



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2025

CENTRO DE ORIENTAÇÃO E SERVIÇOS A  
COMUNIDADE

ELABORADO POR:  
Ágere Soluções

@ageresolucoes

[www.ageresolucoes.com.br](http://www.ageresolucoes.com.br)

[contato@ageresolucoes.com.br](mailto:contato@ageresolucoes.com.br)

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
<b>ATIVO</b>		<b>5.667.847,98D</b>	<b>5.613.775,53D</b>
<b>CIRCULANTE</b>	N.E. - 5.1	<b>2.994.734,42D</b>	<b>2.834.278,40D</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	N.E. - 5.1.1	<b>2.988.855,46D</b>	<b>2.829.527,35D</b>
<b>BANCOS CONTA APLICAÇÃO</b>	N.E. - 5.1.2	<b>2.988.855,46D</b>	<b>2.829.527,35D</b>
<b>COM RESTRIÇÃO</b>		<b>100.311,17D</b>	<b>132.595,32D</b>
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>		<b>100.311,17D</b>	<b>132.595,32D</b>
Banco do Brasil Aplic 335-2 Emenda Parlamentar		100.311,17D	0,00
Banco do Brasil Aplic. 674-2		0,00	86.223,14D
Banco do Brasil Aplic. 675-0 Rende Fácil		0,00	46.372,18D
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>2.888.544,29D</b>	<b>2.696.932,03D</b>
<b>RECURSOS PRÓPRIOS</b>		<b>2.888.544,29D</b>	<b>2.696.932,03D</b>
Banco do Brasil Aplic. 739-0 Renda Fixa		365,87D	332,94D
Banco do Brasil Aplic. 739-0 CP Automat.		1.895,18D	12.782,73D
Banco do Brasil Aplic. 739-0 Renda Fácil		6.729,84D	32.572,74D
XP Investimentos		556.409,05D	685.800,97D
One Seven Aplicação		2.323.144,35D	1.965.442,65D
<b>ADIANTAMENTOS</b>	N.E. - 5.1.3	<b>4.619,00D</b>	<b>3.491,09D</b>
<b>ADIANTAMENTOS</b>		<b>4.619,00D</b>	<b>3.491,09D</b>
<b>ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS</b>	N.E. - 5.1.3.1	<b>1.698,93D</b>	<b>72,00D</b>
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>		<b>1.698,93D</b>	<b>72,00D</b>
Adiantamento de Salários		0,00	72,00D
Adiantamento de Férias		1.698,93D	0,00
<b>ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES</b>	N.E. - 5.1.3.2	<b>0,00</b>	<b>840,75D</b>
<b>ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES</b>		<b>0,00</b>	<b>840,75D</b>
Adiantamento a Fornecedores		0,00	840,75D
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>	N.E. - 5.1.3.3	<b>2.920,07D</b>	<b>2.578,34D</b>
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>		<b>2.920,07D</b>	<b>2.578,34D</b>
Seguro de Veículos a Apropriar		2.920,07D	2.578,34D
<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>	N.E. - 5.1.4	<b>1.259,96D</b>	<b>1.259,96D</b>
<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>		<b>1.259,96D</b>	<b>1.259,96D</b>
<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>		<b>1.259,96D</b>	<b>1.259,96D</b>
<b>TRIBUTOS FEDERAIS</b>		<b>1.259,96D</b>	<b>1.259,96D</b>
INSS a Recuperar		1.199,21D	1.199,21D
IRRF s/NF a Recuperar		60,75D	60,75D
<b>NAO CIRCULANTE</b>	N.E. - 5.2	<b>2.673.113,56D</b>	<b>2.779.497,13D</b>
<b>ATIVO IMOBILIZADO</b>	N.E. - 5.2.1	<b>2.673.113,56D</b>	<b>2.779.497,13D</b>
<b>ATIVO IMOBILIZADO</b>		<b>2.673.113,56D</b>	<b>2.779.497,13D</b>
<b>COM RESTRIÇÃO</b>		<b>19.531,84D</b>	<b>15.719,24D</b>
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>		<b>21.564,30D</b>	<b>15.968,30D</b>
Móveis e Utensílios		15.968,30D	15.968,30D
Máquinas e Equipamentos		5.596,00D	0,00
<b>(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL</b>		<b>2.032,46C</b>	<b>249,06C</b>
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		1.845,90C	249,06C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		186,56C	0,00
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>2.653.581,72D</b>	<b>2.763.777,89D</b>
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>3.343.256,98D</b>	<b>3.311.638,06D</b>
Edificações		3.058.618,92D	3.027.000,00D
Veículos		133.804,70D	133.804,70D
Máquinas e Equipamentos/Acessórios		30.367,44D	30.367,44D
Equipamentos de Informática		66.404,03D	66.404,03D
Móveis e Utensílios		49.061,89D	49.061,89D

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
Softwares de Equipamentos de Informática		31/12/2025 5.000,00D	31/12/2024 5.000,00D
<b>(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>689.675,26C</b>	<b>547.860,17C</b>
(-) Depreciação Acumulada Edificações		456.804,90C	335.303,30C
(-) Depreciação Acumulada Veículos		133.804,70C	133.804,70C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		7.078,34C	4.041,86C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		49.331,69C	36.960,77C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		42.655,63C	37.749,54C
<b>COMPENSAÇÃO ATIVA</b>	N.E. - 5.13	<b>175.641,32D</b>	<b>150.707,58D</b>
<b>COMPENSAÇÃO ATIVA</b>		<b>175.641,32D</b>	<b>150.707,58D</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA</b>		<b>175.641,32D</b>	<b>150.707,58D</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA</b>		<b>175.641,32D</b>	<b>150.707,58D</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS</b>		<b>175.641,32D</b>	<b>150.707,58D</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA</b>		<b>175.641,32D</b>	<b>150.707,58D</b>
Cota Patronal INSS		126.360,65D	108.422,71D
Terceiros		36.644,59D	31.442,59D
SAT		6.318,04D	5.421,14D
PIS s/ Folha de Pagto		6.318,04D	5.421,14D
<b>PASSIVO</b>		<b>5.667.847,98C</b>	<b>5.613.775,53C</b>
<b>CIRCULANTE</b>	N.E. - 5.3	<b>189.527,49C</b>	<b>260.781,18C</b>
<b>FORNECEDORES A PAGAR</b>		<b>2.036,06C</b>	<b>38.435,86C</b>
<b>FORNECEDORES A PAGAR</b>	N.E. - 5.3.1	<b>2.036,06C</b>	<b>38.435,86C</b>
<b>FORNECEDORES</b>		<b>2.036,06C</b>	<b>38.435,86C</b>
<b>FORNECEDORES</b>		<b>2.036,06C</b>	<b>38.435,86C</b>
Auto Posto Quatrocentao Ltda		0,00	1.628,49C
Fernando Giriboni de Souza Tatui - ME		0,00	1.044,30C
TECHSIZE TECNOLOGIA DA INFORMACÃO		0,00	1.462,50C
MM Com e Repres de Pecas e Maquinas Ltda		0,00	150,00C
Centro Policlínico Tatui SS Ltda		0,00	115,30C
SC Supermercado Ltda		2.036,06C	0,00
Marcia Regina Candido de Arruda		0,00	133,00C
Adriana Afonso Oliveira 22081784831		0,00	1.350,00C
agrodino - prod. agrop. e vet. Ltda		0,00	99,80C
comercial tatui eireli me		0,00	150,00C
Eltron Som Acessorios Ltda Epp		0,00	685,00C
sergio paulo hessel me		0,00	90,00C
magazine luiza s/a		0,00	6.213,48C
frigelar comercio e industria ltda		0,00	12.785,99C
refrigelo climatizacao de ambientes		0,00	823,19C
grupo casas bahia sa		0,00	1.721,13C
fabrica do livro grafica editorial ltda		0,00	1.527,55C
Alarm Centro Sistemas Eletronicos Ltda		0,00	130,00C
Camilly Vitoria Dias Teles 45497293840		0,00	500,00C
51.570.346 DEIVIDE LEITE DOS SANTOS		0,00	1.600,00C
Thiago Cortes Macedo Me		0,00	282,40C
25.074.256 EDNILSON ANTONIO ROBLES		0,00	5.357,00C
caetano de tatui materiais p construcao ltda		0,00	126,73C
nilton saraiva da silva junior		0,00	460,00C
<b>OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES</b>	N.E. - 5.3.2	<b>83.764,25C</b>	<b>86.659,78C</b>
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>83.764,25C</b>	<b>86.659,78C</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL</b>		<b>83.764,25C</b>	<b>86.659,78C</b>
<b>OBRIGAÇÕES COM PESSOAL</b>		<b>17.262,14C</b>	<b>28.880,86C</b>
Salários a pagar		15.126,47C	28.695,88C
Pensão Alimentícia a pagar		0,00	184,98C

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
Crédito do Trabalhador		2.135,67C	0,00
<b>ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL</b>		<b>11.091,59C</b>	<b>9.353,14C</b>
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		4.923,25C	4.192,60C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		6.168,34C	5.160,54C
<b>FÉRIAS A PAGAR</b>		<b>55.410,52C</b>	<b>48.425,78C</b>
Férias a pagar		51.306,14C	44.838,74C
Encargos de Férias a pagar		4.104,38C	3.587,04C
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER</b>	N.E. - 5.3.3	<b>2.431,79C</b>	<b>2.141,06C</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>		<b>2.431,79C</b>	<b>2.141,06C</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>		<b>2.431,79C</b>	<b>2.141,06C</b>
<b>RETENÇÕES NA FONTE</b>		<b>2.431,79C</b>	<b>2.141,06C</b>
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		2.431,79C	2.141,06C
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	N.E. - 5.3.4	<b>984,22C</b>	<b>949,16C</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR</b>		<b>984,22C</b>	<b>949,16C</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR</b>		<b>984,22C</b>	<b>949,16C</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>		<b>984,22C</b>	<b>949,16C</b>
Seguro de Veículos a pagar		984,22C	949,16C
<b>PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR</b>	N.E. - 5.3.5	<b>100.311,17C</b>	<b>132.595,32C</b>
<b>PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS</b>		<b>100.311,17C</b>	<b>132.595,32C</b>
<b>COM RESTRIÇÃO</b>		<b>100.311,17C</b>	<b>132.595,32C</b>
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>		<b>100.311,17C</b>	<b>132.595,32C</b>
Termo de Colab. a Realizar nº 004/2024		0,00	46.372,18C
Seds-PRC nº 2024/375		0,00	86.223,14C
Termo de Colaboração nº 023/2025		100.311,17C	0,00
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	N.E. - 5.4	<b>5.478.320,49C</b>	<b>5.352.994,35C</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>5.478.320,49C</b>	<b>5.352.994,35C</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>5.478.320,49C</b>	<b>5.352.994,35C</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>5.478.320,49C</b>	<b>5.352.994,35C</b>
<b>Patrimônio Social</b>		<b>5.391.328,16C</b>	<b>5.514.587,69C</b>
Patrimônio Social		5.391.328,16C	5.514.587,69C
<b>SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>	N.E. - 5.4.1	<b>86.992,33C</b>	<b>161.593,34D</b>
Superávit do Exercício		86.992,33C	0,00
Déficit do Exercício		0,00	161.593,34D
<b>COMPENSAÇÃO PASSIVA</b>	N.E. - 5.13	<b>175.641,32C</b>	<b>150.707,58C</b>
<b>COMPENSAÇÃO PASSIVA</b>		<b>175.641,32C</b>	<b>150.707,58C</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA</b>		<b>175.641,32C</b>	<b>150.707,58C</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA</b>		<b>175.641,32C</b>	<b>150.707,58C</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS</b>		<b>175.641,32C</b>	<b>150.707,58C</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA</b>		<b>175.641,32C</b>	<b>150.707,58C</b>
Cota Patronal INSS		126.360,65C	108.422,71C
Terceiros		37.110,37C	31.442,59C
SAT		5.852,26C	5.421,14C
PIS s/ Folha de Pagto		6.318,04C	5.421,14C

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

Descrição	2025	2024
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>1.538.779,47</b>	<b>1.279.872,10</b>
<b>REPASSES PUBLICOS</b>	<b>629.485,22</b>	<b>477.967,10</b>
ASSISTENCIA SOCIAL		
REPASSES PUBLICOS	618.914,53	445.884,68
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	10.570,69	12.082,42
CULTURA		
REPASSES PUBLICOS	0,00	20.000,00
<b>RECEITAS PRÓPRIAS</b>	<b>909.294,25</b>	<b>801.905,00</b>
RECEITAS PRÓPRIAS		
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	106.541,52	101.300,16
EVENTOS E PROMOÇÕES	168.371,29	125.438,99
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	70.700,85	78.616,39
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	420.428,19	332.652,26
VENDA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO	0,00	23.500,00
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	143.252,40	140.397,20
<b>TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS</b>	<b>(1.451.787,14)</b>	<b>(1.441.465,44)</b>
<b>TOTAL CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL</b>	<b>(1.285.004,43)</b>	<b>(1.273.287,68)</b>
<b>CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO</b>	<b>(623.889,22)</b>	<b>(441.998,80)</b>
PARCERIA - MUNICIPAL		
PESSOAL E ENCARGOS	(91.120,09)	(73.985,43)
BENEFÍCIOS	(4.489,50)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(23.727,00)	(14.634,90)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	0,00	(4.433,30)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(35.386,24)	(36.965,11)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(370,00)	0,00
PARCERIA - FMDCA		
PESSOAL E ENCARGOS	(175.126,44)	(63.971,64)
BENEFÍCIOS	(4.009,00)	(195,10)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(52.823,64)	(21.000,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(10.683,25)	(7.994,94)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(54.241,24)	(17.325,74)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(4.110,00)	0,00
PARCERIA ESTADUAL		
PESSOAL E ENCARGOS	(24.000,00)	(20.687,02)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(16.031,63)	(19.243,42)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	(81,90)
TERMO DE COLAB. Nº 004/2024		
PESSOAL E ENCARGOS	(31.785,43)	(17.260,39)
BENEFÍCIOS	0,00	(162,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(84,00)	(5.984,30)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(3.763,92)	(1.151,21)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(7.259,68)	(20.903,10)
TERMO DE FOMENTO Nº 006/2024		
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	(10.000,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	(24.790,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(10.149,26)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	(2.800,00)
SEDS 2024/375		
PESSOAL E ENCARGOS	(55.698,69)	(26.998,03)
ENCARGOS SOCIAIS	(4.858,94)	(2.107,92)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(6.762,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(17.558,53)	(39.174,09)
<b>CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO</b>	<b>(661.115,21)</b>	<b>(831.288,88)</b>
RECURSOS PRÓPRIOS		
PESSOAL E ENCARGOS	(281.848,00)	(349.678,60)
ENCARGOS SOCIAIS	(43.451,23)	(43.008,97)
BENEFÍCIOS	(44.334,60)	(62.376,90)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(95.163,78)	(142.802,84)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(229,17)	(6.121,27)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(39.799,19)	(64.780,47)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(6.200,27)	(7.046,63)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(4.225,76)	(1.552,60)
DESPESAS FINANCEIRAS	(2.610,81)	(13.523,40)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(143.252,40)	(140.397,20)
<b>TOTAL CUSTO CULTURA</b>	<b>0,00</b>	<b>(20.000,00)</b>

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

Descrição	2025	2024
<b>CUSTO CULTURA - COM RESTRIÇÃO</b>	<b>0,00</b>	<b>(20.000,00)</b>
PARCERIA CULTURA - EDITAL LEI GUSTAVO Nº 05/2023		
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	(10.988,04)
BENEFÍCIOS	0,00	(1.816,55)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	(3.600,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(3.595,41)
<b>TOTAL DESPESA</b>	<b>(166.782,71)</b>	<b>(148.177,76)</b>
<b>ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL</b>	<b>(23.184,22)</b>	<b>0,00</b>
DOAÇÕES		
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	(23.184,22)	0,00
<b>DEPRECIAÇÕES</b>	<b>(143.598,49)</b>	<b>(148.177,76)</b>
DEPRECIAÇÕES	(143.598,49)	(148.177,76)
<b>(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO</b>	<b>86.992,33</b>	<b>(161.593,34)</b>
<b>TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>86.992,33</b>	<b>(161.593,34)</b>

JUVENAL MARQUES RODRIGUES  
PRESIDENTE

JOVANÍ CRISTINA POSSATTI  
CONTADORA  
CT/CRC: 1SP296709/O-3

Empresa: CENTRO DE ORIENTACAO E SERVICOS A COMUNIDADE  
C.N.P.J.: 72.195.399/0001-14

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2025

Descrição		2025	2024
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	N.E. 5.5	<b>1.538.779,47</b>	<b>1.279.872,10</b>
<b>REPASSES PUBLICOS</b>	N.E. 5.5.1	<b>629.485,22</b>	<b>477.967,10</b>
ASSISTENCIA SOCIAL			
REPASSES PUBLICOS			
Termo de Colab. Municipal		155.000,00	130.000,00
Termo de Fomento FMDCA		0,00	122.000,00
Termo de Colab. nº004/2024		42.182,39	43.627,82
Termo de Fomento nº006/2024		0,00	46.480,00
Seds-PRC 2024/375		81.732,14	63.776,86
Termo de Colaboração Estadual		40.000,00	40.000,00
Termo de Fomento nº 007/2025 - FMDCA		300.000,00	0,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros Aplicação FMDCA		0,00	4.455,72
Juros Aplicação Municipal		92,83	18,74
Juros Aplicação nº 006/2024		0,00	1.259,26
Juros Aplicação Seds 2024/375		3.146,02	4.503,18
Juros Aplicação Estadual		31,63	12,34
Juros Aplicação Termo de Colaboração nº 004/2024		710,64	1.833,18
Juros Aplicação Termo de Fomento nº 007/2025 - FMDCA		6.589,57	0,00
CULTURA			
REPASSES PUBLICOS			
Edital Lei Paulo Gustavo nº 05/2023		0,00	20.000,00
<b>RECEITAS PRÓPRIAS</b>	N.E. 5.5.2	<b>909.294,25</b>	<b>801.905,00</b>
RECEITAS PRÓPRIAS			
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES			
Doações Pessoas Físicas		15.550,69	44.558,56
Doações Pessoas Jurídicas		49.689,83	17.146,00
Contribuições Associados		41.301,00	39.595,60
EVENTOS E PROMOÇÕES			
Bazar		102.197,84	106.407,56
Eventos		66.173,45	19.031,43
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO			
Créditos Nota Fiscal Paulista		61.035,85	78.546,39
Locação de imóveis		0,00	70,00
Doações de materiais uso/consumo		9.665,00	0,00
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO			
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição		420.372,80	332.631,26
Descontos obtidos		55,39	21,00
VENDA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO			
Venda de Bens do Ativo Imobilizado		0,00	23.500,00
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. 5.14		
Serviço Voluntário Ass. Social		143.252,40	25.066,00
Serviço Voluntario Atividades Meio Sustentavel		0,00	115.331,20
<b>TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS</b>	N.E. 5.7	<b>(1.451.787,14)</b>	<b>(1.441.465,44)</b>
<b>TOTAL CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL</b>		<b>(1.285.004,43)</b>	<b>(1.273.287,68)</b>
<b>CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO</b>	N.E. 5.7	<b>(623.889,22)</b>	<b>(441.998,80)</b>
PARCERIA - MUNICIPAL			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(84.162,69)	(73.985,43)
Férias		(3.348,84)	0,00
13º Salário		(3.608,56)	0,00
BENEFÍCIOS			
Uniformes		(4.489,50)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		(1.600,00)	(5.828,00)
Manutenção em Informática		(11.049,80)	(3.689,20)
Manutenção de Prédios e Instalações		(4.800,00)	0,00
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico		(850,00)	0,00
Manutenção em veículos		(5.427,20)	(5.117,70)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Energia Elétrica		0,00	(2.546,15)
Água e esgoto		0,00	(680,25)
Telefone/Internet/TV		0,00	(210,52)
Gás		0,00	(996,38)
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Combustíveis e Lubrificantes		(6.138,20)	(3.991,07)
Generos Alimentícios		(15.250,99)	(16.744,93)
Materiais de obras e construções		(1.903,98)	0,00
Materiais Descartáveis/Embalagens		0,00	(96,34)
Material de copa e cozinha		(272,61)	0,00
Material de escritório		(2.863,70)	(3.775,60)
Material de limpeza		(5.068,78)	(247,11)
Material de manutenção de veiculos		(903,00)	0,00

Material pedagógico	(1.079,85)	(384,00)
Manutenção de Prédios e Instalações	(1.905,13)	(8.440,36)
Vestuário	0,00	(2.816,00)
Material Esportivo	0,00	(469,70)
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>		
Chaveiro	(370,00)	0,00
<b>PARCERIA - FMDCA</b>		
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>		
Salários	(155.590,08)	(63.971,64)
Férias	(10.273,38)	0,00
13º Salário	(9.262,98)	0,00
<b>BENEFÍCIOS</b>		
Uniformes	(4.009,00)	(195,10)
<b>SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS</b>		
Prestador de serviço PJ	(35.295,00)	(21.000,00)
Manutenção em Informática	(7.053,00)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações	(2.969,90)	0,00
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	(1.148,02)	0,00
Publicidade e Propaganda	(1.450,00)	0,00
Manutenção em veículos	(4.907,72)	0,00
<b>UTILIDADE E OCUPAÇÃO</b>		
Energia Elétrica	(2.130,77)	(1.180,90)
Água e esgoto	(5.461,34)	(3.780,78)
Telefone/Internet/TV	(1.578,72)	(1.416,67)
Gás	(1.512,42)	(1.616,59)
<b>MATERIAL DE USO E CONSUMO</b>		
Bens de pequeno valor	(167,20)	(885,00)
Combustíveis e Lubrificantes	(9.417,34)	(2.014,20)
Generos Alimentícios	(26.649,41)	(5.784,59)
Materiais de obras e construções	(5.377,57)	0,00
Materiais Descartáveis/Embalagens	(1.295,25)	0,00
Material de escritório	(1.099,30)	(1.980,55)
Material de limpeza	(4.985,82)	0,00
Material de manutenção de veículos	(365,00)	0,00
Material pedagógico	(4.050,77)	(325,50)
Vestuário	0,00	(349,50)
Material de Manutenção de Prédios e Instalações	(833,58)	(5.986,40)
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>		
Serviços Gráficos	(4.110,00)	0,00
<b>PARCERIA ESTADUAL</b>		
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>		
Salários	(24.000,00)	(20.687,02)
<b>MATERIAL DE USO E CONSUMO</b>		
Combustíveis e Lubrificantes	(4.943,70)	(3.578,38)
Generos Alimentícios	(7.617,56)	(10.327,41)
Materiais de obras e construções	(536,39)	0,00
Materiais Descartáveis/Embalagens	(81,69)	0,00
Material de escritório	(2.173,99)	(2.298,60)
Material de limpeza	(141,60)	(2.245,42)
Material pedagógico	(536,70)	(94,29)
Material de Manutenção de Prédios e Instalações	0,00	(699,32)
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>		
Eventos (atividade fim)	0,00	(81,90)
<b>TERMO DE COLAB. Nº 004/2024</b>		
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>		
Salários	(31.785,43)	(17.260,39)
<b>BENEFÍCIOS</b>		
Uniformes	0,00	(162,00)
<b>SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS</b>		
Prestador de serviço PJ	0,00	(3.068,30)
Manutenção em Informática	(84,00)	(1.680,00)
Manutenção em veículos	0,00	(1.236,00)
<b>UTILIDADE E OCUPAÇÃO</b>		
Energia Elétrica	(430,05)	(71,27)
Água e esgoto	(1.909,04)	(708,90)
Telefone/Internet/TV	(786,78)	(371,04)
Gás	(638,05)	0,00
<b>MATERIAL DE USO E CONSUMO</b>		
Combustíveis e Lubrificantes	(455,01)	(6.483,78)
Generos Alimentícios	(3.521,99)	(5.328,18)
Impressos / formulários	0,00	(464,00)
Materiais Descartáveis/Embalagens	(86,60)	0,00
Material de escritório	(1.597,86)	(614,00)
Material de limpeza	(754,95)	(1.845,09)
Material pedagógico	(799,30)	(789,00)
Mat. Manutenção de Prédios e Instalações	(43,97)	(4.838,75)
Material Esportivo	0,00	(540,30)
<b>TERMO DE FOMENTO Nº 006/2024</b>		
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>		
Salários	0,00	(10.000,00)
<b>SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS</b>		
Prestador de serviço PJ	0,00	(24.790,00)

<b>MATERIAL DE USO E CONSUMO</b>		
Combustíveis e Lubrificantes	0,00	(901,38)
Generos Alimentícios	0,00	(2.062,25)
Materiais Descartáveis/Embalagens	0,00	(490,88)
Material de escritório	0,00	(180,44)
Material de limpeza e Higiene	0,00	(2.449,41)
Material pedagógico	0,00	(196,35)
Vestuário	0,00	(1.892,40)
Material de Manutenção de Prédios e Instalações	0,00	(1.976,15)
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>		
Transporte - Frete e Carreto	0,00	(2.800,00)
SEDS 2024/375		
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>		
Salários	(55.698,69)	(26.998,03)
<b>ENCARGOS SOCIAIS</b>		
FGTS	(4.858,94)	(2.107,92)
<b>SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS</b>		
Manutenção de Prédios e Instalações	(6.762,00)	0,00
<b>MATERIAL DE USO E CONSUMO</b>		
Generos Alimentícios	(10.845,33)	(21.631,95)
Materiais de obras e construções	0,00	(6.400,00)
Material de escritório	(865,30)	(3.923,00)
Material de limpeza	(5.847,90)	(7.219,14)
<b>CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO</b>	<b>N.E. 5.7</b>	<b>(661.115,21)</b>
<b>RECURSOS PRÓPRIOS</b>		
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>		
Salários	(185.106,97)	(226.634,84)
Horas Extras	0,00	(1.354,43)
Férias	(54.268,71)	(72.276,26)
13º Salário	(34.000,15)	(41.781,75)
Encargos sociais prov. férias	(4.746,14)	(4.584,27)
Encargos sociais prov. 13º Salário	(3.726,03)	(3.047,05)
<b>ENCARGOS SOCIAIS</b>		
FGTS	(37.225,99)	(43.008,97)
FGTS - Multa rescisão	(6.225,24)	0,00
<b>BENEFÍCIOS</b>		
Vale refeição	(40.990,69)	(35.663,76)
Cursos e treinamentos	(1.500,00)	(25.411,06)
Uniformes/EPIS	(77,80)	(1.302,08)
Convênio Médico	(1.050,00)	0,00
Medicina do trabalho	(716,11)	0,00
<b>SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS</b>		
Prestador de serviço PJ	(88.794,20)	(108.370,75)
Serviço de Consultoria	(470,00)	0,00
Manutenção em Informática	(2.448,00)	(4.262,50)
Manutenção de Prédios e Instalações	(1.470,08)	(71,00)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	0,00	(500,00)
Publicidade e Propaganda	0,00	(26.526,20)
Manutenção em veículos	(1.981,50)	(3.072,39)
<b>UTILIDADE E OCUPAÇÃO</b>		
Energia Elétrica	0,00	(5.017,47)
Água e esgoto	0,00	(552,99)
Telefone/Internet/TV	0,00	(213,26)
Gás	(229,17)	(207,55)
Alarme e monitoramento	0,00	(130,00)
<b>MATERIAL DE USO E CONSUMO</b>		
Bens de pequeno valor	(3.672,79)	(1.823,99)
Combustíveis e Lubrificantes	(1.216,74)	(8.652,59)
Generos Alimentícios	(20.696,51)	(25.113,27)
Impressos / formulários	0,00	(876,00)
Materiais de obras e construções	(3.037,44)	(10.038,16)
Materiais Descartáveis/Embalagens	(539,37)	(371,60)
Material de copa e cozinha	(712,39)	(492,80)
Material de escritório	(1.213,45)	(4.794,04)
Material de limpeza	(133,96)	(2.404,13)
Material de manutenção de equipamentos	(1.281,30)	(370,00)
Material de manutenção de veículos	(880,50)	(754,80)
Material pedagógico	(1.804,28)	(4.075,33)
Medicamentos	(222,42)	(1.186,30)
Manutenção de Prédios e Instalações	(28,04)	(3.827,46)
Material de Uso e Consumo	(4.360,00)	0,00
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>		
Seguros Apropriados	(4.645,71)	(4.854,04)
Contribuição Classe	0,00	(99,64)
Decoração e Jardinagem	(240,00)	(1.074,30)
Eventos (atividade fim)	(568,00)	(173,90)
Certificado Digital	(169,90)	(169,90)
Transporte - Frete e Carreto	(15,62)	(50,25)
Serviços Gráficos	(135,00)	0,00
Hospedagem Sites	(426,04)	(624,60)
<b>DESPESAS TRIBUTÁRIAS</b>		
IPVA/DPVAT/Licenciamento	(381,94)	(681,08)

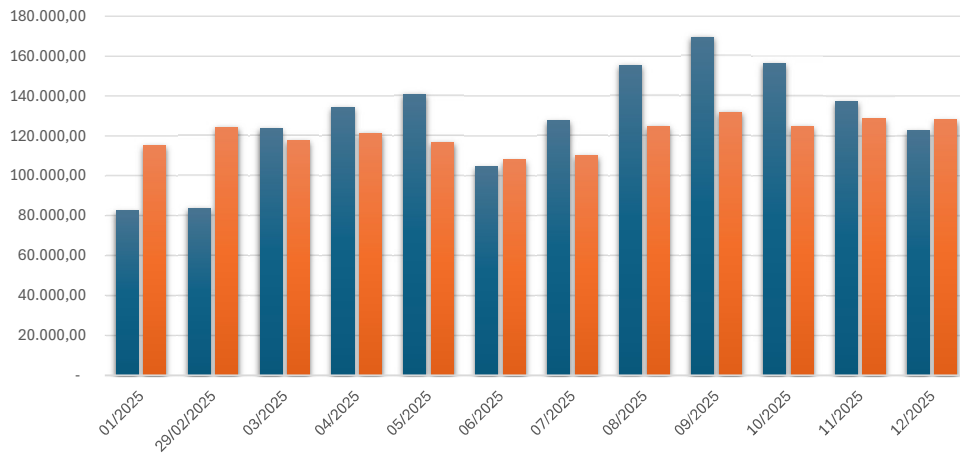
ISS		0,00	(5,40)
IPTU		(3.843,82)	(866,12)
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>			
Juros Pagos		(174,10)	(219,68)
IOF		0,00	(10,48)
Taxas Bancárias		(2.436,71)	(2.822,31)
IR Aplic. Financeira		0,00	(6.027,38)
Taxas Diversas		0,00	(4.443,55)
<b>CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO</b>			
Serviço voluntário	N.E. 5.14	(143.252,40)	(140.397,20)
<b>TOTAL CUSTO CULTURA</b>	N.E. 5.7	<b>0,00</b>	<b>(20.000,00)</b>
<b>CUSTO CULTURA - COM RESTRIÇÃO</b>			
PARCERIA CULTURA - EDITAL LEI GUSTAVO Nº 05/2023	N.E. 5.7	<b>0,00</b>	<b>(20.000,00)</b>
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>			
Salários		0,00	(10.988,04)
<b>BENEFÍCIOS</b>			
Uniformes		0,00	(1.816,55)
<b>SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS</b>			
Prestador de serviço PJ		0,00	(3.600,00)
<b>MATERIAL DE USO E CONSUMO</b>			
Bens de pequeno valor		0,00	(2.531,13)
Generos Alimentícios		0,00	(348,80)
Material de limpeza		0,00	(323,33)
Material de Manutenção de Prédios e Instalações		0,00	(392,15)
<b>TOTAL DESPESA</b>	N.E. 5.7	<b>(166.782,71)</b>	<b>(148.177,76)</b>
<b>ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL</b>			
DOAÇÕES	N.E. 5.7	<b>(23.184,22)</b>	<b>0,00</b>
<b>DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS</b>			
Doações materias uso/consumo		(23.184,22)	0,00
<b>DEPRECIACÕES</b>	N.E. 5.7	<b>(143.598,49)</b>	<b>(148.177,76)</b>
<b>DEPRECIACÕES</b>			
Depreciações		(143.598,49)	(148.177,76)
<b>(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO</b>		<b>86.992,33</b>	<b>(161.593,34)</b>

JUVENAL MARQUES RODRIGUES  
PRESIDENTE

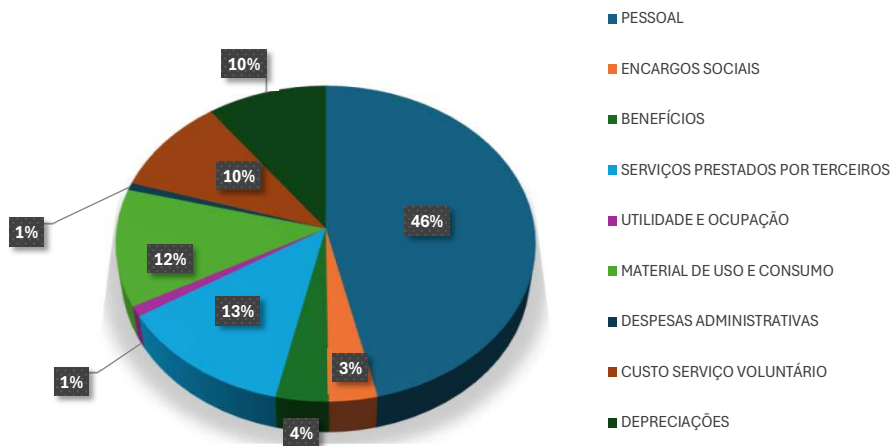
JOVANÍ CRISTINA POSSATTI  
CONTADORA  
CT/CRC: 1SP296709/O-3

**CENTRO DE ORIENTACAO E SERVICOS A COMUNIDADE**  
**CNPJ: 72.195.399/0001-14**  
**Gráficos Demonstração do resultado do período**  
**Em 31 de dezembro de 2025**

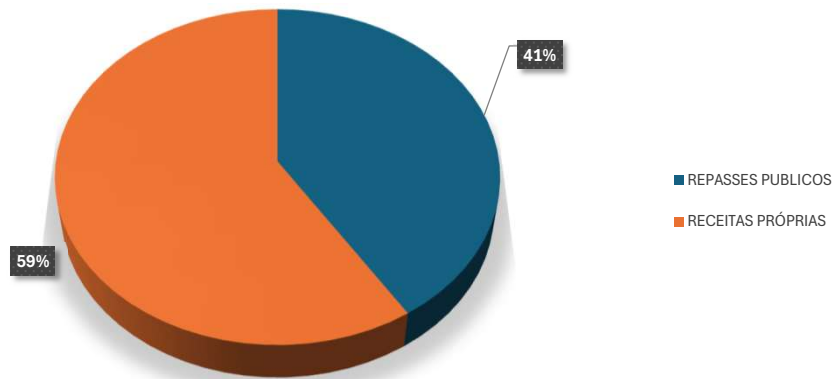
**Comparativo Receitas X Custos/Despesas**



**Custos e despesas agrupadas**



**Receitas agrupadas**



**CENTRO DE ORIENTAÇÃO E SERVIÇOS A COMUNIDADE - COSC**  
**CNPJ Nº 72.195.399/0001-14**  
**Demonstração das mutações do patrimônio líquido**  
**Em 31 de dezembro de 2025**  
**(Valores expressos em Reais)**

	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Superávit / Déficit</u>	<u>Total Patrimônio Líquido</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2023	<u>5.781.278,76</u>	<u>(289.143,66)</u>	<u>5.492.135,10</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2024	<u>5.514.587,69</u>	<u>(161.593,34)</u>	<u>5.352.994,35</u>
<b>Movimentações do período</b>			
Transferido para o Patrimônio	(161.593,34)	161.593,34	-
Superávit / Déficit do Período		86.992,33	86.992,33
Ajustes de Exercícios Anteriores	38.333,81		38.333,81
Saldos em 31 de dezembro de 2025	<u>5.391.328,16</u>	<u>86.992,33</u>	<u>5.478.320,49</u>

---

JUVENAL MARQUES RODRIGUES  
PRESIDENTE

---

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

**CENTRO DE ORIENTAÇÃO E SERVIÇOS A COMUNIDADE - COSC**  
**CNPJ Nº 72.195.399/0001-14**  
**Demonstrações de fluxo de caixa**  
**Em 31 de dezembro de 2025**  
**(Valores expressos em Reais)**

**DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO**

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
<b>PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES</b>		
Déficit/Superávit	86.992,33	-161.593,34
<b>AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO</b>		
Ajustes de Exercícios Anteriores	38.333,81	22.452,59
Depreciação/Amortização	143.598,49	148.177,76
<b>RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO</b>	<b>268.924,63</b>	<b>9.037,01</b>
<b>I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS</b>	<b>-1.127,91</b>	<b>10.416,60</b>
Créditos a Receber	0,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores	840,75	2.272,81
Adiantamentos a Funcionários	-1.626,93	8.633,59
Despesas Pagas Antecipadamente	-341,73	-489,80
Tributos a recuperar	0,00	0,00
<b>AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS</b>	<b>-71.253,69</b>	<b>136.237,67</b>
Fornecedores a Pagar	-36.399,80	12.360,11
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	-2.895,53	11.679,47
Obrigações Tributárias	290,73	573,61
Outras Obrigações a Pagar	35,06	-970,84
Termos de Colaboração a Realizar	-32.284,15	112.595,32
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>196.543,03</b>	<b>155.691,28</b>
<b>II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Aquisição de Imobilizado	-68.833,84	-51.751,67
Baixa de Imobilizado	31.618,92	21.000,00
Baixa da Depreciação	0,00	-21.000,00
<b>CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>-37.214,92</b>	<b>-51.751,67</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>159.328,11</b>	<b>103.939,61</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	2.829.527,35	2.725.587,74
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	2.988.855,46	2.829.527,35
<b>AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>159.328,11</b>	<b>103.939,61</b>

\_\_\_\_\_  
JUVENAL MARQUES RODRIGUES  
PRESIDENTE

\_\_\_\_\_  
JOVANÍ CRISTINA POSSATTI  
CONTADORA  
1SP296709/O-3  
Ágere Contab. e Neg. 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**

O Centro de Orientação e Serviços à Comunidade, também designado pela sigla "COSCC", constituído em 07 de dezembro de 1963. É uma associação civil, de assistência social, sem fins econômicos que terá duração por tempo indeterminado, com sede na Rua Treze de Maio, 160 - Centro, Tatuí/SP. Tem por finalidade a proteção à infância, adolescência e à família, tendo como objetivo desenvolver ações de fortalecimento de vínculos familiares, a fim de prevenir a ocorrência de situações de exclusão e risco social, seguindo os princípios e Diretrizes estabelecidos no Estatuto da Criança e do Adolescente e Lei Orgânica da Assistência Social.

**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 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 fluam 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 compostos 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.

##### **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>2.988.855,46</b>	<b>2.829.527,35</b>
<b>COM RESTRIÇÃO - ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>	<b>100.311,17</b>	<b>132.595,32</b>
Banco do Brasil - Aplic. 335-2 - Emenda	100.311,17	0,00
Banco do Brasil - Aplic. 674-2 Rende Facil	0,00	86.223,14
Banco do Brasil - Aplic. 675-0 Rende Facil	0,00	46.372,18
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>	<b>2.888.544,29</b>	<b>2.696.932,03</b>
Banco do Brasil - Aplic. 739-0 Renda Fixa	365,87	332,94
Banco do Brasil - Aplic. 739-0 CP. Automat.	1.895,18	12.782,73
Banco do Brasil - Aplic. 739-0 Renda Facil	6.729,84	32.572,74
XP Investimentos	556.409,05	685.800,97
One Seven - Aplicação	2.323.144,35	1.965.442,65

##### **NOTA 5.1.3 – ADIANTAMENTOS**

###### **NOTA 5.1.3.1 – 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.

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

<b>ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS</b>	<b>1.698,93</b>	<b>72,00</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL</b>	<b>1.698,93</b>	<b>72,00</b>
Adiantamento de Salários	0,00	72,00
Adiantamento de Férias	1.698,93	0,00

#### NOTA 5.1.3.2 – 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 5.1.3.3 – 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.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>	<b>2.920,07</b>	<b>2.578,34</b>
Seguros de Veículos a Apropriar	2.920,07	2.578,34
Prêmios e Seguros a Apropriar	0,00	0,00

#### NOTA 5.1.4 – 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>1.259,96</b>	<b>1.259,96</b>
<b>TRIBUTOS FEDERAIS</b>	<b>1.259,96</b>	<b>1.259,96</b>
INSS a Recuperar	1.199,21	1.199,21
IRRF s/ NF a Recuperar	60,75	60,75

#### 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	DEPRECIACÃO ACUMULADA	ADIÇÕES	BAIXAS	SALDO LÍQUIDO 31/12/2025
<b>IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO</b>		<b>15.719,24</b>	<b>-1.783,40</b>	<b>5.596,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.531,84</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL</b>						
Maquinas e Equipamentos	10%	0,00	-186,56	5.596,00	0,00	5.409,44
Móveis e Utensílios	10%	15.719,24	-1.596,84	0,00	0,00	14.122,40
<b>IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>2.763.777,89</b>	<b>-141.815,09</b>	<b>63.237,84</b>	<b>-31.618,92</b>	<b>2.653.581,72</b>
<b>ATIVIDADE MEIO</b>						
Edificações	4%	2.691.696,70	-121.501,60	31.618,92	0,00	2.601.814,02
Construções em Andamento	0%	0,00	0,00	31.618,92	-31.618,92	0,00
Veículos	20%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maquinas e Equipamentos	10%	26.325,58	-3.036,48	0,00	0,00	23.289,10
Equipamentos de Informatica	20%	29.443,26	-12.370,92	0,00	0,00	17.072,34
Móveis e Utensílios	10%	11.312,35	-4.906,09	0,00	0,00	6.406,26
Software de Equipamentos de Informatica	-	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
<b>TOTAL IMOBILIZADO</b>		<b>2.779.497,13</b>	<b>-143.598,49</b>	<b>68.833,84</b>	<b>-31.618,92</b>	<b>2.673.113,56</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>83.764,25</b>	<b>86.659,78</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL SEM RESTRIÇÃO</b>	<b>83.764,25</b>	<b>86.659,78</b>
Salários a Pagar	15.126,47	28.695,88
Pensão Alimentícia	0,00	184,98
Crédito do Trabalhador	2.135,67	0,00
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	4.923,25	4.192,60
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	6.168,34	5.160,54
Férias	51.306,14	44.838,74
Encargos s/ Férias	4.104,38	3.587,04

#### 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>2.431,79</b>	<b>2.141,06</b>
<b>RETENÇÃO DE FONTE</b>	<b>2.431,79</b>	<b>2.141,06</b>
IRRF s/ Folha de Pagto a pagar	2.431,79	2.141,06

#### **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 A PAGAR</b>	<b>984,22</b>	<b>949,16</b>
<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>984,22</b>	<b>949,16</b>
Seguro de Veículos a Pagar	984,22	949,16

#### **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>100.311,17</b>	<b>132.595,32</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL</b>	<b>100.311,17</b>	<b>132.595,32</b>
Termo Colaboração a Realizar nº 004/2024	0,00	46.372,18
Seds-PRC 2024-375	0,00	86.223,14
Termo de Colaboração nº 023/2025	100.311,17	0,00

#### **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.

Data	Histórico	Valor
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR NF 4326 - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	1.628,49
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR NF 1627/1628/1657/1658/1677/16871698/1711/1736 - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	1.044,30
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR NF 109/110/228 - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	1.462,50
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR NF 12285 - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	150,00
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR NF 1129 - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	133,00
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR NF 39/55 - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	1.350,00
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR NF 4729 - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	150,00
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR NF 16101 - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	685,00
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR NF 1283 - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	90,00
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR NF 587657/59 - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	6.213,48
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR NF 585006/462202/184949 - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	12.785,99
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR NF 620739 - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	823,19
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR NF 15128458 - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	1.721,13
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR NF 5518 - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	1.527,55
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR NF 20092 - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	130,00
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR NF 149 - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	500,00
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR NF 20 - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	1.600,00
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR NF 450 - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	282,40
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR NF 123294 - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	126,73
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR NF 829/830 - LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	460,00
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - DESPESAS NÃO RECONHECIDAS NO EXERCÍCIO	4.189,79
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - DESPESAS NÃO RECONHECIDAS NA COMPETENCIA	4.491,00
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - NF LIQUIDADA NO EXERCÍCIO	99,80
02/01/2025	PAGTO REF. PRESTADOR DE SERVIÇO PJ - AGERE CONTABILIDADE E NEGOCIOS EMPRESA - NF EMITIDA EM 2024	-1.074,49
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - ADIANTAMENTO A FORNECEDORES - COMPENSADO NO EXERCÍCIO	-840,75
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR - ADIANTAMENTO DE SALARIOS - COMPENSADO NO EXERCÍCIO	-72,00
03/01/2025	PAGTO REF. GÁS CFE. COMPANHIA DISTRIBUIDORA DE GAS DO RIO DE JANEIRO - CEG - PAGAMENTO CONTA GAS - GAS NATI	-299,98
06/01/2025	PAGTO REF. ÁGUA E ESGOTO CFE. COMPANHIA DE SANEAMENTO BASICO DO ESTADO DE SAO PAULO - SABESP - PGTO CONTI	-38,49
06/01/2025	PAGTO REF. ÁGUA E ESGOTO CFE. COMPANHIA DE SANEAMENTO BASICO DO ESTADO DE SAO PAULO - SABESP - PGTO CONTI	-69,28
06/01/2025	PAGTO REF. ÁGUA E ESGOTO CFE. COMPANHIA DE SANEAMENTO BASICO DO ESTADO DE SAO PAULO - SABESP - PGTO CONTI	-370,03
10/01/2025	PAGTO REF. TELEFONE/INTERNET/TV CFE. CLARO S.A. - PAGTO CONTA TELEFONE - CLARO S.A. - 12/2024	-185,52
13/01/2025	PAGTO REF. ENERGIA ELÉTRICA CFE. ELEKTRO REDES S.A. - PAGAMENTO DE BOLETO - ELEKTRO ELETRICIDADE E SERV SA -	-101,90
03/11/2025	PAGTO REF. INSS - PAGAMENTO DE IMPOSTOS - RFB-DARF CODIGO DE BARRAS - 2022	-231,00
03/11/2025	PAGTO REF. INSS - PAGAMENTO DE IMPOSTOS - RFB-DARF CODIGO DE BARRAS - 2021	-27,10

#### NOTA 5.4.1 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2025 foi apresentado superávit de R\$ 86.992,33 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

Em 2025 a OSC obteve como Receita o valor de R\$ 1.538.779,47, sendo que R\$ 143.252,40 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.

VALORES RECEBIDOS - REPASSES	2025	2024
Termo Colaboração Municipal	155.000,00	130.000,00
FMDCA	0,00	122.000,00
Termo de Colab. N° 004/2024	42.182,39	43.627,82

Termo de Fomento nº 006/2024	0,00	46.480,00
Seds-PRC 2024-375	81.732,14	63.776,86
Termo Colaboração Estadual	40.000,00	40.000,00
Termo de Fomento nº 007/2025 - FMDCA	300.000,00	0,00
Juros FMDCA	0,00	4.455,72
Juros Municipal	92,83	18,74
Juros Termo nº 006/2024	0,00	1.259,26
Juros Seds 2024-375	3.146,02	4.503,18
Juros Estadual	31,63	12,34
Juros Termo nº 004/2024	710,64	1.833,18
Juros Termo de Fomento nº 007/2025	6.589,57	0,00
Edital Lei Paulo Gustavo nº 05/2023	0,00	20.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>629.485,22</b>	<b>477.967,10</b>

### 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	15.550,69	44.558,56
Doações Pessoas Jurídicas	49.689,83	17.146,00
Contribuições Associados	41.301,00	39.595,60
Bazar	102.197,84	106.407,56
Eventos	66.173,45	19.031,43
Créditos Nota Fiscal Paulista	61.035,85	78.546,39
Doações de materiais uso/consumo	9.665,00	0,00
Locação de Imóveis	0,00	70,00
Juros Ativos s/ restrição	420.372,80	332.631,26
Descontos Obtidos	55,39	21,00
Venda de Bens do Ativo Imobilizado	0,00	23.500,00
Serviço Voluntário - Ass. Social	143.252,40	140.397,20
<b>TOTAL</b>	<b>909.294,25</b>	<b>801.905,00</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 de R\$ 1.451.787,14, 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>1.451.787,14</b>	<b>1.441.465,44</b>
PESSOAL E ENCARGOS	659.578,65	573.569,15
ENCARGOS SOCIAIS	48.310,17	45.116,89
BENEFÍCIOS	52.833,10	64.550,55
MATERIAL DE USO E CONSUMO	170.276,51	212.136,60
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	10.680,27	9.928,53
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	178.560,42	212.812,04
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	14.676,34	19.700,72
DESPESAS FINANCEIRAS	2.610,81	13.523,40
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	4.225,76	1.552,60
DEPRECIACÕES	143.598,49	148.177,76
VOLUNTÁRIOS	143.252,40	140.397,20
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	23.184,22	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 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 Mutações 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>TOKIO MARINE</b>
<b>Item: Veículo Fiesta</b> <b>N° Apólice: 37054746</b> <b>Vigência: 13/11/2025 - 13/11/2026</b> <b>Valor: R\$ 1.024,26</b>

<b>TOKIO MARINE</b>
<b>Item: Veículo Saveiro</b> <b>N° Apólice: 37053484</b> <b>Vigência: 11/11/2025 - 11/11/2026</b> <b>Valor: R\$ 943,70</b>

<b>PORTO SEGURO</b>
<b>Item: Veículo Kombi</b> <b>N° Apólice: 9180592</b> <b>Vigência: 14/02/2025 - 14/02/2026</b> <b>Valor: R\$ 1.180,90</b>

<b>ZURICH MINAS</b>
<b>Item: Veículo Ducato</b> <b>N° Apólice: 0040452</b> <b>Vigência: VIG 09/06/2025 - 09/06/2026</b> <b>Valor: R\$ 1.838,58</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 06/03/2020 a 31/12/2026.

Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

<b>ISENÇÕES USUFRUÍDAS</b>	<b>2025</b>
INSS Patronal	126.360,65
Terceiro	37.110,37
SAT	5.852,26
Pis s/ Folha de Pagamento	6.318,04
<b>Total</b>	<b>175.641,32</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.

#### **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.

**JUVENAL MARQUES RODRIGUES**

Presidente

**JOVANI CRISTINA POSSATTI**

Contadora

CT/CRC: 1SP296709/O-3