Bens de pequeno valor		0,00	(135,00)
Materiais Descartáveis/Embalagens		(12.010,32)	(14.541,91)
Material de limpeza		(1.582,64)	(4.504,68)
Material de Manutenção de Prédios e Instalações		0,00	(1.330,70)
Higiene Pessoal		(3.124,80)	(3.964,68)
Material de Enfermagem		(52.565,77)	(32.979,57)
DESPESAS FINANCEIRAS			
Juros Pagos		0,00	(416,69)
CUSTO SES - SEM RESTRIÇÃO	N.E. 5.7	(171.749,90)	(133.019,61)
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(118.326,56)	(102.515,23)
Férias		(41.715,30)	(32.264,14)
13º Salário		1.209,31	20.250,32
Encargos sociais Férias		(7.354,57)	(6.807,17)
Encargos sociais 13º Salário		(2.259,24)	(4.317,73)
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(3.303,54)	(7.254,28)
FGTS - Multa rescisão		0,00	(111,38)
TOTAL DESPESA	N.E. 5.7	(590.964,38)	(134.852,74)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL		(445.417,32)	(3.276,36)
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS			
Doações materias uso/consumo		(1.729,05)	(1.259,23)
Doações Generos Alimentícios		(64,50)	(2.017,13)
GANHOS/PERDAS			
Ganho/Perda na Alienação de Bens		(443.623,77)	0,00
DEPRECIAÇÕES		(145.547,06)	(131.576,38)
DEPRECIAÇÕES			
Depreciações		(145.547,06)	(131.576,38)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO		6.376.034,18	(5.968.371,64)
TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		6.376.034,18	(5.968.371,64)
		<u>6.376.034,18</u>	<u>(5.968.371,64)</u>

Assinado por:

Silvia Riggio
2FC028A60E6A444

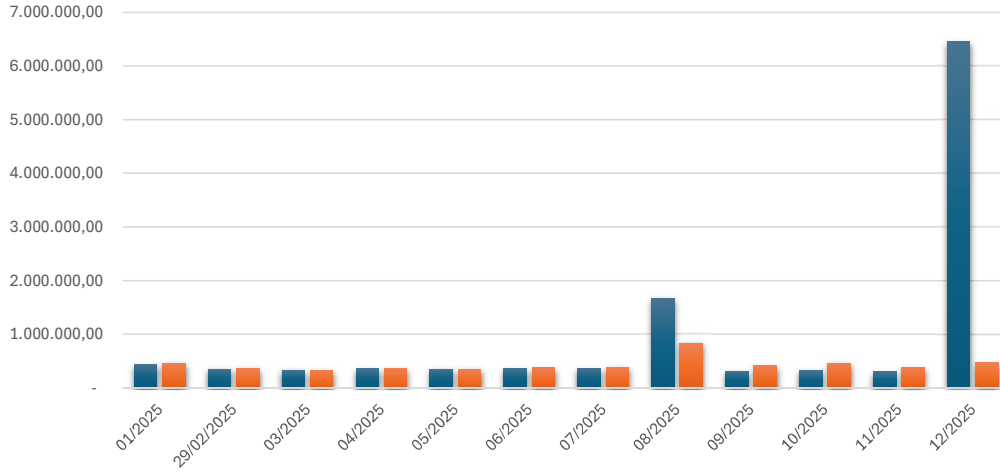
Silvia Riggio
PRESIDENTE



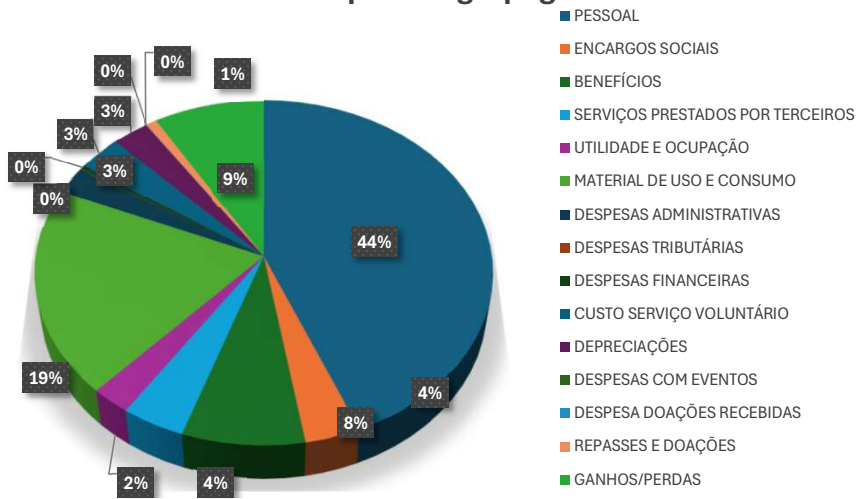
JOVANI CRISTINA POSSATTI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709

LAR SÃO VICENTE DE PAULO ITAPETININGA
CNPJ Nº 49.709.389/0001-38
Gráficos Demonstração do resultado do período
Em 31 de dezembro de 2025

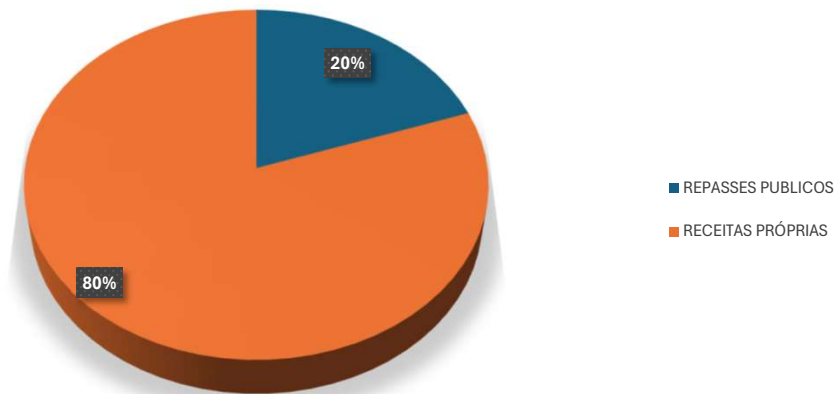
Comparativo Receitas X Custos/Despesas



Custos e despesas agrupadas



Receitas agrupadas



LAR SÃO VICENTE DE PAULO
CNPJ Nº 49.709.389/0001-38
Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Em 31 de dezembro de 2025
(Valores expressos em Reais)

	Patrimônio Social	Superávit / Déficit	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31 de dezembro de 2023	<u>6.686.941,21</u>	<u>(312.580,20)</u>	<u>6.374.361,01</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2024	<u>6.478.394,12</u>	<u>(5.968.371,64)</u>	<u>510.022,48</u>
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio Superávit / Déficit do Período	(5.968.371,64)	5.968.371,64	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	513.130,20		513.130,20
Saldos em 31 de dezembro de 2025	<u>1.023.152,68</u>	<u>6.367.914,00</u>	<u>7.391.066,68</u>

Assinado por:

2FC0D88AE0E05444

SILVIA RIGGIO
PRESIDENTE



JOVANÍ CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
1SP296709/O-3
Ágere Contab. e Negócios Empresariais

LAR SÃO VICENTE DE PAULO
CNPJ Nº 49.709.389/0001-38
Demonstrações de fluxo de caixa
Em 31 de dezembro de 2025
(Valores expressos em Reais)

DESCRIÇÃO	2025	2024
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit	6.367.914,00	-5.968.371,64
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
Ajustes de Exercícios Anteriores	513.130,20	104.033,11
Depreciação/Amortização	145.547,06	76.872,24
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	7.026.591,26	-5.787.466,29
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	-6.458.510,19	287.567,13
Valores a Receber	-4.045.054,22	986.215,61
Adiantamentos	-11.862,25	13.532,37
Tributos a Compensar	1.877,01	0,00
Valores a LP	-2.403.470,73	-712.180,85
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	223.658,42	-18.546,10
Fornecedores a Pagar	5.406,13	110.422,08
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	33.896,39	40.656,52
Obrigações Tributárias	621,04	3.723,03
Outras Obrigações	3.870,58	-428,63
Termos de Colaboração a Realizar	179.864,28	-97.919,10
Adiantamentos Pessoa Física	0,00	-75.000,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	791.739,49	-5.518.445,26
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	-901.981,00	-438.096,21
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-901.981,00	-438.096,21
III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Empréstimos e Financiamentos	89.350,00	563,71
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	89.350,00	563,71
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-20.891,51	-5.955.977,76
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INICIO DO EXERCÍCIO	206.033,16	409.258,61
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	185.141,65	206.033,16
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-20.891,51	-203.225,45

Assinado por:

 2FC098AE0E6A444...

SILVIA RIGGIO
 PRESIDENTE



JOVANÍ CRISTINA POSSATTI
 CONTADORA

1SP296709/O-3

Ágere Contab. e Negócios Empresariais

**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

"LAR SÃO VICENTE DE PAULO DE ITAPETININGA", fundado em 04/08/1912, Obra Unida à Sociedade de São Vicente de Paulo (SSVP), é uma Organização da Sociedade civil de direito privado, beneficente, caritativa e de assistência social, sem fins econômicos, com prazo indeterminado de duração, doravante denominada simplesmente OBRA UNIDA.

A OBRA UNIDA tem por finalidade a prática da caridade cristã no campo da assistência social e da promoção humana, visando especialmente: manter estabelecimento a abrigar pessoas idosas de ambos os sexos, em condições de saúde física e mental; proporcionando-lhes assistência material, moral, intelectual, social e espiritual, em condições de liberdade e dignidade, visando à preservação de sua saúde física e mental. No desenvolvimento de suas atividades a Obra Unida observará os princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, economicidade e da eficiência, e não fará distinção alguma quanto à raça, cor, sexo, condição social, credo político ou religioso e quaisquer outras formas de discriminação.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das Demonstrações Contábeis de 2025, a OSC, adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei 11.94/09 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/76 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 1.121/08 que aprovou a NBC T 1, que trata da Estrutura Conceitual para Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC nº. 1.376/11 (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 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 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 "Diário" 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. 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.

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 não circulantes.

f) Despesas e Receitas

As Receitas e despesas são registradas 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 do 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, tributos a compensar/recuperar.

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. Além disso, as disponibilidades com restrição, aquelas que se referem a parcerias/projetos que exigem obrigações, estão contabilizadas separadamente das demais contas da OSC.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	172.604,41	25.556,48
NUMERÁRIOS EM CAIXA	2.317,68	17.030,33
Caixa Administração	2.317,68	17.030,33
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - COM RESTRIÇÃO	90.389,66	8.525,15
ASSISTENCIA SOCIAL	10.492,59	8.524,15
BB 54717-4 - CMI/Emenda Parlamentar	0,00	8.524,15
Banco do Brasil 91801-6	10.492,59	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO	79.897,07	1,00
Banco Bradesco 255928-5	1,00	1,00
Banco do Brasil 54717-4	79.896,07	0,00

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.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	92.434,31	180.477,68
ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	38.241,66	166.517,71
Banco do Brasil Aplic. 45642-X	0,34	0,00
Banco do Brasil Aplic. 56473-7	0,74	0,00
Banco do Brasil Aplic. 5308-2	0,00	2.583,80
Banco do Brasil Aplic. 78113-4	38.240,58	107.610,51
Banco do Brasil Aplic. 78114-2	0,00	808,26
Banco do Brasil Aplic. 78515-6	0,00	55.515,14

TERMO DE CONVENIO ITAPETININGA	<u>47.639,44</u>	<u>0,00</u>
Banco do Brasil Aplic. 53870-1	47.639,44	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	<u>6.553,21</u>	<u>13.959,97</u>
Banco Bradesco C. Poup.	3,77	3,77
Banco Santander Aplic. 130021810	0,00	0,00
Banco Bradesco Aplic. Invest Facil 255928-5	6.549,44	13.956,20

NOTA 5.1.3 – CRÉDITOS A RECEBER

Nota 5.1.3.1 – PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PÚBLICOS

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

DESCRIÇÃO	<u>31/12/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PÚBLICOS	<u>399.430,19</u>	<u>61.496,75</u>
ASSISTENCIA SOCIAL	<u>399.430,19</u>	<u>61.496,75</u>
Termo Colaboração Municipal	0,00	36.828,75
Termo Colaboração Estadual	17.900,38	0,00
Termo Colaboração Federal	30.833,34	24.668,00
TC Nº 0042/2025 - Conseas	350.696,47	0,00

NOTA 5.1.3.2 – OUTROS CREDITOS A RECEBER

Valores a receber como cheques a compensar, cartão de crédito entre outros a vencer ou vencidos.

DESCRIÇÃO	<u>31/12/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	<u>3.707.121,06</u>	<u>0,28</u>
PagSeguro	7.121,06	0,28
Créditos a Receber - JRFF Participações e Empreendimentos	2.700.000,00	0,00
Créditos a Receber - Reformas JRFF	1.000.000,00	0,00

NOTA 5.1.4 – ADIANTAMENTOS

NOTA 5.1.4.1 – ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS

Refere-se a adiantamentos concedidos a funcionários, relativos a salários, férias, décimo terceiro salário, entre outros que serão descontados em folha de pagamento.

DESCRIÇÃO	<u>31/12/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	<u>7.448,31</u>	<u>1.976,29</u>
ASSISTENCIA SOCIAL	<u>7.448,31</u>	<u>88,70</u>
Adiantamento de Férias	7.448,31	88,70
TERMO DE CONVENIO ITAPETININGA	<u>0,00</u>	<u>1.887,59</u>
Adiantamento de Salários	0,00	944,19
Adiantamento de Férias	0,00	943,40

NOTA 5.1.4.2 – 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 5.1.4.3 – 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.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
DESPESAS ANTECIPADAS	5.951,55	5.397,35
Seguros de Veículos	5.951,55	5.397,35

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.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	6.779,06	8.656,07
TRIBUTOS FEDERAIS	6.779,06	8.656,07
INSS a Recuperar	0,00	903,59
FGTS a Recuperar	6.779,06	6.779,06
PIS a Recuperar	0,00	804,72
IRRF s/ Folha a Recuperar	0,00	168,70

NOTA 5.2 – ATIVO NÃO CIRCULANTE**NOTA 5.2.1 – OUTROS CRÉDITOS A RECEBER A LONGO PRAZO**

Valores a receber como cheques a compensar, cartão de crédito entre outros a vencer ou vencidos a longo prazo.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER - LP	2.500.000,00	0,00
Créditos a Receber - JRFF Participações e Empreendimentos	2.500.000,00	0,00

NOTA 5.2.2 – EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO

Refere-se a valores transferidos a títulos de empréstimos que serão ressarcidos a OSC.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
EMPRÉSTIMO A LONGO PRAZO	2.500.000,00	0,00
Empréstimos a Receber CCSVP	2.500.000,00	0,00

NOTA 5.2.3 – 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.

DESCRIÇÃO	TAXA	SALDO 31/12/2024	DEPRECIACÃO EM 2025	AQUISIÇÕES EM 2025	BAIXAS EM 2025	SALDO LÍQUIDO 31/12/2025
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		297.157,28	-62.249,21	0,00	0,00	234.908,07
ASSISTENCIA SOCIAL		295.879,21	-61.598,88	0,00	0,00	234.280,33
Veículos	20%	176.629,69	-44.896,80	0,00	0,00	131.732,89
Maquinas e Equipamentos	10%	64.238,86	-7.561,56	0,00	0,00	56.677,30
Equipamentos de Informatica	20%	15.746,48	-4.687,92	0,00	0,00	11.058,56
Móveis e Utensílios	10%	10.425,11	-1.208,52	0,00	0,00	9.216,59
Equipamentos Hospitalares/Enfermagem	10%	28.839,07	-3.244,08	0,00	0,00	25.594,99
TERMO DE CONVENIO ITAPETININGA		1.278,07	-650,33	0,00	0,00	627,74
Equipamentos Hospitalares/Enfermagem	10%	1.278,07	-650,33	0,00	0,00	627,74
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		543.660,58	-83.297,85	901.981,00	0,00	1.362.343,73
SAUDE						
Edificações	4%	311.194,14	-17.930,28	0,00	0,00	293.263,86
Veículos	20%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maquinas e Equipamentos	10%	50.459,53	-10.042,81	0,00	0,00	40.416,72
Equipamentos de Informatica	20%	23.355,77	-6.621,00	0,00	0,00	16.734,77
Móveis e Utensílios	10%	57.786,38	-15.122,24	1.981,00	0,00	44.645,14
Softwares/Equipamentos de Informatica	20%	2.333,98	-1.663,55	0,00	0,00	670,43
Telefones	10%	79,69	-79,69	0,00	0,00	0,00
Semoventes	20%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maquinas e Equipamentos Lavanderia	10%	92.279,99	-15.184,80	0,00	0,00	77.095,19
Utensílios de Cozinha	10%	2.512,58	-1.200,00	0,00	0,00	1.312,58
Equipamentos Hospitalares/Enfermagem	10%	3.658,52	-453,48	0,00	0,00	3.205,04
Edificações Bazar	4%	0,00	-15.000,00	900.000,00	0,00	885.000,00
TOTAL IMOBILIZADO		840.817,86	-145.547,06	901.981,00	0,00	1.597.251,80

NOTA 5.3 – PASSIVO CIRCULANTE

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores, obrigações trabalhistas, tributarias, 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 no período de até um ano. Ultrapassando esse período 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
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES	400.736,84	366.840,45
ASSISTENCIA SOCIAL COM RESTRIÇÃO	174.276,75	155.172,99
Salários a Pagar	56.472,74	51.557,97
Rescisão Contratual a Pagar	1.014,47	0,00
Contribuição Assistencial a Pagar	1.191,19	582,84
Crédito do Trabalhador	2.065,23	0,00
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	6.099,09	5.710,68
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	8.571,52	7.825,90

Férias	91.539,56	82.866,42
Encargos s/ Férias	7.322,95	6.629,18
TERMO DE CONVENIO ITAPETININGA	<u>226.460,09</u>	<u>211.667,46</u>
Salários a Pagar	83.349,31	81.861,40
Rescisão Contratual a Pagar	519,13	0,00
Contribuição Assistencial a Pagar	1.739,35	1.263,04
Crédito do Trabalhador	4.890,61	0,00
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	4.478,92	8.695,41
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	11.668,27	12.128,08
Férias	110.939,57	99.740,52
Encargos s/ Férias	8.874,93	7.979,01

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.

DESCRIÇÃO	<u>31/12/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	<u>8.491,64</u>	<u>7.870,60</u>
RETENÇÃO DE FONTE	<u>8.491,64</u>	<u>7.870,60</u>
IRRF s/ Folha de Pagto a pagar	8.491,64	7.505,40
IR Retido na Fonte PJ a recolher	0,00	81,02
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher	0,00	274,13
ISS Retido na Fonte PJ a recolher	0,00	10,05

NOTA 5.3.4 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

DESCRIÇÃO	<u>31/12/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
OUTRAS OBRIGAÇÕES	<u>7.465,48</u>	<u>3.594,90</u>
Energia Eletrica a pagar	2.600,34	0,00
Água e Esgoto a pagar	431,83	0,00
Internet a pagar	352,16	0,00
Seguro de Veículo a Pagar	4.081,15	3.594,90

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.

DESCRIÇÃO	<u>31/12/2025</u>	<u>31/12/2024</u>
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	<u>448.234,82</u>	<u>268.370,54</u>
ASSISTENCIA SOCIAL	<u>448.234,82</u>	<u>268.370,54</u>
Termo Colaboração Municipal	0,34	36.828,75
Termo Colaboração Estadual	17.901,12	0,00
Termo Colaboração Federal	30.843,72	27.525,74

Termo de Colab. Emenda Parl. Nº 51/2023	0,00	72,14
Termo de Colab. Nº 017/2024	0,00	55.525,14
Termo de Colab. Nº 036/2024	38.300,58	147.610,51
Termo de Colab. - Emenda Parlamentar	0,00	808,26
TC Nº 0042/2025 - Conseas	361.189,06	0,00

NOTA 5.4 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

No decorrer da escrituração contábil de 2025, verificou-se que determinadas despesas não foram encaminhadas à contabilidade no encerramento de 2024, o que impossibilitou sua apropriação no período correto, conforme o princípio da competência. Adicionalmente, identificou-se que, em exercícios anteriores, houve o reconhecimento indevido de ativos a recuperar referentes a PIS sobre folha e IRRF, para os quais não existia direito creditório.

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.

Histórico	Valor
AJUSTE DE EXERCÍCIO 2024 - DESPESAS DE 2024 PAGAS EM 2025	29.545,12
AJUSTE DE EXERCÍCIO 2024 - DESPESAS DE 2024 PAGAS EM 2025	4.750,00
AJUSTE DE EXERCÍCIO 2024 - DESPESAS DE 2024 PAGAS EM 2025	8.474,17
AJUSTE DE EXERCÍCIO 2024 - DESPESAS DE 2024 PAGAS EM 2025	28.542,01
AJUSTE DE EXERCÍCIO 2024 - SALDO DE PRESTAÇÃO QUE NÃO ESTÁ EM ABERTO	72,14
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - TERRENO - RUA FRANCISCO CORREA DA SILVA - BAZAR BENEFICENTE - MATRICULA 98.594 INSCRIÇÃO IMOBILIARIA 01.05.020.0239.001	427.034,51
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - TERRENO LOCALIZADO NA RUA JUDITH CARPINELLI VILLACA - MATRICULA 60.224 INSCRIÇÃO IMOBILIARIA 01.09.161.2373.001	16.589,26
AJUSTE DE EXERCÍCIO 2024 - SALDO DE INSS A RECUPERAR INEXISTENTE	-903,59
AJUSTE DE EXERCÍCIO 2024 - SALDO DE PIS A RECUPERAR INEXISTENTE	-804,72
AJUSTE DE EXERCÍCIO 2024 - SALDO DE IRRF A RECUPERAR INEXISTENTE	-168,70

NOTA 5.4.1 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2025 foi apresentado Superávit de R\$ 6.367.914,00 do exercício, que será incorporado ao patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC Nº 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\$11.568.063,02**, sendo que R\$ 172.527,48 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 – PARTICIPAÇÃO DE IDOSOS

Refere-se a valores de participação do Idoso, limitado a 70% do benefício e conforme regulamenta o Estatuto do Idoso e não ultrapassando o teto estipulado pela legislação.

VALORES RECEBIDOS	2025	2024
Part. Idoso (Estatuto do Idoso)	1.133.790,61	339.426,62

NOTA 5.5.2 – 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.

VALORES RECEBIDOS	2025	2024
Termo de Colaboracao - Municipal	432.566,43	405.116,25
Termo de Colaboracao - Estadual	53.698,88	72.247,30
Termo de Colaboracao - Federal	33.682,02	37.244,60
Termo de Colaboração N° 017/2024	47.050,97	44.474,86
Termo de Colaboração N° 036/2024	104.559,93	2.389,49
Termo de Colaboração - Emenda Parlamentar	-	29.191,74
TC N° 0042/2025 - Conseqs	21.388,90	-
Juros Aplicacao - Municipal	26,13	10,83
Juros Aplicacao - Estadual	16,01	1,76
Juros Aplicacao - Federal	6,78	16,86
Juros de Colaboração N° 017/2024	481,41	747,83
Juros de Colaboração N° 036/2024	4.248,44	1.377,02
Juros Termo de Colaboração - Emenda Parlamentar	-	73,67
Termo de Convênio - Secr. Saúde	1.581.285,99	1.576.903,75
Juros Termo de Convênio - Secr. Saúde	293,02	204,92

NOTA 5.5.3 – 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. Tanto a receita, como as despesas da atividade meio sustentável, foram contabilizadas de forma segregada das demais receitas e despesas da OSC.

VALORES RECEBIDOS	2025	2024
Doações Pessoas Físicas	131.914,15	117.020,39
Captação de recursos (Telemarketing)	83.813,63	115.809,38
Doação Conselho Metropolitano - Obras Unidas	233.000,00	50.000,00
Bazar	75.046,48	60.689,27
Eventos	31.217,51	5.549,00
Cantina	27,00	501,50
Créditos Nota Fiscal Paulista	40.850,30	12.070,85
Locação de imóveis	45.990,97	30.458,02
Reciclagem	90,00	-
Doações Materiais Uso/Consumo	1.729,05	1.259,23
Doações Generos Alimenticios	64,50	2.017,13
Reembolso de despesas	15.447,24	15.686,84
Recuperação de Impostos	9.225,46	-
Permuta de Imóveis	-	100.000,00
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição	48,63	2.938,78
Descontos obtidos	2.275,10	84,80
Venda de Bens do Ativo Imobilizado	7.300.000,00	30.000,00
Serviço Voluntário Ass. Social	172.527,48	932,40

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\$ 9.732.404,29 sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2025	2024
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	5.193.088,23	4.363.671,22
Pessoal e Encargos	2.271.509,25	2.301.205,14
Encargos Sociais	186.671,92	196.968,43
Benefícios	412.918,73	279.970,22
Serviços Prestados por Terceiros	213.619,63	192.782,37
Utilidade e Ocupação	131.928,28	127.181,94
Material de Uso e Consumo	1.010.998,06	972.667,68
Despesas Administrativas	135.716,12	53.066,88
Despesas Tributárias	3.099,94	10.043,61
Despesas Financeiras	18.836,36	26.761,04
Repasses e Doações	44.298,08	67.238,77
Custo Serviço Voluntário	172.527,48	932,40
Despesas com Doações Recebidas	1.793,55	3.276,36
Depreciações	145.547,06	131.576,38
Ganhos/Perdas	443.623,77	0,00

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 também 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.

Allianz Seguros S/A
Item: Frota N° Apólice: 517720252h311325263 Vigência: 01/07/2025 a 01/07/2026 Valor: 10.202,65

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 13/05/2019 a 31/12/2023 e com processo renovação protocolado.

Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

ISENÇÕES USUFRUIDAS	2025	2024
INSS Patronal	377.218,03	436.440,71
Terceiro	84.874,03	98.199,16
SAT	18.860,88	21.822,03
PIS s/ Folha de Pagamento	18.860,88	21.822,03

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 também 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 5.16 – 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.

Assinado por:

2FC098AE0E6A444...

SILVIA RIGGIO
Presidente



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