

Consolidação: Empresa

Grau: 4

Encerrado em: 31/12/2025

ATIVO	836.137,55
ATIVO CIRCULANTE	836.137,55
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA SEM RESTRIÇÃO	8.446,46
CAIXA	4.442,43
BANCO CAIXA - C/C - MATRIZ	2.004,03
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA COM RESTRIÇÃO	13,45
BANCO CAIXA - C/C - CRECHE PROJETO CRIANCA	13,45
CREDITOS A RECEBER	1.439,45
FGTS A RECUPERAR	1.439,45
OUTROS ATIVOS CIRCULANTES	828.238,19
ADTO FÉRIAS - RESTRIÇÃO	102.407,11
ADTO FORNECEDORES	74,32
ADTO FORNECEDORES - RESTRIÇÃO	24.385,00
VALORES A IDENTIFICAR	701.371,76
TOTAL DO ATIVO	836.137,55
PASSIVO	836.137,55
PASSIVO CIRCULANTE	1.631.158,85
FORNECEDORES DE MATERIAIS E SERVIÇOS	1.044.836,90
SERVIÇOS A PAGAR - RESTRIÇÃO	1.565,74
CONTAS A PAGAR - RESTRIÇÃO	199,80
ALUGUEIS A PAGAR - RESTRIÇÃO	63,00
VALORES A IDENTIFICAR	1.043.008,36
OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS	105.922,67
SALARIOS A PAGAR	96.278,66
SALARIOS A PAGAR - RESTRIÇÃO	664,50
13º SALARIO A PAGAR	8.524,10
PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR	455,41
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E SOCIAIS	480.399,28
INSS A PAGAR	44.430,54
INSS A PAGAR - RESTRIÇÃO	349.785,24
PIS A PAGAR	1.312,19
PIS A PAGAR - RESTRIÇÃO	10.707,89
IRRF A PAGAR	13.793,99
IRRF A PAGAR - RESTRIÇÃO	3.695,30
CONTRIBUIÇÕES SINDICAL A PAGAR	40,00
INSS RETIDO A PAGAR - RESTRIÇÃO	21.745,47
IRRF RETIDO A PAGAR - RESTRIÇÃO	1.976,88
ISS RETIDO A PAGAR - RESTRIÇÃO	23.719,31
COFINS RETIDO A PAGAR - RESTRIÇÃO	5.930,56
PIS RETIDO A PAGAR - RESTRIÇÃO	1.285,03
CSLL RETIDO A PAGAR - RESTRIÇÃO	1.976,88
RECURSOS RECEBIDOS E APLICADOS	0,00
TERMO DE COLABORAÇÃO Nº TC 20/2025-SE	6.896.468,62
(-) TERMO DE COLABORAÇÃO Nº TC 20/2025-SE	-6.896.468,62
PATRIMONIO LIQUIDO	-795.021,30
PATRIMONIO SOCIAL	200,00
FUNDO INSTITUCIONAL	200,00
SUPERAVIT/DEFICIT	-795.221,30
SUPERAVIT/DEFICT - EXERCICIO	-797.335,53
AJUSTE DO EXERCICIO ANTERIOR	2.114,23
TOTAL DO PASSIVO	836.137,55

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial com base nas informações e na documentação apresentada, encerrado em 31/12/2025, somando tanto no Ativo como no Passivo, a importância de R\$

Consolidação: Empresa

Grau: 4

Encerrado em: 31/12/2025

836.137,55 (oitocentos e trinta e seis mil, cento e trinta e sete reais e cinquenta e cinco centavos).



VIVIANE PARREIRA ROSSELLI
PRESIDENTE
CPF 266.882.188-60

JOAO MARCOS DOS SANTOS
CONTADOR
CRC 336922

João Marcos dos Santos
CRC/SP- 336922
CPF- 393.795.148-24

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - 3º SETOR

CNPJ: 18.539.090/0001-59

Consolidação: Empresa

Grau: 4

Período: 01/2025 a 12/2025

RECEITA OPERACIONAL BRUTA	3.616.223,24
AREA DA EDUCAÇÃO - COM RESTRIÇÃO	3.616.223,24
RECEITA	3.616.223,24
TERMO DE COLABORAÇÃO - Nº TC 20/2025-SE	3.616.223,24
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00
RECEITA LÍQUIDA	3.616.223,24
CUSTOS	2.713.252,86
RECURSOS HUMANOS - SEM RESTRIÇÃO	181.321,51
SALÁRIOS	123.483,34
13 º SALÁRIOS	10.333,34
FGTS	10.705,30
INSS	35.461,37
PIS	1.338,16
RECURSOS HUMANOS - COM RESTRIÇÃO	2.531.931,35
SALÁRIOS	1.383.044,38
13 º SALÁRIOS	113.681,81
FÉRIAS	23.079,24
RESCISÕES	22.941,20
VALE TRANSPORTE	60.989,73
(-) REEMBOLSO VALE TRANSPORTE	-30.962,15
VALE REFEIÇÃO	378.643,51
SINDICATO SERVIÇOS	30.443,80
DESPESAS ABSORVIDAS DE EMPREGADOS	3.301,52
FGTS	128.292,83
INSS	403.260,28
PIS	15.215,20
LUCRO BRUTO	902.970,38
DESPESAS OPERACIONAIS	1.476.097,48
DESPESAS OPERACIONAIS	1.476.097,48
APOIO ADMINISTRATIVO - SEM RESTRIÇÃO	19,80
MATERIAL DE HIGIENE	19,80
APOIO ADMINISTRATIVO - COM RESTRIÇÃO	1.449.477,68
MATERIAL DE LIMPEZA	1.451,07
MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	13.765,52
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	11.046,78
MATERIAIS DIDÁTICOS	33.110,11
MATERIAL COPA E COZINHA	2.858,47
MATERIAL DE EPI	1.118,00
CONSUMO DE GÁS	4.195,58
MATERIAIS PARA MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS	1.061,40
MATERIAL FARMACÊUTICO	70,78
SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	34.330,14
SERVIÇOS CLÍNICA MÉDICA - SST	700,00
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	25.348,75
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	851.805,00
SERVIÇOS DE VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	103.334,10
CURSOS DE CAPACITAÇÃO PROFISSIONAL	1.588,15
GÁS ENCANADO	2.388,23
ALUGUEL	358.908,00
INTERNET	2.397,60
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E SOCIAIS - COM RESTRIÇÃO	26.600,00
IPTU	26.600,00
RESULTADO ANTES DAS OPERAÇÕES FINANCEIRAS	-573.127,10
DESPESAS FINANCEIRAS	23.811,16
TARIFA JUROS E MULTA - COM RESTRIÇÃO	23.811,16
JUROS E MULTA MORATÓRIA	22.996,66
TARIFA BANCÁRIA	814,50
RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES TRIBUTÁRIAS	-596.938,26
DÉFICIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	596.938,26

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - 3º SETOR

CNPJ: 18.539.090/0001-59

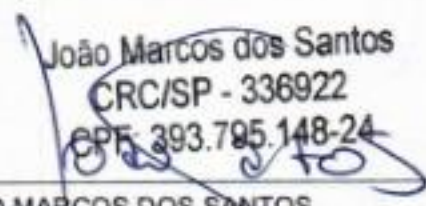
Consolidação: Empresa

Grau: 4

Período: 01/2025 a 12/2025



VIVIANE PARREIRA ROSSELLI
PRESIDENTE
CPF 266.882.188-60



João Marcos dos Santos
CRC/SP - 336922
CPF: 393.795.148-24

JOAO MARCOS DOS SANTOS
CONTADOR
CRC 336922

Consolidação: Empresa

Ano:

2025

Estabelecimento: 01 - ASSOCIACAO PROJETO CRIANCA - 18.539.090/0001-59

Notas Explicativas Gerais

1.

I - OBJETIVOS DA ENTIDADE E CONTEXTO OPERACIONAL

A ASSOCIAÇÃO PROJETO CRIANÇA É UMA ENTIDADE DE DIREITO PRIVADO, SEM FINS LUCRATIVOS, FUNDADA EM 01 DE JULHO DE 2013, QUE ATUA NA ÁREA EDUCACIONAL, OFERECENDO ATIVIDADES E SERVIÇOS VOLTADOS PARA CRIANÇAS, JOVENS, ADULTOS E IDOSOS.

A ENTIDADE POSSUI PARCERIA COM A SECRETARIA DE EDUCAÇÃO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO NA ÁREA EDUCACIONAL, CONFORME OS DADOS ABAIXO:

TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 20/2025-SE

UNIDADE EXECUTORA: PROJETO CRIANÇA

EM RAZÃO DA NATUREZA DE SUAS ATIVIDADES, A ASSOCIAÇÃO ENQUADRA-SE NA IMUNIDADE TRIBUTÁRIA PREVISTA NA ALÍNEA "C", DO INCISO VI, DO ARTIGO 150 DA CONSTITUIÇÃO DA REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL, DE 05/10/1988, REGULAMENTADA PELOS ARTIGOS 9º E SEQUINTE DA LEI Nº 5.172/1966 - CÓDIGO TRIBUTÁRIO NACIONAL.

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS FORAM ELABORADAS EM CONFORMIDADE COM AS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS NO BRASIL, OBSERVANDO OS PRECEITOS ESTABELECIDOS NAS SEQUINTE NORMAS:

ITG 2000 (R1) - ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL;

ITG 2002 (R1) - ENTIDADE SEM FINALIDADE DE LUCROS;

NBC TG 07 (R2) - SUBVENÇÕES E ASSISTÊNCIA GOVERNAMENTAIS;

NBC TG 1000 (R1) - CONTABILIDADE PARA PEQUENAS E MÉDIAS EMPRESAS.

A ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL FOI REALIZADA DE FORMA SEGREGADA EM CADA CNPJ, SENDO AS DEMONSTRAÇÕES CONSOLIDADAS NA MATRIZ AO FINAL DO EXERCÍCIO.

INFORMAÇÕES SOBRE UNIDADES:

MATRIZ - CNPJ: 18.539.090/0001-59

APRESENTOU MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA E OPERACIONAL. OS VALORES ESTÃO CLASSIFICADOS NAS DEMONSTRAÇÕES SEM O TERMO "RESTRIÇÃO".

SEDE: JARDIM ALTO PAULISTANO, SÃO PAULO/SP.

Consolidação: Empresa

Ano: 2025

FILIAL - CNPJ: 18.539.090/0002-30

NÃO APRESENTOU MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA NEM OPERACIONAL.

FILIAL - CNPJ: 18.539.090/0003-10

APRESENTOU MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA E OPERACIONAL. OS VALORES ESTÃO CLASSIFICADOS NAS DEMONSTRAÇÕES COMO "COM RESTRIÇÃO".

ENDEREÇO DA FILIAL: RUA GENIVAL FRANCISCO DA SILVA, Nº 21 - MONTANHÃO, SÃO BERNARDO DO CAMPO/SP.

III - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

OS PRINCIPAIS CRITÉRIOS CONTÁBEIS ADOTADOS NA ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FORAM:

A) RECEITAS E DESPESAS

AS RECEITAS ORIUNDAS DE CONVÊNIOS E TERMOS DE PARCERIA FORAM RECONHECIDAS SOMENTE APÓS A EFETIVAÇÃO DAS OBRIGAÇÕES VINCULADAS, EM CONFORMIDADE COM O CPC 07 E A NBC TG 07 (R2).

AS RECEITAS PROVENIENTES DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO FORAM RECONHECIDAS CONFORME O REGIME DE COMPETÊNCIA.

AS DESPESAS FORAM RECONHECIDAS DE ACORDO COM O PRINCÍPIO DA COMPETÊNCIA CONTÁBIL.

B) PATRIMÔNIO LÍQUIDO

COMPREENDE O PATRIMÔNIO INICIAL DA ENTIDADE, ACRESCIDO DAS DOAÇÕES, SUBVENÇÕES, SUPERÁVITS E DÉFICITS APURADOS ANUALMENTE DESDE A SUA FUNDAÇÃO.

C) RECURSOS RECEBIDOS

TODOS OS RECURSOS RECEBIDOS FORAM APLICADOS INTEGRALMENTE NAS FINALIDADES INSTITUCIONAIS, EM CONFORMIDADE COM O ESTATUTO SOCIAL, DEMONSTRADOS NAS RESPECTIVAS DESPESAS E INVESTIMENTOS PATRIMONIAIS.

IV - GRATUIDADES CONCEDIDAS

(CONFORME ITG 2002 (R1) E ART. 18, § 3º DA LEI COMPLEMENTAR Nº 187/2021)

A ASSOCIAÇÃO TEM ATUAÇÃO EXCLUSIVA NA EDUCAÇÃO INFANTIL - CRECHE, SEM COBRANÇA DE MENSALIDADES. A TOTALIDADE DOS SERVIÇOS É CUSTEADA POR MEIO DE TERMO DE COLABORAÇÃO FIRMADO COM A SECRETARIA DE EDUCAÇÃO SÃO BERNARDO DO CAMPO.

Consolidação: Empresa

Ano:

2025

A ENTIDADE NÃO COBRA QUALQUER TAXA OU MENSALIDADE PELOS SERVIÇOS PRESTADOS, ATENDENDO PLENAMENTE AOS REQUISITOS DA LEI COMPLEMENTAR Nº 187/2021, NO TOCANTE À EDUCAÇÃO BÁSICA.

Balanco Patrimonial**2.****NOTA 1 - ATIVO CIRCULANTE**

O ATIVO CIRCULANTE DA ASSOCIAÇÃO PROJETO CRIANÇA REPRESENTA OS BENS E DIREITOS REALIZÁVEIS NO CURSO NORMAL DE SUAS ATIVIDADES ATÉ O ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO. EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025, O ATIVO CIRCULANTE TOTALIZOU R\$ 836.137,55, E ESTÁ COMPOSTO PELOS SEGUINTE SUBGRUPOS:

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA: R\$ 6.446,46

CRÉDITOS A RECEBER: R\$ 1.439,45

OUTROS ATIVOS CIRCULANTES: R\$ 828.238,19

1.1 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

ESTE GRUPO COMPREENDE RECURSOS DISPONÍVEIS DE FORMA IMEDIATA, QUE POSSUEM ALTA LIQUIDEZ E NÃO ESTÃO SUJEITOS A RISCO SIGNIFICATIVO DE ALTERAÇÃO DE VALOR. ESTÃO CLASSIFICADOS ENTRE:

SEM RESTRIÇÃO: RECURSOS LIVRES PARA USO OPERACIONAL:

COM RESTRIÇÃO: VALORES RECEBIDOS PARA USO EXCLUSIVO EM CONVÊNIOS E PROJETOS ESPECÍFICOS.

A) VALORES SEM RESTRIÇÃO:

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO EM 31/12/2025
1.1.1.01	CAIXA	R\$ 4.442,43

B) VALORES COM RESTRIÇÃO:

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO EM 31/12/2025
1.1.2.01	BANCO CAIXA - C/C - CRECHE PROJETO CRIANÇA	R\$13,45

TOTAL - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA: R\$ 6.446,46

OBSERVAÇÃO: A CONTA "CAIXA" REPRESENTA VALORES UTILIZADOS EM PEQUENAS DESPESAS OPERACIONAIS DIÁRIAS, ENQUANTO OS SALDOS BANCÁRIOS COM RESTRIÇÃO SÃO VINCULADOS A PROJETOS PÚBLICOS E CONVÊNIOS ESPECÍFICOS, DEVENDO SER UTILIZADOS CONFORME A FINALIDADE PACTUADA.

1.2 - CRÉDITOS A RECEBER

NESTE EXERCÍCIO, NÃO HÁ SALDO FINAL A RECEBER, VISTO QUE OS VALORES REFERENTES AO TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 20/2025-SE, NO MONTANTE DE R\$ 3.616.223,24, FORAM TOTALMENTE RECEBIDOS E APLICADOS NO DECORRER DO ANO DE 2025.

Consolidação: Empresa

Ano: 2025

1.3 - OUTROS ATIVOS CIRCULANTES

REFERE-SE A ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS PARA COBERTURA DE DESPESAS COM PESSOAL, FORNECEDORES E VALORES PENDENTES DE IDENTIFICAÇÃO CONTÁBIL. ESSES ATIVOS SÃO CONTROLADOS INTERNAMENTE E CONCILIADOS CONFORME A REALIZAÇÃO OU REGULARIZAÇÃO DAS OPERAÇÕES.

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO EM 31/12/2025
1.1.5.06	ADTO FÉRIAS - RESTRIÇÃO	R\$ 102.407,11
1.1.5.09	ADTO FORNECEDORES	R\$ 74,32
1.1.5.10	ADTO FORNECEDORES - RESTRIÇÃO	R\$24.385,00
1.1.5.13	VALORES A IDENTIFICAR	R\$ 701.371,76

TOTAL - OUTROS ATIVOS CIRCULANTES: R\$828.238,19

OBSERVAÇÃO SOBRE VALORES A IDENTIFICAR

O SALDO REGISTRADO NA CONTA "VALORES A IDENTIFICAR", NO MONTANTE DE R\$ 701.371,76, REFERE-SE A VALORES DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO, CUJA NATUREZA E DESTINAÇÃO FINAL NÃO PUDEAM SER CLASSIFICADAS ATÉ O ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO DE 2025 DEVIDO À NÃO ENTREGA, POR PARTE DO CLIENTE, DA DOCUMENTAÇÃO COMPROBATÓRIA SOLICITADA PELA CONTABILIDADE.

TAIS RECURSOS NÃO ESTÃO VINCULADOS A CONVÊNIOS OU TERMOS DE COLABORAÇÃO E NÃO COMPROMETEM OBRIGAÇÕES LEGAIS OU REGULATÓRIAS COM ENTES PÚBLICOS. A REGULARIZAÇÃO CONTÁBIL OCORRERÁ NO EXERCÍCIO SEGUINTE, TÃO LOGO A DOCUMENTAÇÃO FALTANTE SEJA ENTREGUE E ANALISADA.

NOTA 2 - PASSIVO CIRCULANTE

O PASSIVO CIRCULANTE DA ASSOCIAÇÃO PROJETO CRIANÇA TOTALIZOU R\$ 1.631.158,85 EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025, COMPOSTO POR OBRIGAÇÕES ASSUMIDAS COM FORNECEDORES DE MATERIAIS E SERVIÇOS, CONTAS A PAGAR VINCULADAS A CONVÊNIOS E PROJETOS, ALÉM DE VALORES AINDA NÃO IDENTIFICADOS NO MOMENTO DO FECHAMENTO DO EXERCÍCIO.

AS OBRIGAÇÕES ESTÃO CLASSIFICADAS DE ACORDO COM SUA NATUREZA E VINCULAÇÃO AOS RECURSOS (LIVRES OU COM RESTRIÇÃO), RESPEITANDO O PRINCÍPIO DA SEGREGAÇÃO CONTÁBIL ENTRE FONTES DE FINANCIAMENTO.

2.1 - FORNECEDORES DE MATERIAIS E SERVIÇOS

ESTE GRUPO REPRESENTA COMPROMISSOS FINANCEIROS ASSUMIDOS COM TERCEIROS PARA AQUISIÇÃO DE BENS E CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS NECESSÁRIOS À EXECUÇÃO DAS ATIVIDADES INSTITUCIONAIS. INCLUI TANTO VALORES VINCULADOS A RECURSOS PRÓPRIOS QUANTO A RECURSOS COM RESTRIÇÃO ORIUNDOS DE CONVÊNIOS.

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO EM 31/12/2025
2.1.1.04	SERVIÇOS A PAGAR - RESTRIÇÃO	R\$ 1.565,74
2.1.1.06	CONTAS A PAGAR - RESTRIÇÃO	R\$ 199,80
2.1.1.08	ALUGUÉIS A PAGAR - RESTRIÇÃO	R\$ 63,00
2.1.1.13	VALORES A IDENTIFICAR	R\$ 1.043.008,36

TOTAL - FORNECEDORES E OBRIGAÇÕES A PAGAR: R\$ 327.925,84

OBSERVAÇÕES COMPLEMENTARES:

A) OBRIGAÇÕES COM RESTRIÇÃO

AS CONTAS IDENTIFICADAS COM A EXPRESSÃO "- RESTRIÇÃO" REFEREM-SE A OBRIGAÇÕES

Consolidação: Empresa

Ano: 2025

VINCULADAS A CONVÊNIOS, PROJETOS OU FONTES DE FINANCIAMENTO COM DESTINAÇÃO ESPECÍFICA, CUJOS SALDOS DEVERÃO SER LIQUIDADOS CONFORME OS TERMOS ACORDADOS COM OS ENTES PÚBLICOS OU FINANCIADORES.

B) VALORES A IDENTIFICAR (R\$ 1.043.008,36)

O SALDO REGISTRADO NA CONTA "VALORES A IDENTIFICAR", NO MONTANTE DE R\$ 1.043.008,36, REFERE-SE A MOVIMENTAÇÕES IDENTIFICADAS NOS EXTRATOS BANCÁRIOS OU CONTROLES OPERACIONAIS INTERNOS QUE, ATÉ O ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO DE 2025, NÃO POSSUÍAM DOCUMENTAÇÃO COMPROBATÓRIA SUFICIENTE PARA CORRETA CLASSIFICAÇÃO CONTÁBIL. POR ESSA RAZÃO, FORAM TEMPORARIAMENTE REGISTRADOS EM CONTA TRANSITÓRIA NO PASSIVO, ATÉ QUE SEJAM DEVIDAMENTE IDENTIFICADOS E RECLASSIFICADOS NO EXERCÍCIO SEGUINTE.

IMPORTANTE RESSALTAR QUE ESSES VALORES REFEREM-SE EXCLUSIVAMENTE A RECURSOS LIVRES, SEM QUALQUER RELAÇÃO COM VERBAS PÚBLICAS OU RECEITAS COM RESTRIÇÃO DE USO, E NÃO IMPACTAM A EXECUÇÃO DOS CONVÊNIOS OU TERMOS DE COLABORAÇÃO FIRMADOS COM A SECRETARIA DE EDUCAÇÃO OU OUTROS ENTES PÚBLICOS.

NOTA 2.2 - OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS

AS OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS, REGISTRADAS NO PASSIVO CIRCULANTE, TOTALIZARAM R\$ 105.922,67 EM MOVIMENTAÇÕES DURANTE O EXERCÍCIO DE 2025.

ESTAS OBRIGAÇÕES REFEREM-SE A SALÁRIOS, BENEFÍCIOS E ENCARGOS PREVISTOS EM CONVENÇÕES COLETIVAS DE TRABALHO E EM NORMATIVOS LEGAIS, SENDO PARTE DELAS FINANCIADAS POR RECURSOS COM RESTRIÇÃO, VINCULADOS AOS TERMOS DE COLABORAÇÃO CELEBRADOS COM O PODER PÚBLICO.

A SEGUIR, APRESENTAMOS O DETALHAMENTO DAS CONTAS MOVIMENTADAS:

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO
2.1.2.01	SALÁRIOS A PAGAR	R\$ 96.278,66
2.1.2.02	SALÁRIOS A PAGAR - RESTRIÇÃO	R\$ 664,50
2.1.2.04	13º SALÁRIO A PAGAR	R\$ 8.524,10
2.1.2.37	CESTA BÁSICA A PAGAR - RESTRIÇÃO	R\$455,41

NOTA 2.3 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E SOCIAIS

AS OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E SOCIAIS COMPREENDEM OS VALORES DEVIDOS PELA ASSOCIAÇÃO EM DECORRÊNCIA DE ENCARGOS TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIOS E TRIBUTOS RETIDOS, SEGREGADOS ENTRE RECURSOS COM E SEM RESTRIÇÃO. OS SALDOS REGISTRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 ESTÃO DEMONSTRADOS NA TABELA A SEGUIR:

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO EM 31/12/2025
2.1.4.03	INSS A PAGAR	R\$ 44.430,54
2.1.4.04	INSS A PAGAR - RESTRIÇÃO	R\$ 349.785,24
2.1.4.05	PIS A PAGAR	R\$ 1.312,19
2.1.4.06	PIS A PAGAR - RESTRIÇÃO	R\$10.707,89
2.1.4.07	IRRF A PAGAR	R\$ 13.793,99
2.1.4.08	IRRF A PAGAR - RESTRIÇÃO	R\$3.695,30
2.1.4.15	CONTRIBUIÇÕES SINDICAL A PAGAR	R\$ 40,00
2.1.4.21	INSS RETIDO A PAGAR - RESTRIÇÃO	R\$ 21.745,47
2.1.4.22	IRRF RETIDO A PAGAR - RESTRIÇÃO	R\$ 1.976,88

Consolidação: Empresa

Ano: 2025

2.1.4.23	ISS RETIDO A PAGAR - RESTRIÇÃO	R\$ 23.719,31
2.1.4.24	COFINS RETIDO A PAGAR - RESTRIÇÃO	R\$ 5.930,56
2.1.4.25	PIS RETIDO A PAGAR - RESTRIÇÃO	R\$ 1.285,03
2.1.4.26	CSLL RETIDO A PAGAR - RESTRIÇÃO	R\$1.976,88

OBSERVAÇÕES:

OS VALORES COM A INDICAÇÃO DE "RESTRIÇÃO" REFEREM-SE A RECURSOS VINCULADOS A CONVÊNIOS E PARCERIAS PÚBLICAS, DEVENDO SER APLICADOS CONFORME OS TERMOS ACORDADOS COM OS ÓRGÃOS CONCEDENTES.

OS TRIBUTOS RETIDOS CORRESPONDEM A OBRIGAÇÕES JUNTO A FORNECEDORES E PRESTADORES DE SERVIÇOS, A SEREM RECOLHIDOS PELA ASSOCIAÇÃO.

SALDO TOTAL DAS OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E SOCIAIS EM 31/12/2025: R\$480.399,28

NOTA 2.4 - RECURSOS RECEBIDOS E APLICADOS

ESTA CONTA EVIDENCIA OS RECURSOS PÚBLICOS RECEBIDOS E INTEGRALMENTE APLICADOS PELA ASSOCIAÇÃO NO EXERCÍCIO DE 2025, DECORRENTES DO TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 1/2024-SE, FIRMADO COM A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE SÃO BERNARDO DO CAMPO, NO ÂMBITO DA PARCERIA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EDUCACIONAIS GRATUITOS.

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO EM 31/12/2025
2.1.6.03	TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 20/2025-SE	R\$ 6.896.468,62
2.1.6.04	(-) TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 20/2025-SE	R\$ 6.896.468,62

OBSERVAÇÕES:

OS RECURSOS FORAM RECEBIDOS E APLICADOS INTEGRALMENTE DENTRO DO EXERCÍCIO, EM CONFORMIDADE COM AS FINALIDADES PREVISTAS NO INSTRUMENTO JURÍDICO DE PARCERIA.

A ESCRITURAÇÃO FOI REALIZADA DE FORMA SEGREGADA, ATENDENDO ÀS EXIGÊNCIAS DA ITG 2002 (R1) E AOS CRITÉRIOS DE PRESTAÇÃO DE CONTAS DETERMINADOS PELA LEGISLAÇÃO VIGENTE.

NÃO HOUVE SALDO REMANESCENTE AO FINAL DO EXERCÍCIO, EVIDENCIANDO QUE OS RECURSOS PÚBLICOS FORAM TOTALMENTE UTILIZADOS PARA A EXECUÇÃO DAS ATIVIDADES PACTUADAS.

SALDO FINAL EM 31/12/2024: R\$ 0,00

NOTA EXPLICATIVA 2.5 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O

PATRIMÔNIO LÍQUIDO DA ASSOCIAÇÃO É CONSTITUÍDO PELOS RECURSOS ACUMULADOS DESDE SUA FUNDAÇÃO, COMPOSTOS PELO PATRIMÔNIO SOCIAL (FUNDO INSTITUCIONAL) E PELOS SUPERÁVITS OU DÉFICITS APURADOS NOS EXERCÍCIOS.

DURANTE O EXERCÍCIO DE 2025, A MOVIMENTAÇÃO DAS CONTAS DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO FOI

Consolidação: Empresa

Ano:

2025

A SEGUINTE:

CONTA	DESCRIÇÃO	SALDO EM 31/12/2025
2.9.1.01	FUNDO INSTITUCIONAL	R\$ 200,00
2.9.4.01	SUPERAVIT/DEFICIT - EXERCICIO	R\$ -797.335,53
2.9.4.03	AJUSTE DO EXERCICIO ANTERIOR	R\$ -2.114,23

OBSERVAÇÃO:

O RESULTADO DO EXERCÍCIO APRESENTOU UM DÉFICIT CONTÁBIL DE R\$ 797.335,53, IMPACTANDO O PATRIMÔNIO LÍQUIDO. ESSE VALOR FOI INFLUENCIADO, PRINCIPALMENTE, PELA UTILIZAÇÃO DE CONTAS TRANSITÓRIAS DE "VALORES A IDENTIFICAR", NO ATIVO E NO PASSIVO, DEVIDO À AUSÊNCIA DE DOCUMENTAÇÃO HÁBIL POR PARTE DOS DIRIGENTES DA ASSOCIAÇÃO NO MOMENTO DO FECHAMENTO CONTÁBIL.


VIVIANE PARREIRA ROSSELLI
PRESIDENTE
CPF 266.882.188-60


JOÃO MARCOS DOS SANTOS
CONTADOR
CRC 336922
CPF: 393.795.148-24

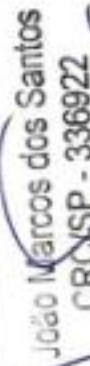
CNPJ: 18.539.090/0001-59

Mês/Ano: 12/2025

	FUNDO INSTITUCIONAL	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	Total do Patrimônio Líquido
Saldos Iniciais	200,00	0,00	-200.397,27	-200.197,27
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	-594.824,03	-594.824,03
Transações de Capital com os Sócios	0,00	0,00	-594.824,03	-594.824,03
Outras Transações de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Resultados Abrangentes	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos Finais	200,00	0,00	-795.221,30	-795.021,30



VIVIANE PARREIRA ROSSELLI
PRESIDENTE
CPF 266.882.188-60



JOÃO MARCOS DOS SANTOS
CONTADOR
CRC 336922

JOÃO MARCOS DOS SANTOS
CONTADOR
CRC 336922

Balancete de Verificação

Consolidação: Empresa

Grau: 4

Período: 01/2025 a 12/2025

Conta	Reduzida	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1		ATIVO	218.674,37 D	9.918.514,57	9.301.051,39	836.137,55 D
1.1		ATIVO CIRCULANTE	218.674,37 D	9.918.514,57	9.301.051,39	836.137,55 D
1.1.1		CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA SEM RESTRIÇÃO	4.442,43 D	1.384.452,05	1.382.448,02	6.446,46 D
1.1.1.01	1110-1	CAIXA	4.442,43 D	0,00	0,00	4.442,43 D
1.1.1.02	1110-2	BANCO CAIXA - C/C - MATRIZ	0,00	1.384.452,05	1.382.448,02	2.004,03 D
1.1.2		CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA COM RESTRIÇÃO	0,01 D	4.254.797,45	4.254.784,01	13,45 D
1.1.2.01	1120-1	BANCO CAIXA - C/C - CRECHE PROJETO CRIANCA	0,00	4.254.797,45	4.254.784,00	13,45 D
1.1.2.03	1120-3	BANCO CAIXA - C/A - CRECHE PROJETO CRIANCA	0,01 D	0,00	0,01	0,00
1.1.3		CREDITOS A RECEBER	0,00	3.617.662,69	3.616.223,24	1.439,45 D
1.1.3.01	1130-1	TERMO DE COLABORAÇÃO Nº TC 20/2025-SE	0,00	3.616.223,24	3.616.223,24	0,00
1.1.3.20	1132-0	FGTS A RECUPERAR	0,00	1.439,45	0,00	1.439,45 D
1.1.5		OUTROS ATIVOS CIRCULANTES	214.231,83 D	661.802,38	47.596,12	828.238,19 D
1.1.5.04	1150-4	ADTO RESCISÃO - RESTRIÇÃO	0,01 D	34.177,41	34.177,42	0,00
1.1.5.06	1150-6	ADTO FÉRIAS - RESTRIÇÃO	0,00	108.846,58	6.441,47	102.407,11 D
1.1.5.09	1150-9	ADTO FORNECEDORES	964,16 D	0,00	889,84	74,32 D
1.1.5.10	1151-0	ADTO FORNECEDORES - RESTRIÇÃO	0,00	26.407,39	2.022,39	24.385,00 D
1.1.5.12	1151-2	ADTO SERVIÇOS - RESTRIÇÃO	0,00	4.065,00	4.065,00	0,00
1.1.5.21	1152-1	VALORES A IDENTIFICAR	213.267,76 D	488.104,00	0,00	701.371,76 D
2		PASSIVO	218.674,37 C	8.505.534,96	9.122.998,14	836.137,55 C
2.1		PASSIVO CIRCULANTE	418.871,64 C	7.384.420,65	8.596.707,86	1.631.158,85 C
2.1.1		FORNECEDORES DE MATERIAIS E SERVIÇOS	327.925,84 C	1.400.288,58	2.117.199,64	1.044.836,90 C
2.1.1.02	2110-2	FORNECEDORES A PAGAR - RESTRIÇÃO	1,25 C	71.220,01	71.218,76	0,00
2.1.1.04	2110-4	SERVIÇOS A PAGAR - RESTRIÇÃO	0,00	954.647,65	956.213,39	1.565,74 C
2.1.1.06	2110-6	CONTAS A PAGAR - RESTRIÇÃO	0,00	2.286,92	2.466,72	199,80 C
2.1.1.08	2110-8	ALUGUEIS A PAGAR - RESTRIÇÃO	9,00 C	372.154,00	372.208,00	63,00 C
2.1.1.13	2111-3	VALORES A IDENTIFICAR	327.915,59 C	0,00	715.092,77	1.043.008,36 C
2.1.2		OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS	0,00	1.895.629,68	2.001.552,35	105.922,67 C
2.1.2.01	2120-1	SALARIOS A PAGAR	0,00	0,00	96.278,66	96.278,66 C
2.1.2.02	2120-2	SALARIOS A PAGAR - RESTRIÇÃO	0,00	1.237.242,51	1.237.907,01	664,50 C
2.1.2.03	2120-3	13º SALARIO A PAGAR	0,00	0,00	8.524,10	8.524,10 C
2.1.2.04	2120-4	13º SALARIO A PAGAR - RESTRIÇÃO	0,00	172.908,42	172.908,42	0,00
2.1.2.22	2122-2	VALE TRANSPORTE A PAGAR - RESTRIÇÃO	0,00	60.863,63	60.863,63	0,00
2.1.2.24	2122-4	CONVENIO MEDICO A PAGAR - RESTRIÇÃO	0,00	14.552,81	14.552,81	0,00
2.1.2.28	2122-8	BENEFÍCIOS CCT A PAGAR - RESTRIÇÃO	0,00	30.443,80	30.443,80	0,00
2.1.2.34	2123-4	VALE ALIMENTAÇÃO A PAGAR - RESTRIÇÃO	0,00	378.843,51	378.843,51	0,00
2.1.2.37	2123-7	PENSAO ALIMENTICIA A PAGAR	0,00	975,00	1.430,41	455,41 C
2.1.3		EMPRESTIMO E FINANCIAMENTO A PAGAR	0,00	5.135,54	5.135,54	0,00
2.1.3.01	2130-1	EMPRESITMOS TRABALHADOR A PAGAR	0,00	5.135,54	5.135,54	0,00
2.1.4		OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E SOCIAIS	90.945,80 C	467.143,61	856.597,09	480.399,28 C
2.1.4.01	2140-1	FGTS A PAGAR	0,00	10.906,31	10.906,31	0,00
2.1.4.02	2140-2	FGTS A PAGAR - RESTRIÇÃO	11.728,81 C	143.114,41	131.385,60	0,00
2.1.4.03	2140-3	INSS A PAGAR	1.307,63 C	5.638,70	48.761,61	44.430,54 C
2.1.4.04	2140-4	INSS A PAGAR - RESTRIÇÃO	35.480,09 C	214.491,54	528.796,69	349.785,24 C
2.1.4.05	2140-5	PIS A PAGAR	129,03 C	155,00	1.338,16	1.312,19 C
2.1.4.06	2140-6	PIS A PAGAR - RESTRIÇÃO	1.084,50 C	5.591,81	15.215,20	10.707,89 C
2.1.4.07	2140-7	IRRF A PAGAR	0,00	1.919,89	15.713,68	13.793,99 C
2.1.4.08	2140-8	IRRF A PAGAR - RESTRIÇÃO	236,43 C	612,90	4.071,77	3.695,30 C
2.1.4.10	2141-0	IPTU A PAGAR - RESTRIÇÃO	0,00	26.600,00	26.600,00	0,00
2.1.4.15	2141-5	CONTRIBUIÇÕES SINDICAL A PAGAR	90,00 C	50,00	0,00	40,00 C
2.1.4.16	2141-6	CONTRIBUIÇÕES SINDICAL A PAGAR - RESTRIÇÃO	249,68 C	13.105,00	12.855,32	0,00
2.1.4.21	2142-1	INSS RETIDO A PAGAR - RESTRIÇÃO	10.378,72 C	0,00	11.366,75	21.745,47 C
2.1.4.22	2142-2	IRRF RETIDO A PAGAR - RESTRIÇÃO	943,54 C	0,00	1.033,34	1.976,88 C
2.1.4.23	2142-3	ISS RETIDO A PAGAR - RESTRIÇÃO	24.930,04 C	44.958,25	43.747,52	23.719,31 C
2.1.4.24	2142-4	COFINS RETIDO A PAGAR - RESTRIÇÃO	2.830,54 C	0,00	3.100,02	5.930,56 C
2.1.4.25	2142-5	PIS RETIDO A PAGAR - RESTRIÇÃO	613,25 C	0,00	671,78	1.285,03 C
2.1.4.26	2142-6	CSLL RETIDO A PAGAR - RESTRIÇÃO	943,54 C	0,00	1.033,34	1.976,88 C
2.1.6		RECURSOS RECEBIDOS E APLICADOS	0,00	3.616.223,24	3.616.223,24	0,00
2.1.6.03	2160-3	TERMO DE COLABORAÇÃO Nº TC 20/2025-SE	3.280.245,38 C	0,00	3.616.223,24	6.896.468,62 C
2.1.6.04	2160-4	(-) TERMO DE COLABORAÇÃO Nº TC 20/2025-SE	-3.280.245,38 D	3.616.223,24	0,00	-6.896.468,62 D
2.9		PATRIMONIO LIQUIDO	-200.197,27 D	1.121.114,31	526.290,28	-795.021,30 D
2.9.1		PATRIMONIO SOCIAL	200,00 C	0,00	0,00	200,00 C
2.9.1.01	2910-1	FUNDO INSTITUCIONAL	200,00 C	0,00	0,00	200,00 C
2.9.4		SUPERAVIT/DEFICIT	-200.397,27 D	1.121.114,31	526.290,28	-795.221,30 D
2.9.4.01	2940-1	SUPERAVIT/DEFICIT - EXERCICIO	-200.397,27 D	1.121.114,29	524.176,03	-797.335,53 D
2.9.4.02	2940-2	AJUSTE DO EXERCICIO ANTERIOR	0,00	0,02	2.114,25	2.114,23 C
3		CUSTOS E DESPESAS	0,00	4.356.856,57	4.356.856,57	0,00

Balancete de Verificação

Consolidação: Empresa

Grau: 4

Período: 01/2025 a 12/2025

Conta	Reduzida	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.1		AREA ADMINISTRATIVA - SEM RESTRIÇÃO	0,00	186.507,97	186.507,97	0,00
3.1.1		RECURSOS HUMANOS - SEM RESTRIÇÃO	0,00	186.488,17	186.488,17	0,00
3.1.1.01	3110-1	SALÁRIOS	0,00	123.483,34	123.483,34	0,00
3.1.1.02	3110-2	13 * SALARIOS	0,00	15.500,00	15.500,00	0,00
3.1.1.30	3113-0	FGTS	0,00	10.705,30	10.705,30	0,00
3.1.1.31	3113-1	INSS	0,00	35.461,37	35.461,37	0,00
3.1.1.32	3113-2	PIS	0,00	1.338,16	1.338,16	0,00
3.1.2		APOIO ADMINISTRATIVO - SEM RESTRIÇÃO	0,00	19,80	19,80	0,00
3.1.2.03	3120-3	MATERIAL DE HIGIENE	0,00	19,80	19,80	0,00
3.2		AREA DA EDUCAÇÃO - COM RESTRIÇÃO	0,00	4.170.348,60	4.170.348,60	0,00
3.2.1		RECURSOS HUMANOS - COM RESTRIÇÃO	0,00	2.670.459,76	2.670.459,76	0,00
3.2.1.01	3210-1	SALÁRIOS	0,00	1.393.494,22	1.393.494,22	0,00
3.2.1.02	3210-2	13 * SALARIOS	0,00	171.317,98	171.317,98	0,00
3.2.1.03	3210-3	FÉRIAS	0,00	23.079,24	23.079,24	0,00
3.2.1.04	3210-4	RESCISÕES	0,00	31.459,30	31.459,30	0,00
3.2.1.06	3210-6	VALE TRANSPORTE	0,00	60.989,73	60.989,73	0,00
3.2.1.07	3210-7	(-) REEMBOLSO VALE TRANSPORTE	0,00	30.962,15	30.962,15	0,00
3.2.1.09	3210-9	VALE REFEIÇÃO	0,00	378.643,51	378.643,51	0,00
3.2.1.10	3211-0	SINDICATO SERVIÇOS	0,00	30.443,80	30.443,80	0,00
3.2.1.12	3211-2	DESPESAS ABSORVIDAS DE EMPREGADOS	0,00	3.301,52	3.301,52	0,00
3.2.1.30	3213-0	FGTS	0,00	128.292,83	128.292,83	0,00
3.2.1.31	3213-1	INSS	0,00	403.260,28	403.260,28	0,00
3.2.1.32	3213-2	PIS	0,00	15.215,20	15.215,20	0,00
3.2.2		APOIO ADMINISTRATIVO - COM RESTRIÇÃO	0,00	1.449.477,68	1.449.477,68	0,00
3.2.2.02	3220-2	MATERIAL DE LIMPEZA	0,00	1.451,07	1.451,07	0,00
3.2.2.03	3220-3	MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE	0,00	13.765,52	13.765,52	0,00
3.2.2.04	3220-4	MATERIAL DE ESCRITORIO	0,00	11.046,78	11.046,78	0,00
3.2.2.05	3220-5	MATERIAIS DIDATICOS	0,00	33.110,11	33.110,11	0,00
3.2.2.06	3220-6	MATERIAL COPA E COZINHA	0,00	2.858,47	2.858,47	0,00
3.2.2.07	3220-7	MATERIAL DE EPI	0,00	1.118,00	1.118,00	0,00
3.2.2.08	3220-8	CONSUMO DE GÁS	0,00	4.195,58	4.195,58	0,00
3.2.2.09	3220-9	MATERIAIS PARA MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS	0,00	1.061,40	1.061,40	0,00
3.2.2.11	3221-1	MATERIAL FARMACEUTICO	0,00	70,78	70,78	0,00
3.2.2.20	3222-0	SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	0,00	34.330,14	34.330,14	0,00
3.2.2.21	3222-1	SERVIÇOS CLINICA MEDICA - SST	0,00	700,00	700,00	0,00
3.2.2.22	3222-2	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	0,00	25.348,75	25.348,75	0,00
3.2.2.23	3222-3	SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	0,00	851.805,00	851.805,00	0,00
3.2.2.24	3222-4	SERVIÇOS DE VIGILANCIA E SEGURANCA	0,00	103.334,10	103.334,10	0,00
3.2.2.27	3222-7	CURSOS DE CAPACITAÇÃO	0,00	1.588,15	1.588,15	0,00
3.2.2.43	3224-3	GÁS ENCANADO	0,00	2.388,23	2.388,23	0,00
3.2.2.44	3224-4	ALUGUEL	0,00	358.908,00	358.908,00	0,00
3.2.2.61	3226-1	INTERNET	0,00	2.397,60	2.397,60	0,00
3.2.3		OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS E SOCIAIS - COM RESTRIÇÃO	0,00	26.600,00	26.600,00	0,00
3.2.3.01	3230-1	IPTU	0,00	26.600,00	26.600,00	0,00
3.2.4		TARIFA JUROS E MULTA - COM RESTRIÇÃO	0,00	23.811,16	23.811,16	0,00
3.2.4.01	3240-1	JUROS E MULTA MORATÓRIA	0,00	22.998,66	22.998,66	0,00
3.2.4.02	3240-2	TARIFA BANCARIA	0,00	814,50	814,50	0,00
4		RECEITAS	0,00	3.616.223,24	3.616.223,24	0,00
4.2		AREA DA EDUCAÇÃO - COM RESTRIÇÃO	0,00	3.616.223,24	3.616.223,24	0,00
4.2.1		RECEITA	0,00	3.616.223,24	3.616.223,24	0,00
4.2.1.01	4210-1	TERMO DE COLABORAÇÃO - Nº TC 20/2025-SE	0,00	3.616.223,24	3.616.223,24	0,00
6		RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	4.768.299,68	4.768.299,68	0,00
6.1		APURAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	4.768.299,68	4.768.299,68	0,00
6.1.1		SUPERAVIT/DEFICIT DO EXERCICIO	0,00	4.768.299,68	4.768.299,68	0,00
6.1.1.01	6110-1	TRANSF. CONTAS DE RESULTADOS	0,00	4.768.299,68	4.768.299,68	0,00
		TOTAL GERAL	0,00	31.165.429,02	31.165.429,02	0,00

VIVIANE PARREIRA ROSSELLI
PRESIDENTE
CPF 268.882.188-60

JOAO MARCOS DOS SANTOS
CONTADOR
CRC 336922

Demonstração dos Fluxos de Caixa

CNPJ: 18.539.090/0001-59
Consolidação: Empresa

Método: Direto

Período: 01/2025 a 12/2025

Conta	Descrição	Valor
1	FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2.017,47
1.01	ENTRADAS DE CAIXA	3.616.223,24
1.01.002	SUBVENÇÃO - MUNICIPIO	3.616.223,24
1.02	SAIDAS DE CAIXA - SALARIOS, BENEFICIOS E ENCARGOS	-2.335.812,15
1.02.102	SALARIOS - COM RESTRIÇÃO	-1.237.242,51
1.02.104	13º SALARIO - COM RESTRIÇÃO	-105.759,10
1.02.105	FERIAS- COM RESTRIÇÃO	-108.848,58
1.02.108	BENEFICIOS CCT - COM RESTRIÇÃO	-478.219,08
1.02.110	RESCISÕES TRABALHISTA - COM RESTRIÇÕES	-34.177,41
1.02.111	FGTS - SEM RESTRIÇÃO	-9.252,99
1.02.112	FGTS - COM RESTRIÇÃO	-146.136,95
1.02.113	INSS - SEM RESTRIÇÃO	-5.638,70
1.02.114	INSS - COM RESTRIÇÃO	-188.127,43
1.02.115	PIS - SEM RESTRIÇÃO	-155,00
1.02.116	PIS - COM RESTRIÇÃO	-5.591,81
1.02.117	IRRF - SEM RESTRIÇÃO	-1.919,69
1.02.118	IRRF - COM RESTRIÇÃO	-612,90
1.02.119	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL - RESTRIÇÃO	-13.155,00
1.02.120	PENSAO ALIMENTICIA	-975,00
1.03	SAIDAS DE CAIXA - FORNECEDORES	-1.423.720,49
1.03.102	FORNECEDORES - COM RESTRIÇÕES	-94.651,92
1.03.104	SERVIÇOS - COM RESTRIÇÃO	-954.647,65
1.03.106	CONCESSIONARIAS (AGUA, LUZ, TELEFONE, INTERNET) - COM RE	-2.266,92
1.03.108	ALUGUEIS - SEM RESTRIÇÃO	-372.154,00
1.04	SAIDAS DE CAIXA - TRIBUTOS	-58.258,25
1.04.104	IPTU - COM RESTRIÇÃO	-13.300,00
1.04.109	ISS RETIDO A PAGAR	-44.958,25
1.05	SAIDAS DE CAIXA - JUROS, TARIFAS E MULTA	-23.403,65
1.05.102	TARIFA BANCARIA - COM RESTRIÇÃO	-814,50
1.05.104	JUROS E MULTA MORATÓRIA - COM RESTRIÇÃO	-22.589,15
1.08	OUTROS RECURSOS RECEBIDOS	715.092,77
1.08.001	VALORES RECEBIDOS A IDENTIFICAR	715.092,77
1.09	OUTRAS SAIDAS EFETUADAS	-488.104,00
1.09.001	PAGAMENTOS EFETUADOS A IDENTIFICAR	-488.104,00

Aumento/Redução de Caixa e Equivalentes de Caixa 2.017,47

Caixa e Equivalentes de Caixa

No início do Período 4.442,44

No final do Período 6.459,91

Variação 2.017,47


VIVIANE PARREIRA ROSSELLI
PRESIDENTE
CPF 266.882.188-60
JOÃO MARCOS DOS SANTOS
CONTADOR
CRC 336922

DECLARAÇÃO DE CONFORMIDADE

SÃO PAULO-SP, 12 DE MARÇO DE 2026

Declarante : ASSOCIACAO PROJETO CRIANCA
CNPJ : 18.539.090/0001-59
Período base: 2025

PREZADOS SENHORES:

DECLARAMOS PARA OS DEVIDOS FINS, COMO ADMINISTRADOR E RESPONSÁVEL LEGAL DA EMPRESA ACIMA IDENTIFICADA, QUE AS INFORMAÇÕES RELATIVAS AO PERÍODO BASE ACIMA IDENTIFICADO, FORNECIDAS A VOSSAS SENHORIAS PARA ESCRITURAÇÃO E ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS, OBRIGAÇÕES ACESSÓRIAS, APURAÇÃO DE TRIBUTOS E ARQUIVOS ELETRÔNICOS EXIGIDOS PELA FISCALIZAÇÃO FEDERAL, ESTADUAL, MUNICIPAL, TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA SÃO FIDEDIGNAS.

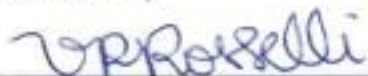
TAMBÉM DECLARAMOS:

(A) QUE OS CONTROLES INTERNOS ADOTADOS PELA NOSSA EMPRESA SÃO DE RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO E ESTÃO ADEQUADOS AO TIPO DE ATIVIDADE E VOLUME DE TRANSAÇÕES;
(B) QUE NÃO REALIZAMOS NENHUM TIPO DE OPERAÇÃO QUE POSSA SER CONSIDERADA ILEGAL, FRENTE À LEGISLAÇÃO VIGENTE;
(C) QUE TODOS OS DOCUMENTOS E/OU INFORMAÇÕES QUE GERAMOS E RECEBEMOS DE NOSSOS FORNECEDORES, ENCAMINHADOS PARA A ELABORAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL E DEMAIS SERVIÇOS CONTRATADOS, ESTÃO REVESTIDOS DE TOTAL IDONEIDADE;
(D) QUE OS ESTOQUES REGISTRADOS EM CONTA PRÓPRIA FORAM POR NÓS CONTADOS E LEVANTADOS FISICAMENTE E AVALIADOS DE ACORDO COM A POLÍTICA DE MENSURAÇÃO DE ESTOQUE DETERMINADA PELA EMPRESA E PERFAZEM A REALIDADE DO PERÍODO BASE ACIMA IDENTIFICADO.
(E) QUE AS INFORMAÇÕES FORAM REGISTRADAS NO CONTROLE INTERNO, SÃO CONTROLADAS E VALIDADAS COM DOCUMENTAÇÃO ADEQUADA, SENDO DE NOSSA INTEIRA RESPONSABILIDADE TODO O CONTEÚDO DO BANCO DE DADOS E ARQUIVOS ELETRÔNICOS GERADOS.
ALÉM DISSO, DECLARAMOS QUE NÃO EXISTEM QUAISQUER FATOS OCORRIDOS NO PERÍODO BASE QUE AFETAM OU POSSAM AFETAR AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS OU, AINDA, A CONTINUIDADE DAS OPERAÇÕES DA EMPRESA.

TAMBÉM CONFIRMAMOS QUE NÃO HOUE:

A) FRAUDE ENVOLVENDO A ADMINISTRAÇÃO OU EMPREGADOS EM CARGOS DE RESPONSABILIDADE OU CONFIANÇA;
(B) FRAUDE ENVOLVENDO TERCEIROS QUE PODERIAM TER EFEITO MATERIAL NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS;
(C) VIOLAÇÃO DE LEIS, NORMAS OU REGULAMENTOS CUJOS EFEITOS DEVERIAM SER CONSIDERADOS PARA DIVULGAÇÃO NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS, OU MESMO DAR ORIGEM AO REGISTRO DE PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS PASSIVAS.

ATENCIOSAMENTE,



VIVIANE PARREIRA ROSSELLI
PRESIDENTE
CPF: 266.882.188-60



ASSOCIACAO PROJETO CRIANCA

CNPJ: 18.539.090/0001-59

RUA: SERGIPE, CEP: 08347600 - JARDIM ALTO PAULISTA, SP.

TELEFONE: (11) 60215853 **E-MAIL:** direcao.projetocrianca2@gmail.com

PRESIDENTE: VIVIANE PARREIRA ROSSELLI

TERMO DE CIÊNCIA DA ADMINISTRAÇÃO

Eu, **Viviane Pereira Rosselli**, inscrita no CPF nº **266.882.188-60**, na qualidade de **Presidente da ASSOCIAÇÃO PROJETO CRIANÇA**, CNPJ: 18.539.090/0001-59, declaro que estou **ciente** das informações constantes no presente relatório, especialmente no que se refere às movimentações financeiras registradas nas contas contábeis denominadas **“Valores a Identificar – Ativo”** e **“Valores a Identificar – Passivo”**.

Declaro ainda que foram mantidas tratativas e solicitações por parte do escritório contábil responsável pela escrituração, visando a obtenção de documentos e esclarecimentos necessários para a correta identificação e classificação contábil das referidas movimentações financeiras.

Contudo, até a data do encerramento das demonstrações contábeis, **não foram apresentados documentos comprobatórios suficientes** que permitissem a adequada identificação da natureza dessas operações.

Dessa forma, declaro estar ciente de que tais valores permaneceram registrados em contas transitórias de controle, cabendo à administração da entidade, juntamente com o **novo profissional contábil responsável**, proceder à análise, identificação e regularização dessas movimentações, conforme documentação que venha a ser apresentada e conforme entendimento técnico que couber.

Por ser expressão da verdade, firmo o presente termo de ciência.

São Paulo, 16 de março de 2026

Viviane Pereira Rosselli

Presidente

CPF nº 266.882.188-60