



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

ASSOCIAÇÃO DOS DEFICIENTES
VISUAIS DE SALTO

ELABORADO POR:
Ágere Soluções

© @ágere.solucoes @ www.ageres.com.br

☎ contatos@ageres.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
ATIVO		245.159,79D	50.654,97D
CIRCULANTE	N.E. - 5.1	128.827,47D	31.394,63D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. - 5.1.1	127.327,47D	25.443,61D
NUMERÁRIO EM CAIXA		4.787,65D	2.664,40D
SEM RESTRIÇÃO		4.787,65D	2.664,40D
RECURSOS PRÓPRIOS		4.787,65D	2.664,40D
Caixa		4.787,65D	2.664,40D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		67.436,86D	17.207,39D
COM RESTRIÇÃO		63.519,59D	16.566,76D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		63.519,59D	16.566,76D
Banco CEF 738986674-9 Emenda - Guilherme Mussi		0,00	183,55D
Banco CEF 5504-0		1.182,49D	804,38D
Banco CEF 5507-4		0,00	15.578,83D
Banco CEF 000738986675-7		62.337,10D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		3.917,27D	640,63D
RECURSOS PRÓPRIOS		3.917,27D	640,63D
MERCADO PAGO CONTA 13239886754		3.917,27D	640,63D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. - 5.1.2	55.102,96D	5.571,82D
COM RESTRIÇÃO		0,33D	2.613,13D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.115,62C	1.497,18D
Aplic. Banco CEF 577591523-9 Estadual		0,32D	1.497,18D
Aplic. Banco 1524 - 7 Leão Amigo		0,01D	0,00
Aplic. Banco 1522-0		1.115,95C	0,00
EDUCAÇÃO		1.115,95D	1.115,95D
Aplic. Banco CEF 577591522-0 Secretaria Municipal da Educ		1.115,95D	1.115,95D
SEM RESTRIÇÃO		55.102,63D	2.958,69D
RECURSOS PRÓPRIOS		55.102,63D	2.958,69D
Aplic. Banco CEF 577591526-3		55.102,63D	2.958,69D
ADIANTEMENTOS	N.E. - 5.1.3	1.500,00D	951,02D
ADIANTEMENTOS		1.500,00D	951,02D
ADIANTEMENTOS A FUNCIONÁRIOS	N.E. - 5.1.3.1	0,00	951,02D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	951,02D
Adiantamento de Férias		0,00	951,02D
ADIANTEMENTOS A FORNECEDORES		1.500,00D	0,00
ADIANTEMENTOS A FORNECEDORES		1.500,00D	0,00
Adiantamento a Fornecedores		1.500,00D	0,00
PROCESSO JUDICIAL	N.E. - 5.1.4	0,00	5.000,00D
PROCESSO JUDICIAL		0,00	5.000,00D
Processos Trabalhistas		0,00	5.000,00D
NAO CIRCULANTE	N.E. - 5.2	116.332,32D	19.260,34D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. - 5.2.1	116.332,32D	19.260,34D
ATIVO IMOBILIZADO		116.332,32D	19.260,34D
COM RESTRIÇÃO		112.452,21D	12.801,55D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		142.172,00D	22.901,00D
Máquinas e Equipamentos		2.994,00D	2.994,00D
Equipamentos de Informática		133.726,00D	19.907,00D
Móveis e Utensílios		5.452,00D	0,00
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL		29.719,79C	10.099,45C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		773,45C	474,05C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		28.582,90C	9.625,40C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		363,44C	0,00
SEM RESTRIÇÃO		3.880,11D	6.458,79D
SEM RESTRIÇÃO		69.095,41D	69.095,41D
Equipamentos de Informática		42.699,03D	42.699,03D
Móveis e Utensílios		25.786,38D	25.786,38D
Instalações		610,00D	610,00D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		65.215,30C	62.636,62C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		42.699,03C	42.699,03C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		21.906,27C	19.327,59C
(-) Depreciação Acumulada Instalações		610,00C	610,00C
COMPENSAÇÃO ATIVA	N.E. - 5.12	29.009,71D	37.648,84D
COMPENSAÇÃO ATIVA		29.009,71D	37.648,84D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		29.009,71D	37.648,84D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		29.009,71D	37.648,84D
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		29.009,71D	37.648,84D
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		29.009,71D	37.648,84D
Cota Patronal INSS		22.298,06D	28.571,64D
Terceiros		4.579,14D	6.257,98D
SAT		1.114,91D	1.428,57D
PIS s/ Folha de Pagto		1.017,60D	1.390,65D
PASSIVO	N.E. - 5.3	245.159,79C	50.654,97C
CIRCULANTE		72.384,95C	29.363,07C
FORNECEDORES A PAGAR		0,00	352,60C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. - 5.3.1	0,00	352,60C
FORNECEDORES		0,00	352,60C
FORNECEDORES		0,00	352,60C
Agere Contabilidade e Negocios Empresariais Ltda - ME		0,00	352,60C
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. - 5.3.2	8.337,04C	13.493,45C
COM RESTRIÇÃO		5.407,83C	13.493,45C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		5.407,83C	13.493,45C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		800,00C	5.000,00C
Processos Trabalhistas a pagar		800,00C	5.000,00C
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		822,03C	2.647,92C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		352,17C	1.717,28C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		469,86C	930,64C
FÉRIAS A PAGAR		3.785,80C	5.845,53C
Férias a pagar		3.505,38C	5.412,55C
Encargos de Férias a pagar		280,42C	432,98C
SEM RESTRIÇÃO		2.929,21C	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL		2.929,21C	0,00
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		621,90C	0,00
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		290,77C	0,00
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		331,13C	0,00
FÉRIAS A PAGAR		2.307,31C	0,00
Férias a pagar		2.136,40C	0,00
Encargos de Férias a pagar		170,91C	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. - 5.3.3	20,66C	33,18C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		20,66C	33,18C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		20,66C	33,18C
RETENÇÕES NA FONTE		20,66C	33,18C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		20,66C	0,00
ISS Retido na Fonte PJ a recolher		0,00	33,18C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	N.E. - 5.3.4	507,66C	276,07C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		507,66C	276,07C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		507,66C	276,07C
CONCESSIONÁRIAS		507,66C	276,07C
Energia Elétrica a pagar		292,39C	276,07C
Água e Esgoto a pagar		64,47C	0,00
Telefone Fixo a pagar		150,80C	0,00
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. - 5.3.5	63.519,59C	15.207,77C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		63.519,59C	15.207,77C
COM RESTRIÇÃO		63.519,59C	15.207,77C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		63.519,59C	15.207,77C
Termo de Fomento 195/2025 Leão Amigo		62.337,10C	0,00
Termo de Fomento 114/2024 - a realizar		0,00	15.207,77C
Termo de Fomento 067/2025		1.182,49C	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. - 5.4	172.774,84C	21.291,90C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		172.774,84C	21.291,90C
PATRIMÔNIO SOCIAL		172.774,84C	21.291,90C
PATRIMÔNIO SOCIAL		172.774,84C	21.291,90C
Patrimônio Social		17.372,56C	46.337,46C
Patrimônio Social		17.372,56C	46.337,46C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	N.E. - 5.4.1	155.402,28C	25.045,56D
Superávit do Exercício		155.402,28C	0,00
Déficit do Exercício		0,00	25.045,56D
COMPENSAÇÃO PASSIVA	N.E. - 5.12	29.009,71C	37.648,84C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		29.009,71C	37.648,84C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		29.009,71C	37.648,84C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		29.009,71C	37.648,84C
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		29.009,71C	37.648,84C
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		29.009,71C	37.648,84C
Cota Patronal INSS		22.298,06C	28.571,64C
Terceiros		4.579,14C	6.257,98C
SAT		1.114,91C	1.428,57C
PIS s/ Folha de Pagto		1.017,60C	1.390,65C

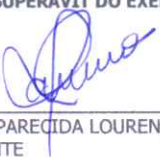


ROSELI APARECIDA LOURENÇO FAVERO
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
Dados: 2026.05.13 07:33:02 -03'00'
JOVANI CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
CT/CRC: 1SP296709/O-3

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2025

Descrição	2025	2024
TOTAL DAS RECEITAS	539.331,44	380.411,38
REPASSES PUBLICOS	279.511,61	229.034,44
ASSISTENCIA SOCIAL		
REPASSES PUBLICOS	275.873,80	226.820,96
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	3.637,81	2.213,48
RECEITAS PRÓPRIAS	259.819,83	151.376,94
RECEITAS PRÓPRIAS		
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	88.378,54	67.733,94
EVENTOS E PROMOÇÕES	587,00	3.897,00
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	130.703,33	42.352,04
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	3.851,76	1.067,56
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	36.299,20	36.326,40
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	(383.929,16)	(405.456,94)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL	(352.482,02)	(385.980,10)
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	(38.106,47)
ENCARGOS SOCIAIS	0,00	(2.051,03)
BENEFÍCIOS	0,00	(880,90)
DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	(19,29)
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	(21.508,78)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	(28.505,00)
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	(53.898,63)
ENCARGOS SOCIAIS	0,00	(7.837,08)
BENEFÍCIOS	0,00	(10.817,80)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	(25.144,45)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(4.100,00)
DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	(71,65)
BENEFÍCIOS	0,00	(2.235,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	(7.974,04)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	(15.767,18)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(5.029,89)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(5.087,25)
PESSOAL E ENCARGOS	(114.709,98)	(29.657,32)
ENCARGOS SOCIAIS	(10.409,12)	(4.153,26)
BENEFÍCIOS	(25.983,38)	(21.028,24)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(111.924,41)	(28.902,36)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(7.168,01)	(6.911,28)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(30.978,50)	(13.506,35)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(9.857,93)	(13.125,41)
DESPESAS FINANCEIRAS	(5.151,49)	(3.335,04)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(36.299,20)	(36.326,40)
TOTAL DESPESAS	(31.447,14)	(19.476,84)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(9.248,12)	(12.617,40)
DESPESAS COM EVENTOS	(5.151,50)	(8.040,00)
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	(4.096,62)	(4.577,40)
DEPRECIAÇÕES	(22.199,02)	(6.859,44)
DEPRECIAÇÕES	(22.199,02)	(6.859,44)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	155.402,28	(25.045,56)
TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	155.402,28	(25.045,56)



ROSELI APARECIDA LOURENÇO FAVERO
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2026.05.13 07:33:15 -03'00'

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2025

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
TOTAL DAS RECEITAS	N.E. 5.5	539.331,44	380.411,38
REPASSES PUBLICOS	N.E. 5.5.1	279.511,61	229.034,44
ASSISTENCIA SOCIAL			
REPASSES PUBLICOS			
Termo de Colaboração Estadual		41.040,00	41.040,00
Termo de Colaboração Secretaria Municipal da Edu		0,00	50.013,78
Termo de Colaboração Emenda Parlamentar Guilherme Mussi		0,00	100.000,00
Termo de Fomento 112/2024		0,00	10.000,00
Termo de Fomento 114/2024		0,00	15.767,18
Termo de Fomento 115/2024		0,00	5.000,00
Termo de Fomento 113/2024		0,00	5.000,00
Termo de Fomento 067/2025		8.817,51	0,00
Termo de Fomento 195/2025 Leão Amigo		41.299,25	0,00
Termo de Fomento 016/2025 Leão Amigo		40.717,04	0,00
Termo de Fomento 069/2025		7.000,00	0,00
Termo de Fomento 068/2025		15.000,00	0,00
Termo de Fomento 078/2025		22.000,00	0,00
Emenda SEDS Nº 2025-00173		100.000,00	0,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PUBLICO			
Juros Aplic. Termo de Colab. Estadual		199,67	17,69
Juros Apli. Termo de Fomento 195/2025 Leão Amigo		1.282,56	0,00
Juros Aplic. Termo de Fomento 016/2025 Leão Amigo		1.222,33	0,00
Juros Aplic. Termo de Fomento 069/2025		54,01	0,00
Juros Aplic. Termo de Fomento 068/2025		250,05	0,00
Juros Aplic. Termo de Fomento 078/2025		348,65	0,00
Juros Aplic. Termo de Colaboração Emenda Parlamentar Guilherme Mussi		0,00	1.869,61
Juros Aplic. Termo de Fomento 112/2024		0,00	209,04
Juros Aplic. Termo de Fomento 115/2024		0,00	29,89
Juros Aplic. Termo de Fomento 113/2024		0,00	87,25
Juros Aplic. Termo de Fomento 067/2025		280,54	0,00
RECEITAS PRÓPRIAS	N.E. 5.5.2	259.819,83	151.376,94
RECEITAS PRÓPRIAS			
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES			
Doações Pessoas Físicas		10.394,54	41.574,04
Doações Pessoas Jurídicas		2.330,00	1.697,00
Contribuições Associados		75.654,00	24.462,90
EVENTOS E PROMOÇÕES			
Bazar		587,00	1.062,00
Eventos		0,00	2.835,00
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO			
Créditos Nota Fiscal Paulista		69.549,84	37.774,64
Doações de bens		0,00	1.794,00
Doações materiais uso/consumo		1.572,60	2.783,40
Doações materiais uso/consumo		2.524,02	0,00
Restituições Federais		57.056,87	0,00
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO			
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição		3.851,76	1.066,90
Descontos obtidos		0,00	0,66
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. 5.13		
Serviço Voluntário Ass. Social		36.299,20	36.326,40
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS		(383.929,16)	(405.456,94)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL	N.E. 5.7	(352.482,02)	(385.980,10)
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		0,00	(33.877,59)
Férias		0,00	(2.583,50)
13º Salário		0,00	(1.183,72)
Rescisões		0,00	(461,66)
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		0,00	(2.051,03)
BENEFÍCIOS			
Vale refeição		0,00	(880,90)
DESPESAS FINANCEIRAS			
Juros Pagos		0,00	(19,29)
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		0,00	(20.456,98)
13º Salário		0,00	(1.051,80)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		0,00	(28.505,00)
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		0,00	(34.879,17)
Férias		0,00	(5.371,30)
13º Salário		0,00	(1.483,95)
Rescisões		0,00	(12.164,21)
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		0,00	(2.646,25)
FGTS - Multa Rescisão		0,00	(5.190,83)
BENEFÍCIOS			
Vale refeição		0,00	(10.817,80)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		0,00	(25.144,45)
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Material pedagógico		0,00	(4.100,00)

DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Pagos	0,00	(71,65)
BENEFÍCIOS		
Medicina do trabalho	0,00	(2.235,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	0,00	(7.974,04)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	0,00	(15.767,18)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Material para artesanato	0,00	(5.029,89)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Generos Alimentícios	0,00	(4.089,75)
Materiais Descartáveis/Embalagens	0,00	(997,50)
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(95.141,79)	(12.214,04)
Férias	(12.663,86)	(9.938,47)
13º Salário	(6.160,41)	(6.641,36)
Encargos sociais de férias	(280,58)	(483,64)
Encargos sociais de 13º Salário	(463,34)	(379,81)
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(7.197,76)	(4.153,26)
FGTS - Multa rescisão	(3.211,36)	0,00
BENEFÍCIOS		
Vale refeição	(15.987,48)	(8.908,42)
Uniformes/EPI	0,00	(90,85)
Ajuda de Custo	(5.474,90)	(8.599,97)
Medicina do trabalho	(4.521,00)	(3.429,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PF	(32.311,21)	(9.081,24)
Prestador de serviço PJ	(78.151,20)	(17.106,89)
Serviço de Consultoria	(727,00)	0,00
Manutenção em Informática	(105,00)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações	(330,00)	(434,23)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	0,00	(1.980,00)
Publicidade e Propaganda	(300,00)	(300,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	(3.219,40)	(3.369,94)
Água e esgoto	(842,07)	(1.137,65)
Telefone/Internet/TV	(3.106,54)	(2.403,69)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(4.939,90)	(321,16)
Brindes	(467,20)	(599,80)
Combustíveis e Lubrificantes	(175,00)	(140,00)
Generos Alimentícios	(9.025,18)	(6.529,74)
Materiais Descartáveis/Embalagens	(1.751,92)	(1.409,97)
Material de copa e cozinha	(793,14)	(282,83)
Material de escritório	(3.110,00)	(360,00)
Material de limpeza/higiene	(3.382,88)	(1.174,92)
Material de manutenção de equipamentos	(1.438,90)	(1.216,84)
Material pedagógico	(4.377,68)	0,00
Material Programa Terapêutico/Ortoped	(1.422,30)	0,00
Refeições	(94,40)	0,00
Material para artesanato	0,00	(1.471,09)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Cartórios	(404,93)	(90,42)
Despesas Postumas	0,00	(280,00)
Decoração e Jardinagem	(484,28)	0,00
Certificado Digital	(169,90)	(413,82)
Transporte - Frete e Carreto	(3.674,47)	(284,17)
Serviços Gráficos	0,00	(35,00)
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	(46,75)	0,00
Estacionamento / pedágio	(77,60)	0,00
Processos Trabalhistas	(5.000,00)	(12.000,00)
Correios	0,00	(22,00)
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Pagos	(964,38)	(97,58)
Taxas Bancárias	(4.187,11)	(3.237,46)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. 5.13	
Serviço voluntário	(36.299,20)	(36.326,40)
TOTAL DESPESAS	(31.447,14)	(19.476,84)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	N.E. 5.7	(9.248,12)
DESPESAS COM EVENTOS		
Despesas com eventos	(5.151,50)	(8.040,00)
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS		
Doações materias uso/consumo	(4.096,62)	(2.783,40)
Doações de bens	0,00	(1.794,00)
DEPRECIações	N.E. 5.7	(22.199,02)
DEPRECIações		
Depreciações	(22.199,02)	(6.859,44)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO		155.402,28



ROSELI APARECIDA LOURENÇO FAVERO
PRESIDENTE

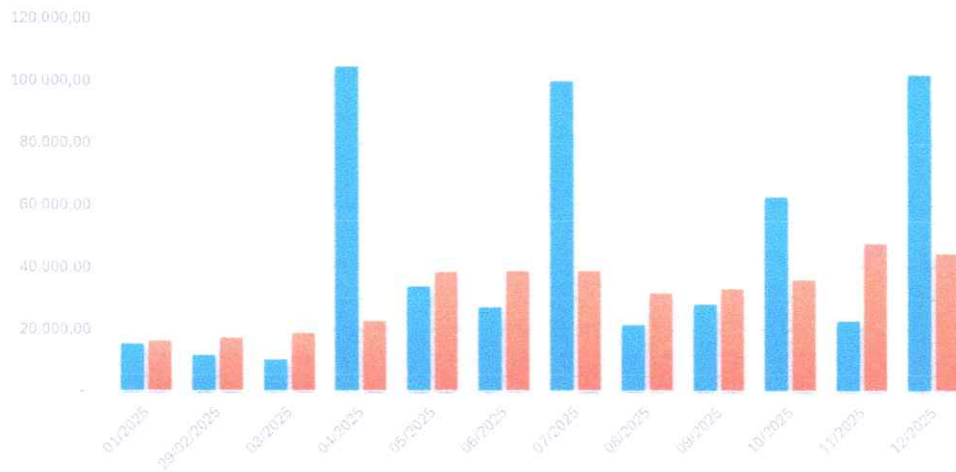
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

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

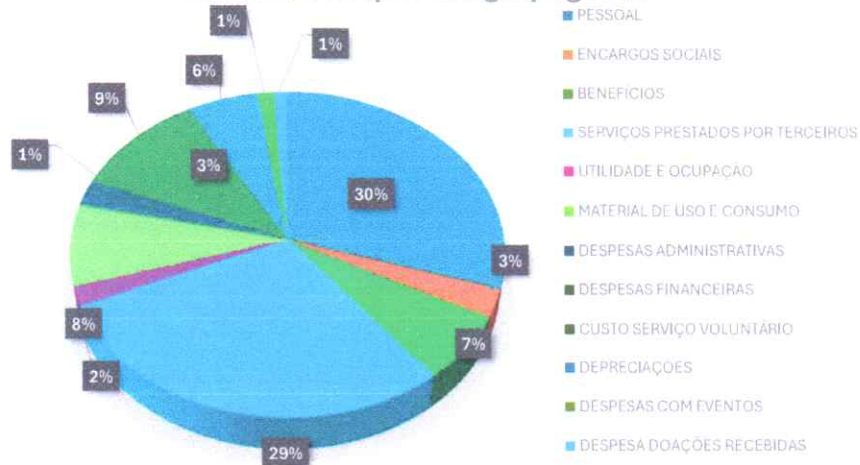
Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2026.05.13 07:33:28 -03'00'

ASSOCIACAO DOS DEFICIENTES VISUAIS DE SALTO
CNPJ: 04.306.927/0001-05
Gráficos Demonstração do resultado do período
Em 31 de dezembro de 2025

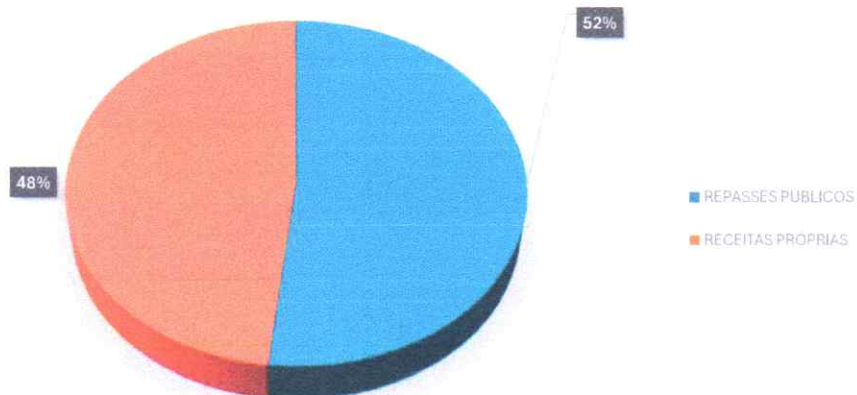
Comparativo Receitas X Custos/Despesas



Custos e despesas agrupadas



Receitas agrupadas



ASSOCIAÇÃO DOS DEFICIENTES VISUAIS DE SALTO
CNPJ N° 04.306.927/0001-05
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	15.377,52	32.876,25	48.253,77
Saldos em 31 de dezembro de 2024	46.337,46	- 25.045,56	21.291,90
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	(25.045,56)	25.045,56	-
Superávit / Déficit do Período		155.402,28	155.402,28
Ajustes de Exercícios Anteriores	- 3.919,34		- 3.919,34
Saldos em 31 de dezembro de 2025	17.372,56	155.402,28	172.774,84



ROSELI APARECIDA LOURENÇO FÁVERO
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2026.05.13 07:33:40 -03'00'

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

ASSOCIAÇÃO DOS DEFICIENTES VISUAIS DE SALTO

CNPJ Nº 04.306.927/0001-05

Demonstração do Fluxo de Caixa

Em 31 de dezembro de 2025

(Valores expressos em Reais)

DESCRIÇÃO	2025	2024
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit	155.402,28	-25.045,56
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
Ajustes de Exercícios Anteriores	-3.919,34	-1.916,31
Depreciação/Amortização	22.199,02	6.859,44
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	173.681,96	-20.102,43
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	4.451,02	22.770,88
Créditos a Receber	0,00	8.800,00
Adiantamentos de Funcionários	951,02	1.970,88
Adiantamentos de Fornecedores	-1.500,00	0,00
Provisões Trabalhistas	5.000,00	12.000,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	43.021,88	-4.391,08
Fornecedores a Pagar	-352,60	-3.014,90
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	-5.156,41	-11.797,83
Obrigações Tributárias	-12,52	-62,19
Outras Obrigações	231,59	276,07
Termos de Colaboração a Realizar	48.311,82	15.207,77
Provisões Trabalhistas	0,00	-5.000,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	221.154,86	-1.722,63
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	-119.271,00	0,00
Baixa de Imobilizado	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-119.271,00	0,00
III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	101.883,86	-1.722,63
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	25.443,61	27.166,24
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	127.327,47	25.443,61
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	101.883,86	-1.722,63


ROSELI APARECIDA LOURENÇO FÁVERO
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:354725478
73

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2026.05.13 07:33:54 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
CT/CRC: 1SP296709/O-3
Ágere Soluções 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

A ASSOCIAÇÃO DOS DEFICIENTES VISUAIS DE SALTO, também designada pela sigla “ADEVISA”, é uma associação beneficente de direito privado, que atua de forma preponderante na área de Assistência Social, Terapêutica, Pedagógica e Assessoramento na Garantia e Defesa dos direitos para Pessoas com Deficiência Visual sem vinculação política partidária ou religiosa, tem seus atos constitutivos registrados no Cartório de Registro Civil de Pessoa Jurídica sob o nº 16.250 da cidade de Salto/SP, com prazo de duração indeterminado.

A Associação tem por objetivo prestar assistência e obter meios e recursos para habilitação e reabilitação das Pessoas com Deficiência Visual, bem como promover sua integração à vida comunitária, de forma gratuita, continuada, permanente e planejada para os usuários e para quem necessitar, sem qualquer discriminação, visando restaurar e preservar a sua autonomia, garantir a sua inclusão social e lhe proporcionar a qualidade de vida, nos termos da Lei nº 8.742, de 7.12.1993.

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. 1.374/11 (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 incorridas 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 flutuem 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.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	127.327,47	25.443,61
NUMERÁRIOS EM CAIXA	4.787,65	2.664,40
Caixa Administrativo	4.787,65	2.664,40
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - COM RESTRIÇÃO	63.519,59	16.566,76
Banco CEF 6674-9 Emenda Guilherme Mussi	0,00	183,55
Banco CEF 5504-0 Termo de Fomento 112/2024	1.182,49	804,38
Banco CEF 5507-4 Termo de Fomento 114/2024	0,00	15.578,83
Banco CEF 000738986675-7	62.337,10	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO	3.917,27	640,63
Banco CEF 13239886754 - Mercado Pago	3.917,27	640,63

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	55.102,96	5.571,82
ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	0,33	2.613,13
Aplic. Banco CEF 1191-0 Estadual	0,32	1.497,18

Aplic. Banco 1524 - 7 Leão Amigo	0,01	0,00
Aplic. Banco 1522-0	0,00	1.115,95
ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	<u>55.102,63</u>	<u>2.958,69</u>
Aplic. Banco CEF 1238-0	55102,63	2958,69

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.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	<u>0,00</u>	<u>951,02</u>
ASSISTENCIA SOCIAL	<u>0,00</u>	<u>951,02</u>
Adiantamento de Férias	0,00	951,02

NOTA 5.1.4 – PROCESSO JUDICIAL

Refere-se a valores de processos judiciais que serão pagos pela OSC em períodos futuros.

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.

DESCRIÇÃO	TAXA	SALDO 31/12/2024	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	ADIÇÕES	BAIXAS	SALDO LÍQUIDO 31/12/2025
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		<u>12.801,55</u>	<u>-19.620,34</u>	<u>119.271,00</u>	<u>0,00</u>	<u>112.452,21</u>
ASSISTENCIA SOCIAL						
Maquinas e Equipamentos	10%	2.519,95	-299,40	0,00	0,00	2.220,55
Equipamentos de Informatica	20%	10.281,60	-18.957,50	113.819,00	0,00	105.143,10
Móveis e Utensílios	10%	0,00	-363,44	5.452,00	0,00	5.088,56
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		<u>6.458,79</u>	<u>-2.578,68</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>3.880,11</u>
ATIVIDADE MEIO						
Maquinas e Equipamentos	10%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Móveis e Utensílios	10%	6.458,79	-2.578,68	0,00	0,00	3.880,11
Instalações	10%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL IMOBILIZADO		<u>19.260,34</u>	<u>-22.199,02</u>	<u>119.271,00</u>	<u>0,00</u>	<u>116.332,32</u>

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 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	8.337,04	13.493,45
ASSISTENCIA SOCIAL	5.407,83	13.493,45
Processos Trabalhistas a Pagar	800,00	5.000,00
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	352,17	1.717,28
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	469,86	930,64
Férias	3.505,38	5.412,55
Encargos de Férias	280,42	432,98
SEM RESTRIÇÃO	2.929,21	0,00
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	290,77	0,00
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	331,13	0,00
Férias	2.136,40	0,00
Encargos de Férias	170,91	0,00

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	31/12/2025	31/12/2024
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	20,66	33,18
RETENÇÃO DE FONTE	20,66	33,18
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher	20,66	0,00
ISS Retido na Fonte PJ a recolher	0,00	33,18

NOTA 5.3.4 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

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	31/12/2025	31/12/2024
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	63.519,59	15.207,77
ASSISTÊNCIA SOCIAL	63.519,59	15.207,77
Termo de Fomento 195/2025	62.337,10	0,00
Termo de Fomento 114/2024 - a realizar	0,00	15.207,77
Termo de Fomento 067/2025	1.182,49	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.

Data	Histórico	Valor
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR - NF PAGA DENTRO DO EXERCÍCIO	352,60
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR - NF 5116 25/11/2024 1º PARCELA 13º - NÃO LANÇADA DENTRO DO EXERCÍCIO	-476,34
02/01/2025	AJUSTE DE SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR - NF 5117 25/11/2024 2º PARCELA 13º - NÃO LANÇADA DENTRO DO EXERCÍCIO	-476,34
25/02/2025	PAGTO REF. ISS 11/2024 - NÃO PROVISIONADO NO EXERCÍCIO	-162,40
04/06/2025	PAGTO REF. INSS REF. 12/2017 - PROCESSO TRABALHISTA	-3.156,86

NOTA 5.4.1 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2025 foi apresentado um superávit de R\$155.402,28, que será incorporado ao patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC N° 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 – Entidade Sem Finalidade de Lucro.

NOTA 5.5 – RECEITAS

No ano de 2025, a OSC registrou uma receita total de R\$ 539.331,44, sendo que R\$ 36.299,20 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	2025	2024
Termo de Colaboração Estadual	41.040,00	41.040,00
Termo de Colaboração Secretaria Municipal da Edu.	0,00	50.013,78
Termo de Fomento 067/2025	8.817,51	0,00
Termo de Colaboração Emenda Parlamentar Guilherme Mussi	0,00	100.000,00
Termo de Fomento 112/2024	0,00	10.000,00
Termo de Fomento 114/2024	0,00	15.767,18
Termo de Fomento 115/2024	0,00	5.000,00
Termo de Fomento 113/2024	0,00	5.000,00
Termo de Fomento 195/2025	41.299,25	0,00
Termo de Fomento 016/2025	40.717,04	0,00
Termo de Fomento 069/2025	7.000,00	0,00
Termo de Fomento 068/2025	15.000,00	0,00
Termo de Fomento 078/2025	22.000,00	0,00
Emenda SEDS 2025-173	100.000,00	0,00
Juros Aplic. Termo de Colab. Estadual	199,67	17,69
Juros Aplic. Termo de Colaboração Emenda Parlamentar	0,00	1.869,61
Juros Aplic. Termo de Fomento 112/2024	0,00	209,04
Juros Aplic. Termo de Fomento 115/2024	0,00	29,89
Juros Aplic. Termo de Fomento 113/2024	0,00	87,25
Juros Aplic. Termo de Fomento 195/2025	1.282,56	0,00
Juros Aplic. Termo de Fomento 016/2025	1.222,33	0,00
Juros Aplic. Termo de Fomento 069/2025	54,01	0,00
Juros Aplic. Termo de Fomento 068/2025	250,05	0,00
Juros Aplic. Termo de Fomento 078/2025	348,65	0,00
Juros Aplic. Termo de Fomento 067/2025	280,54	0,00
TOTAL	279.511,61	229.034,44

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.

VALORES RECEBIDOS	2025	2024
Doações Pessoas Físicas	10.394,54	41.574,04
Doações Pessoas Jurídicas	2.330,00	1.697,00
Contribuições Associados	75.654,00	24.462,90
Bazar	587,00	1.062,00
Eventos	0,00	2.835,00
Crédito Nota Fiscal Paulista	69.549,84	37.774,64
Doações de bens	0,00	1.794,00
Doações materiais uso/consumo	4.096,62	2.783,40
Restituições Federais	57.056,87	0,00
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição	3.851,76	1.066,90

Descontos obtidos	0,00	0,66
Serviço Voluntário	36.299,20	36.326,40
TOTAL	259.819,83	151.376,94

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\$ **383.929,16**, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2025	2024
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	383.929,16	405.456,94
Pessoal e Encargos	114.709,98	143.171,20
Encargos Sociais	10.409,12	14.041,37
Benefícios	25.983,38	34.961,94
Serviços Prestados por Terceiros	111.924,41	106.293,03
Utilidade e Ocupação	7.168,01	6.911,28
Material de Uso e Consumo	30.978,50	27.723,49
Despesas Administrativas	9.857,93	13.125,41
Despesas Tributárias	0,00	0,00
Despesas Financeiras	5.151,49	3.425,98
Serviço Voluntário	36.299,20	36.326,40
Despesas com eventos	5.151,50	8.040,00
Despesas Doações	4.096,62	4.577,40
Depreciações	22.199,02	6.859,44

5.7.1 CUSTOS COM RESTRIÇÃO

Os custos provenientes de recursos públicos estão devidamente classificados de acordo com a área de atuação da OSC.

CUSTOS	2025	2024
ASSISTENCIA SOCIAL	184.541,50	224.004,52
Termo Estadual	41.239,67	41.057,69
Termo de Colaboração Secretaria Municipal da Edu.	0,00	50.013,78

Termo 112/2024	0,00	10.209,01
Termo 113/2024	0,00	5.087,25
Termo 114/2024	0,00	15.767,18
Termo 115/2024	5.029,89	0,00
Emenda Guilherme Mussi	0,00	101.869,61
Termo 195/2025	42.581,81	0,00
Termo 016/2025	41.939,37	0,00
Termo 069/2025	7.054,01	0,00
Termo 067/2025	9.098,05	0,00
Termo 068/2025	15.250,05	0,00
Termo 078/2025	22.348,65	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 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 – 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 5.12 – 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 07/06/2022 a 06/06/2025, com pedido de renovação protocolado em 23/04/2025.

Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2025	2024
INSS Patronal	22.298,06	28.571,64
Terceiros	4.579,14	6.633,42
SAT	1.114,91	1.474,09
Pis s/ Folha de Pagamento	1.017,60	1.474,09
Total	29.009,71	38.153,24

NOTA 5.13 – SERVIÇO VOLUNTÁRIO

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

NOTA 5.14 – 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.



ROSELI APARECIDA LOURENÇO FÁVERO
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472
547873
Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2026.05.13 07:34:12
-03'00'

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