

BALANÇO PATRIMONIAL

Período: 01/2025 a 12/2025

ATIVO

ATIVO CIRCULANTE

DISPONIBILIDADES

CAIXA

C/C - 1 - INSTITUTO

CAIXA 596,17

Total C/C - INSTITUTO 596,17**Total - CAIXA**

596,17

BANCOS CONTA MOVIMENTO

C/C - 3 - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS

BCO ITAU - C/C 24299-8 1,00

Total C/C - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS 1,00**Total - BANCOS CONTA MOVIMENTO**

1,00

Total - DISPONIBILIDADES

597,17

VALORES REALIZAVEIS A CURTO PRAZO

CREDITOS DE APLICACOES FINANCEIRAS

C/C - 1 - INSTITUTO

APLICAÇÃO -BCO SANTANDER -C/C 13000132-3 291.169,76

POUPANCA -BCO SANTANDER -C/C 13000132-3 9.664,00

Total C/C - INSTITUTO 300.833,76**C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL**

APLICAÇÃO - BCO DO BRASIL -C/C 104217-3 442.055,39

APLICACAO POUPANCA 36161-5 282.687,34

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL 724.742,73**C/C - 3 - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS**

APLICACAO - BCO ITAU - C/C 24299-8 30.240,10

Total C/C - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS 30.240,10**Total - CREDITOS DE APLICACOES FINANCEIRAS**

1.055.816,59

ADIANTAMENTOS

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS 43.073,06

ADIANTAMENTO DE IMPOSTOS 167,02

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL 43.240,08**Total - ADIANTAMENTOS**

43.240,08

Total - VALORES REALIZAVEIS A CURTO PRAZO

1.099.056,67

TOTAL - ATIVO CIRCULANTE**1.099.653,84**

ATIVO NAO CIRCULANTE

ATIVO PERMANENTE

IMOBILIZADO TECNICO

C/C - 1 - INSTITUTO

INSTALAÇÕES 2.880,00

VEÍCULOS 36.981,69

MÓVEIS E UTENSÍLIOS 39.148,51

EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA 24.349,14

MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS 11.945,05

Total C/C - INSTITUTO 115.304,39**C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL**

MÓVEIS E UTENSÍLIOS 27.782,26

EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA 27.354,16

MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS 4.990,00

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL 60.126,42**Total - IMOBILIZADO TECNICO**

175.430,81

DEPRECIACOES ACUMULADAS

C/C - 1 - INSTITUTO

BALANÇO PATRIMONIAL

Período: 01/2025 a 12/2025

ATIVO

DEPR.ACUM.-INSTALAÇÕES	-2.880,00
DEPR.ACUM.-VEÍCULOS	-36.981,69
DEPR.ACUM.-MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-33.698,15
DEPR.ACUM.-EQUIP/OS DE INFORMÁTICA	-19.665,92
DEPR.ACUM.-MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	-11.945,05

Total C/C - INSTITUTO -105.170,81**C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL**

DEPR.ACUM.-MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-11.338,11
DEPR.ACUM.-EQUIP/OS DE INFORMÁTICA	-23.591,41
DEPR.ACUM.-MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	-1.131,06

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL -36.060,58**Total - DEPRECIACOES ACUMULADAS** -141.231,39**Total - ATIVO PERMANENTE** 34.199,42**TOTAL - ATIVO NAO CIRCULANTE** 34.199,42**TOTAL - A T I V O** 1.133.853,26

BALANÇO PATRIMONIAL

Período: 01/2025 a 12/2025

PASSIVO

PASSIVO CIRCULANTE

VALORES EXIGÍVEIS A CURTO PRAZO
OBRIGACOES SOCIAIS E TRABALHISTAS**C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL**

CONT.ASSIST. E CONFED. A RECOLHER	158,37
PROVISÃO DE FÉRIAS	17.785,40
PROVISAO P/ENCARGOS SOCIAIS FÉRIAS	1.422,83

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL 19.366,60**Total - OBRIGACOES SOCIAIS E TRABALHISTAS** 19.366,60**Total - VALORES EXIGÍVEIS A CURTO PRAZO** 19.366,60**TOTAL - PASSIVO CIRCULANTE** 19.366,60

PATRIMONIO LIQUIDO

RESULTADOS ACUMULADOS
RESULTADO DO EXERCICIO**C/C - 1 - INSTITUTO**

SUPERAVIT E OU DEFICIT ACUMULADOS 1.114.486,66

Total C/C - INSTITUTO 1.114.486,66**Total - RESULTADO DO EXERCICIO** 1.114.486,66**Total - RESULTADOS ACUMULADOS** 1.114.486,66**TOTAL - PATRIMONIO LIQUIDO** 1.114.486,66**TOTAL - P A S S I V O** 1.133.853,26

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido, importam em R\$ 1.133.853,26 (Um milhão, cento e trinta e três mil, oitocentos e cinquenta e três reais e vinte e seis centavos).

SANDRA MARA DE ASSIS

CPF: 169.810.028-09

OSMAR BRAGA DO CARMO

CONTADOR
1SP103798/O-4

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2025 a 12/2025

CONTAS DE RESULTADO

RECEITA BRUTA

RECEITAS

RECEITAS ORDINARIAS

C/C - 1 - INSTITUTO

DONATIVOS " P. FÍSICA "

52.519,94

Total C/C - INSTITUTO

52.519,94

Total - RECEITAS ORDINARIAS

52.519,94

RECEITAS EXTRAORDINARIAS

C/C - 1 - INSTITUTO

RECEITAS EXTRAORDINARIAS

19.122,68

Total C/C - INSTITUTO

19.122,68

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

SUBVENÇÃO GOVERNAMENTAL

1.251.853,20

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

1.251.853,20

Total - RECEITAS EXTRAORDINARIAS

1.270.975,88

Total - RECEITAS

1.323.495,82

= RECEITAS**1.323.495,82**

DESPESAS TRABALHISTAS

DESPESAS TRABALHISTAS

DESPESAS COM PESSOAL

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

ORDENADOS E SALARIOS

-736.844,02

FERIAS

-83.701,85

13 SALARIO

-69.114,96

VALE CESTA E TRANSPORTE

-6.500,95

AVISO PREVIO

-18.676,00

F.G.T.S.

-86.040,77

ENCARGOS SOCIAIS S/FERIAS PROVISIONADAS

-659,45

ENCARGOS SOCIAIS S/13.SAL.PROVISIONADOS

0,00

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

-1.001.538,00

Total - DESPESAS COM PESSOAL

-1.001.538,00

Total - DESPESAS TRABALHISTAS

-1.001.538,00

DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

DESPESAS ADMINISTRATIVAS

C/C - 1 - INSTITUTO

CONSERVAÇÃO E MANUTENÇÃO

-46.782,99

CONDUÇÃO COLETIVA E TÁXI

-150,00

PASSAGENS AÉREAS E RODOVIÁRIAS

-49,33

TELEFONE E INTERNET

-3.294,49

ÁGUA E ESGOTO

-3.388,25

REMUN.P/PREST.DE SERVICOS

-11.807,00

SERVIÇOS TÉCNICOS E ESPECIALIZADOS

-850,00

DESPESAS COM INFORMÁTICA

-442,90

DESPESAS COM VEICULOS/COMBUSTIVEL

-2.569,87

PREMIOS DE SEGUROS

-5.083,70

GASTOS C/CARTÓRIO E REGISTROS

-227,27

UTENSÍLIOS DIVERSOS

-1.689,58

DESPESAS COM MÉDICO E MEDICAMENTOS

-180,47

DESPESAS COM ALIMENTOS

-5.249,59

CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES

-32.255,80

DEPRECIACÃO

-3.888,99

CORREIOS

-49,00

OUTRAS DESPESAS GERAIS

-6.120,75

Total C/C - INSTITUTO

-124.079,98

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2025 a 12/2025

CONTAS DE RESULTADO

MATERIAL DE LIMPEZA	-20.849,41	
CONSERVAÇÃO E MANUTENÇÃO	-8.576,85	
TELEFONE E INTERNET	-2.914,71	
ÁGUA E ESGOTO	-33.419,25	
REMUN.P/PREST.DE SERVICOS	-65.003,35	
HONORÁRIOS CONTÁBEIS	-30.586,00	
DESPESAS COM VEICULOS/COMBUSTIVEL	-59,10	
UTENSÍLIOS DIVERSOS	-1.064,47	
DEPRECIACÃO	-5.825,09	
DESPESAS COM LOCAAO DE EQUIPAMENTOS	-4.287,36	
ENERGIA ELÉTRICA E GÁS	-32.655,03	
OUTRAS DESPESAS GERAIS	-2.216,00	

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL -207.456,62

Total - DESPESAS ADMINISTRATIVAS -331.536,60

DESPESAS FINANCEIRAS

C/C - 1 - INSTITUTO

DESPESAS BANCÁRIAS	-1.105,80	
--------------------	-----------	--

Total C/C - INSTITUTO -1.105,80

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

DESPESAS BANCÁRIAS	-1.209,32	
--------------------	-----------	--

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL -1.209,32

C/C - 3 - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS

DESPESAS BANCÁRIAS	-2.088,00	
--------------------	-----------	--

Total C/C - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS -2.088,00

Total - DESPESAS FINANCEIRAS -4.403,12

/-/ RECEITAS FINANCEIRAS

C/C - 1 - INSTITUTO

JUROS E COMISSOES ATIVAS	27.162,53	
--------------------------	-----------	--

Total C/C - INSTITUTO 27.162,53

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

JUROS E COMISSOES ATIVAS	80.186,20	
--------------------------	-----------	--

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL 80.186,20

C/C - 3 - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS

JUROS E COMISSOES ATIVAS	6.313,98	
--------------------------	----------	--

Total C/C - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS 6.313,98

Total - /-/ RECEITAS FINANCEIRAS 113.662,71

DESPESAS TRIBUTARIAS

C/C - 1 - INSTITUTO

IMPOSTOS E TAXAS DIVERSOS	-1.076,45	
---------------------------	-----------	--

MULTAS DE MORA	-4,67	
----------------	-------	--

Total C/C - INSTITUTO -1.081,12

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

IMPOSTOS E TAXAS DIVERSOS	-155,28	
---------------------------	---------	--

IR S/ APLICACAO FINANCEIRA	-15.915,76	
----------------------------	------------	--

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL -16.071,04

Total - DESPESAS TRIBUTARIAS -17.152,16

Total - DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS -239.429,17

= SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO **82.528,65**

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2025 a 12/2025

CONTAS DE RESULTADO**NOTAS EXPLICATIVAS****DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS**

EXERCÍCIO 2025

ORIGENS

SUPERÁVIT (OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO).....R\$ 82.528,65

DEPRECIÇÃO

VARIAÇÕES DO(S) RESULTADO(S) DE EXERCÍCIOS FUTUROS

AUMENTO DO PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO

ALIENAÇÃO DE BENS DO IMOBILIZADO

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS DA

TOTAL DE ORIGENS:.....R\$ 82.528,65

APLICAÇÕES

AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO

AUMENTO DO ATIVO PERMANENTE - INVESTIMENTO

AUMENTO DO ATIVO DIFERIDO

AUMENTO DO ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

REDUÇÃO DO PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO

TRANSFERÊNCIAS ENVIADAS PARA A

TOTAL DE APLICAÇÕES

AUMENTO (OU REDUÇÃO) DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO

VARIAÇÕES DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO

(+) VARIAÇÃO DO ATIVO CIRCULANTE

(-) VARIAÇÃO DO PASSIVO CIRCULANTE

AUMENTO (OU REDUÇÃO) DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO

OBSERVAÇÃO: A EXIGÊNCIA DESTE DOCUMENTO ENCONTRA-SE NO INCISO VIII DO ARTIGO 4º DA RESOLUÇÃO N.º 177, DE 10/08/2000, PUBLICADA NO DIÁRIO OFICIAL EM 15/08/2000.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO

PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....EXERCÍCIO 2025

SALDO ANTERIOR:.....R\$ 1.031.958,01

(+) FUNDO DE VALORIZAÇÃO DE IMÓVEL

(-) DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

(+) TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS

(-) TRANSFERÊNCIAS ENVIADAS

(+) ACRÉSCIMO/DECRÉSCIMO PATRIMONIAL.....R\$ 82.528,65

SALDO ATUAL.....R\$ 1.114.486,66

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - DFC

FLUXO DE CAIXA.....EXERCÍCIO 2025

ATIVIDADES OPERACIONAIS DA ENTIDADE

(+) RECEITAS DE DOAÇÕES, SUBVENÇÕES E DEMAISR\$ 1.323.495,82

(-) DESPESAS TRABALHISTAS.....(R\$ 992.477,03)

(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....(R\$ 337.467,50)

(-) DESPESAS TRIBUTÁRIAS.....(R\$ 17.152,16)

SUB.TOTAL.....(R\$ 23.600,87)

ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

(-) IMOBILIZADO.....(R\$ -)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2025 a 12/2025

CONTAS DE RESULTADO**NOTAS EXPLICATIVAS**

SUB.TOTAL.....	(R\$	23.600,87)
ATIVIDADES FINANCEIRAS		
(-) BANCOS.....	(R\$	86.846,00)
(-) DESPESAS BANCÁRIAS.....	(R\$	4.403,12)
(+) JUROS RECEBIDOS.....	R\$	113.662,71
SUB.TOTAL.....	(R\$	1.187,28)
TOTAL.....	(R\$	1.187,28)
SALDO INICIAL DE CAIXA.....	R\$	1.783,45
CAIXA FINAL EM 2025.....	(R\$	596,17)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2025**I - CONTEXTO OPERACIONAL****NOTA 1**

O Instituto Santa Rosália (Instituto), CNPJ 52.370.970/0001-82 constituído em 04 de setembro de 1964 é uma Associação Civil de direito privado, beneficente, de educação e de assistência social, sem fins econômicos, com prazo indeterminado de duração e tem por finalidade dar amparo, assistência, educação e formação humana e religiosa a infância, ao idoso e a comunidade carente e se rege pelo Estatuto Social e pela legislação vigente.

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**NOTA 2**

As demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as atuais Normas Brasileiras de Contabilidade e considerando também os aspectos a serem observados por entidades sem finalidade de lucro, em conformidade com a ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros aprovada pela Resolução 1.409/12 do Conselho Federal de Contabilidade e NBC TG 1000. A moeda funcional e de apresentação das demonstrações contábeis é o real.

III - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS**NOTA 3**

As despesas e receitas em geral são registradas pelo regime de competência.

NOTA 4

Aplicações financeiras: O Instituto possui aplicação financeira simplesmente para correção da inflação, pois todo dinheiro recebido é aplicado em atividade educacional, assistência e filantrópica.

NOTA 5

O Instituto sempre que recebe donativos de pessoas físicas, bem como, através de convênios com pessoas jurídicas, fornece recibo aos doadores e os contabiliza e as subvenções recebidas de órgãos governamentais já os contabiliza, por meio da prestação de contas, que é obrigatório apresentar junto a estes órgãos, bem como de pessoas que prestam serviços voluntário em 2016, sem nenhuma remuneração, demonstrado contabilmente, cf. ITG 2002.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2025 a 12/2025

CONTAS DE RESULTADO**NOTAS EXPLICATIVAS****Donativos:**

	2024		2025
Pessoas físicas.....R\$	53.179,14	R\$	52.519,94
Pessoas jurídicas.....R\$	-	R\$	-
Voluntariado.....R\$	-	R\$	-
Receitas extraordinárias.....R\$	41.733,16	R\$	19.122,68

Subvenções:

O Instituto recebeu os seguintes auxílios e subvenções do poder público:

	2024		2025
Federal.....R\$	0,00	R\$	0,00
Estadual.....R\$	0,00	R\$	0,00
Municipal Creche Ed. Infantil.....R\$	1.175.413,20	R\$	1.251.853,20
Subvenção Govern/al indenizatória.R\$	0,00	R\$	-

O convênio municipal com a Prefeitura de Guarulhos é de educação infantil, ou seja, creche, abrangendo crianças de 02 a 03 anos, sendo complementação do ensino público com atividades de recreação e de sociabilização.

Nota 6

Os recursos do Instituto foram aplicados em suas finalidades institucionais de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

Nota 7**Gratuidade**

Segregação do Balanço por área de atuação da entidade - Educação e Assistência Social.

O Instituto é entidade preponderante na área de Educação e desenvolve atividades de assistência social. Em atendimento a Lei 12.101/09 - Artigo 29º, e Decreto 7.237/10 - Artigo 11º, demonstra adiante seu balanço segregado por área de atuação.

A entidade concede 100% de gratuidade, pois todas as suas atividades, conforme demonstrado no quadro abaixo são 100% gratuita aos educandos e/ou usuários, seja na área da educação como da assistência social.

Nota 8**Educação Infantil Creche**

Objetivo: Tem como finalidade o desenvolvimento integral da criança até cinco anos, em seus aspectos físico, psicológico, intelectual e social, complementando a ação da família e da comunidade em conformidade com a Lei 9.394 de 20/12/1996.

Nº de atendidos

108 crianças de 02 a 03 anos

Recursos aplicados

R\$ 1.251.853,20

Assistência Social - (proteção social básica, programa de atendimento familiar)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2025 a 12/2025

CONTAS DE RESULTADO**NOTAS EXPLICATIVAS**

Objetivo: A família, hoje é reconhecidamente um dos espaços privilegiados para o desenvolvimento integral dos indivíduos, essencial à humanização, à socialização, transmitindo saberes, valores, hábitos e princípios que constroem e determina todo e qualquer indivíduo para viver em coletividade. A assistência social tem a matricialidade familiar como campo privilegiado de atuação na garantia dos mínimos sociais tendo como base legal a Política Nacional de Assistência Social (PNAS - 2004), a Lei Orgânica de Assistência Social (LOAS/93 2011) e alterada pela Lei 12.435 de 09/07/2011.

Nº de atendidos

80 idosos (45 a 50 famílias)

Recursos aplicados

R\$ 23.000,00

Nota 9**Isenção Usufruída**

O Instituto é isento da contribuição empresarial devida ao INSS sobre a folha de pagamento e sobre serviços tomados de autônomos.

	2024	2025
INSS-Cota Patronal.....	R\$ 161.142,44	RS 177.932,16
INSS-Cota Terceiros.....	R\$ 41.897,03	R\$ 49.821,00
INSS-SAT.....	<u>R\$ 8.077,42</u>	<u>R\$ 8.896,60</u>
TOTAL INSS.....	R\$ 211.116,89	R\$ 236.649,76
COFINS (contrib.fin.seg.social).....	R\$ 38.109,76	R\$ 39.704,87
CSLL (Contrib.social s/lucro líquido).....	<u>R\$ 11.432,92</u>	<u>R\$ 11.911,46</u>
TOTAL DAS ISENÇÕES.....	R\$ 260.659,57	R\$ 288.266,09

A CSLL seria calculada sobre o lucro líquido a base de 0,9% e a COFINS 3% sobre as receitas, diminuído do trabalho voluntário, porém, por lei, está isenta destes tributos.

Guarulhos, 31 de dezembro de 2025.

SANDRA MARA DE ASSIS
CPF: 169.810.028-09

OSMAR BRAGA DO CARMO
CONTADOR
1SP103798/O-4