

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

CENTRO DE ORIENTACAO E SERVICOS
A COMUNIDADE

2024

Elaborado por:



@ageresolucoes

www.agere.com.br

contato@agere.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL			
Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
ATIVO		5.613.775,53D	5.616.678,61D
CIRCULANTE	N.E. - 5.1	2.834.278,40D	2.740.755,39D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. - 5.1.1	2.829.527,35D	2.725.587,74D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. - 5.1.2	2.829.527,35D	2.725.587,74D
COM RESTRIÇÃO		132.595,32D	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		132.595,32D	0,00
Banco do Brasil Aplic. 674-2 Rende Fácil		86.223,14D	0,00
Banco do Brasil Aplic. 675-0 Rende Fácil		46.372,18D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		2.696.932,03D	2.725.587,74D
RECURSOS PRÓPRIOS		2.696.932,03D	2.725.587,74D
Banco do Brasil Aplic. 739-0 Renda Fixa		332,94D	310,73D
Banco do Brasil Aplic. 739-0 CP Automat.		12.782,73D	190.120,40D
Banco do Brasil Aplic. 739-0 Renda Fácil		32.572,74D	45.841,71D
XP Investimentos		685.800,97D	761.783,26D
One Seven Aplicação		1.965.442,65D	1.727.531,64D
ADIANTEMENTOS	N.E. - 5.1.3	3.491,09D	13.907,69D
ADIANTEMENTOS		3.491,09D	13.907,69D
ADIANTEMENTOS A FUNCIONÁRIOS	N.E. - 5.1.3.1	72,00D	8.705,59D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		72,00D	8.705,59D
Adiantamento de Salários		72,00D	0,00
Adiantamento de Férias		0,00	8.705,59D
ADIANTEMENTOS A FORNECEDORES	N.E. - 5.1.3.2	840,75D	3.113,56D
ADIANTEMENTOS A FORNECEDORES		840,75D	3.113,56D
Adiantamento a Fornecedores		840,75D	3.113,56D
DESPESAS ANTECIPADAS	N.E. - 5.1.3.3	2.578,34D	2.088,54D
DESPESAS ANTECIPADAS		2.578,34D	2.088,54D
Seguro de Veículos a Apropriar		2.578,34D	2.088,54D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	N.E. - 5.1.4	1.259,96D	1.259,96D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		1.259,96D	1.259,96D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		1.259,96D	1.259,96D
TRIBUTOS FEDERAIS		1.259,96D	1.259,96D
INSS a Recuperar		1.199,21D	1.199,21D
IRRF s/NF a Recuperar		60,75D	60,75D
NAO CIRCULANTE	N.E. - 5.2	2.779.497,13D	2.875.923,22D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. - 5.2.1	2.779.497,13D	2.875.923,22D
ATIVO IMOBILIZADO		2.779.497,13D	2.875.923,22D
COM RESTRIÇÃO		15.719,24D	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		15.968,30D	0,00
Móveis e Utensílios		15.968,30D	0,00
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL		249,06C	0,00
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		249,06C	0,00
SEM RESTRIÇÃO		2.763.777,89D	2.875.923,22D
SEM RESTRIÇÃO		3.311.638,06D	3.296.854,69D
Edificações		3.027.000,00D	3.027.000,00D
Veículos		133.804,70D	154.804,70D
Máquinas e Equipamentos/Acessórios		30.367,44D	4.149,60D
Equipamentos de Informática		66.404,03D	64.682,90D
Móveis e Utensílios		49.061,89D	41.217,49D
Softwares de Equipamentos de Informática		5.000,00D	5.000,00D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		547.860,17C	420.931,47C

BALANÇO PATRIMONIAL			
Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
(-) Depreciação Acumulada Edificações		335.303,30C	214.223,30C
(-) Depreciação Acumulada Veículos		133.804,70C	147.825,86C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		4.041,86C	1.567,84C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		36.960,77C	24.340,39C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		37.749,54C	32.974,08C
COMPENSAÇÃO ATIVA	N.E. - 5.13	150.707,58D	122.619,74D
COMPENSAÇÃO ATIVA		150.707,58D	122.619,74D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		150.707,58D	122.619,74D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		150.707,58D	122.619,74D
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		150.707,58D	122.619,74D
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		150.707,58D	122.619,74D
Cota Patronal INSS		108.422,71D	88.215,64D
Terceiros		31.442,59D	25.582,54D
SAT		5.421,14D	4.410,78D
PIS s/ Folha de Pagto		5.421,14D	4.410,78D
PASSIVO		5.613.775,53C	5.616.678,61C
CIRCULANTE	N.E. - 5.3	260.781,18C	124.543,51C
FORNECEDORES A PAGAR		38.435,86C	26.075,75C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. - 5.3.1	38.435,86C	26.075,75C
FORNECEDORES		38.435,86C	26.075,75C
FORNECEDORES		38.435,86C	26.075,75C
VR Benefícios e Serviços de Processamernto Ltda		0,00	3.200,00C
Auto Posto Quatrocentao Ltda		1.628,49C	0,00
Willian e Tiago Padaria Hermon Ltda ME		0,00	933,00C
Fernando Giriboni de Souza Tatui - ME		1.044,30C	880,89C
Vanessa Aparecida Nunes da Rosa		1.462,50C	1.300,00C
MM Com e Repres de Pecas e Maquinas Ltda		150,00C	1.280,00C
Centro Policlínico Tatui SS Ltda		115,30C	0,00
Empresa Jornalística O Progresso de Tatuí Ltda Me		0,00	98,00C
Blocasa Materiais para Construção Ltda		0,00	300,00C
Vivian Aiello Campos		0,00	135,00C
Sergio Shigueru Inoki 16010011850		0,00	280,00C
Wilian Alexandre Nunes da Silva 34647297888		0,00	150,00C
Empresa de Onibus Rosa Ltda		0,00	78,00C
F T Siqueira Tatui Me		0,00	900,00C
Wagner Jose Ferrarez		0,00	3.473,96C
Construfam Industria e Comercio de Toldo		0,00	2.000,00C
Valdemir Tezoto & Cia Ltda LJ 1		0,00	115,00C
Marcia Regina Candido de Arruda		133,00C	506,33C
Carlos da Silva Palma Junior Me		0,00	260,00C
Maria Joana de Oliveira 21470909804		0,00	30,00C
Daniela Aparecida Catel Borges		0,00	285,25C
Evandro Henrique Batista Tatui ME		0,00	40,00C
Agnaldo Xavier e Outros		0,00	208,80C
J.F. Rodrigues da Costa Junior Me		0,00	190,00C
lojas cem s.a.		0,00	132,00C
Hotel Del Fiol LTDA		0,00	751,28C
claudia maria alves ifanger faria epp		0,00	1.210,00C
restaurante matriz 26 ltda		0,00	233,50C
Adriana Afonso Oliveira 22081784831		1.350,00C	0,00
Afonso Pantojo Silva 41184743878		0,00	50,00C
adalberto spesia		0,00	995,00C
agrodino - prod. agrop. e vet. ltda		99,80C	136,30C
comercial tatui eireli me		150,00C	579,00C
LABORATORIO LABG7 LTDA		0,00	150,16C

BALANÇO PATRIMONIAL			
Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
avallone comercio de borrachas e artefatos ltda		0,00	460,00C
ms comercio de materiais e manutencoes eletrica me		0,00	70,94C
micheli cristina vianna boituva-me		0,00	114,00C
GISELLE LOURENCO 25608115880		0,00	460,00C
agnaldo siqueira reguim tatui		0,00	288,00C
madereira jacob ltda epp		0,00	500,00C
lojao de usados comercio de moveis tatui ltda - me		0,00	150,00C
Eltron Som Acessorios Ltda Epp		685,00C	0,00
Ecolife Controle de Pragas Ltda		0,00	500,00C
J F PAES SERVICOS LOCACAO E COMERCIO		0,00	380,00C
WILSON DIAS 05367632831		0,00	150,00C
ELOISA MARIA SOARES 13905987805		0,00	15,00C
iso facil comercial - eireli		0,00	319,76C
redencao com. instr. musicais eireli		0,00	1.499,00C
sergio paulo hessel me		90,00C	0,00
irmao ginotti eireli epp		0,00	287,58C
magazine luiza s/a		6.213,48C	0,00
frigelar comercio e industria ltda		12.785,99C	0,00
refrigelo climatizacao de ambientes		823,19C	0,00
grupo casas bahia sa		1.721,13C	0,00
fabrica do livro grafica editorial ltda		1.527,55C	0,00
Alarm Centro Sistemas Eletronicos Ltda		130,00C	0,00
Camilly Vitoria Dias Teles 45497293840		500,00C	0,00
51.570.346 DEIVIDE LEITE DOS SANTOS		1.600,00C	0,00
Thiago Cortes Macedo Me		282,40C	0,00
25.074.256 EDNILSON ANTONIO ROBLES		5.357,00C	0,00
caetano de tatui materiais p construcao ltda		126,73C	0,00
nilton saraiva da silva junior		460,00C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. - 5.3.2	86.659,78C	74.980,31C
SEM RESTRIÇÃO		86.659,78C	74.980,31C
ASSISTENCIA SOCIAL		86.659,78C	74.980,31C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		28.880,86C	24.920,93C
Salários a pagar		28.695,88C	24.920,93C
Pensão Alimentícia a pagar		184,98C	0,00
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		9.353,14C	7.592,11C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		4.192,60C	3.284,79C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		5.160,54C	4.307,32C
FÉRIAS A PAGAR		48.425,78C	42.467,27C
Férias a pagar		44.838,74C	39.321,61C
Encargos de Férias a pagar		3.587,04C	3.145,66C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. - 5.3.3	2.141,06C	1.567,45C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		2.141,06C	1.567,45C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		2.141,06C	1.567,45C
RETENÇÕES NA FONTE		2.141,06C	1.567,45C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		2.141,06C	1.351,41C
IR Retido na Fonte PJ a recolher		0,00	23,99C
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher		0,00	191,15C
ISS Retido na Fonte PJ a recolher		0,00	0,90C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	N.E. - 5.3.4	949,16C	1.920,00C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		949,16C	1.920,00C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		949,16C	1.920,00C
CONCESSIONÁRIAS		0,00	854,42C
Água e Esgoto a pagar		0,00	371,22C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
Internet a pagar		0,00	205,14C
Gás Natural a Pagar		0,00	278,06C
OUTRAS OBRIGAÇÕES		949,16C	1.065,58C
Seguro de Veículos a pagar		949,16C	1.065,58C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. - 5.3.5	132.595,32C	20.000,00C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		132.595,32C	20.000,00C
COM RESTRIÇÃO		132.595,32C	20.000,00C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		132.595,32C	0,00
Termo de Colab. a Realizar nº 004/2024		46.372,18C	0,00
Seds-PRC nº 2024/375		86.223,14C	0,00
CULTURA		0,00	20.000,00C
Termo de Fomento - Edital Lei Paulo Gustavo nº 05/2023 - a		0,00	20.000,00C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. - 5.3.6	5.352.994,35C	5.492.135,10C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		5.352.994,35C	5.492.135,10C
PATRIMÔNIO SOCIAL		5.352.994,35C	5.492.135,10C
PATRIMÔNIO SOCIAL		5.352.994,35C	5.492.135,10C
Patrimônio Social		5.514.587,69C	5.781.278,76C
Patrimônio Social		5.514.587,69C	5.781.278,76C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	N.E. - 5.4	161.593,34D	289.143,66D
Déficit do Exercício		161.593,34D	289.143,66D
COMPENSAÇÃO PASSIVA	N.E. - 5.13	150.707,58C	122.619,74C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		150.707,58C	122.619,74C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		150.707,58C	122.619,74C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		150.707,58C	122.619,74C
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		150.707,58C	122.619,74C
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		150.707,58C	122.619,74C
Cota Patronal INSS		108.422,71C	88.215,64C
Terceiros		31.442,59C	25.582,54C
SAT		5.421,14C	4.410,78C
PIS s/ Folha de Pagto		5.421,14C	4.410,78C

JUVENAL MARQUES RODRIGUES
PRESIDENTE

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2024

Descrição	2024	2023
TOTAL DAS RECEITAS	1.279.872,10	1.029.050,07
REPASSES PUBLICOS	477.967,10	245.952,10
ASSISTENCIA SOCIAL		
REPASSES PUBLICOS	445.884,68	243.540,29
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	12.082,42	2.411,81
CULTURA		
REPASSES PUBLICOS	20.000,00	0,00
RECEITAS PRÓPRIAS	801.905,00	783.097,97
RECEITAS PRÓPRIAS		
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	101.300,16	227.596,92
EVENTOS E PROMOÇÕES	125.438,99	44.214,36
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	78.616,39	47.259,40
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	332.652,26	328.693,09
VENDA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO	23.500,00	0,00
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	140.397,20	135.334,20
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	(1.441.465,44)	(1.318.193,73)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	(441.998,80)	(245.952,10)
PARCERIA - MUNICIPAL		
PESSOAL E ENCARGOS	(73.985,43)	(45.781,51)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(14.634,90)	(524,30)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(4.433,30)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(36.965,11)	(18.694,19)
PARCERIA - FMDCA		
PESSOAL E ENCARGOS	(63.971,64)	(35.424,97)
BENEFÍCIOS	(195,10)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(21.000,00)	(7.183,20)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(7.994,94)	(5.993,09)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(17.325,74)	(12.405,46)
PARCERIA ESTADUAL		
PESSOAL E ENCARGOS	(20.687,02)	(23.634,36)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(19.243,42)	(16.365,64)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(81,90)	0,00
EMENDA PARLAMENTAR Nº 023/2022		
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	(38.277,03)
SERVIÇOS PRESTADOR POR TERCEIROS	0,00	(4.941,50)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	0,00	(5.420,50)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(31.306,35)
TERMO DE COLAB. Nº 004/2024		
PESSOAL E ENCARGOS	(17.260,39)	0,00
BENEFÍCIOS	(162,00)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(5.984,30)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(1.151,21)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(20.903,10)	0,00
TERMO DE FOMENTO Nº 006/2024		
PESSOAL E ENCARGOS	(10.000,00)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(24.790,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(10.149,26)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(2.800,00)	0,00
SEDS 2024/375		
PESSOAL E ENCARGOS	(26.998,03)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	(2.107,92)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(39.174,09)	0,00
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	(831.288,88)	(923.323,54)
RECURSOS PRÓPRIOS		
PESSOAL E ENCARGOS	(349.678,60)	(310.575,96)
ENCARGOS SOCIAIS	(43.008,97)	(40.291,01)
BENEFÍCIOS	(62.376,90)	(103.472,51)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(142.802,84)	(186.415,46)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(6.121,27)	(8.991,55)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(64.780,47)	(96.774,92)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(7.046,63)	(31.736,96)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(1.552,60)	(1.601,27)
DESPESAS FINANCEIRAS	(13.523,40)	(8.129,70)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(140.397,20)	(135.334,20)
CUSTO CULTURA - COM RESTRIÇÃO	(20.000,00)	0,00
PARCERIA CULTURA - EDITAL LEI GUSTAVO Nº 05/2023		
PESSOAL E ENCARGOS	(10.988,04)	0,00
BENEFÍCIOS	(1.816,55)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(3.600,00)	0,00

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2024

Descrição	2024	2023
CUSTO CULTURA - COM RESTRIÇÃO	(20.000,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(3.595,41)	0,00
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	0,00	(678,60)
SUSTENTABILIDADE		
DESPESAS COM EVENTOS	0,00	(678,60)
DEPRECIAÇÕES	(148.177,76)	(148.239,49)
DEPRECIAÇÕES	(148.177,76)	(148.239,49)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	(161.593,34)	(289.143,66)
TOTAL DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(161.593,34)	(289.143,66)

JUVENAL MARQUES RODRIGUES
PRESIDENTE

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

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2024

Descrição		2024	2023
TOTAL DAS RECEITAS	N.E. 5.5	1.279.872,10	1.029.050,07
REPASSES PUBLICOS	N.E. 5.5.1	477.967,10	245.952,10
ASSISTENCIA SOCIAL			
REPASSES PUBLICOS			
Termo de Colab. Municipal		130.000,00	65.000,00
Termo de Colab. SEDS		0,00	40.000,00
Termo de Fomento FMDCA		122.000,00	60.000,00
Termo de Colab. nº004/2024		43.627,82	0,00
Termo de Colab. Emenda Parlamentar nº 023/2022		0,00	78.540,29
Termo de Fomento nº006/2024		46.480,00	0,00
Seds-PRC 2024/375		63.776,86	0,00
Termo de Colaboração Estadual		40.000,00	0,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros Aplicação FMDCA		4.455,72	1.006,72
Juros Aplicação Emenda Parlam. nº 023/2022		0,00	1.405,09
Juros Aplicação Municipal		18,74	0,00
Juros Aplicação nº 006/2024		1.259,26	0,00
Juros Aplicação Seds 2024/375		4.503,18	0,00
Juros Aplicação Estadual		12,34	0,00
Juros Aplicação Termo de Colaboração nº 004/2024		1.833,18	0,00
CULTURA			
REPASSES PUBLICOS			
Edital Lei Paulo Gustavo nº 05/2023		20.000,00	0,00
RECEITAS PRÓPRIAS	N.E. 5.5.2	801.905,00	783.097,97
RECEITAS PRÓPRIAS			
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES			
Doações Pessoas Físicas		44.558,56	173.136,92
Doações Pessoas Jurídicas		17.146,00	24.000,00
Contribuições Associados		39.595,60	30.460,00
EVENTOS E PROMOÇÕES			
Bazar		106.407,56	39.408,17
Eventos		19.031,43	4.806,19
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO			
Créditos Nota Fiscal Paulista		78.546,39	47.259,40
Locação de imóveis		70,00	0,00
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO			
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição		332.631,26	328.692,67
Descontos obtidos		21,00	0,42
VENDA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO			
Venda de Bens do Ativo Imobilizado		23.500,00	0,00
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. 5.14		
Serviço Voluntário Ass. Social		25.066,00	20.667,00
Serviço Voluntario Atividades Meio Sustentavel		115.331,20	114.667,20

TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS		(1.441.465,44)	(1.318.193,73)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO			
	N.E. 5.7	(441.998,80)	(245.952,10)
PARCERIA - MUNICIPAL			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(73.985,43)	(23.444,91)
13º Salário		0,00	(22.336,60)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		(5.828,00)	(524,30)
Manutenção em Informática		(3.689,20)	0,00
Manutenção em veículos		(5.117,70)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Energia Elétrica		(2.546,15)	0,00
Água e esgoto		(680,25)	0,00
Telefone/Internet/TV		(210,52)	0,00
Gás		(996,38)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Combustíveis e Lubrificantes		(3.991,07)	(5.917,41)
Generos Alimentícios		(16.744,93)	(6.631,77)
Materiais de obras e construções		0,00	(1.790,75)
Materiais Descartáveis/Embalagens		(96,34)	0,00
Material de copa e cozinha		0,00	(79,96)
Material de escritório		(3.775,60)	(1.981,25)
Material de limpeza		(247,11)	(2.222,11)
Material pedagógico		(384,00)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações		(8.440,36)	(70,94)
Vestuário		(2.816,00)	0,00
Material Esportivo		(469,70)	0,00
PARCERIA - FMDCA			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(63.971,64)	(35.424,97)
BENEFÍCIOS			
Uniformes		(195,10)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		(21.000,00)	(1.445,20)
Manutenção em Informática		0,00	(1.699,00)
Manutenção de Prédios e Instalações		0,00	(2.989,00)
Manutenção em veículos		0,00	(1.050,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Energia Elétrica		(1.180,90)	(3.377,95)
Água e esgoto		(3.780,78)	(1.696,85)
Telefone/Internet/TV		(1.416,67)	(378,83)
Gás		(1.616,59)	(539,46)
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Bens de pequeno valor		(885,00)	(44,10)
Combustíveis e Lubrificantes		(2.014,20)	(1.132,16)
Generos Alimentícios		(5.784,59)	(3.460,42)
Impressos / formulários		0,00	(1.455,00)
Material de escritório		(1.980,55)	(2.150,29)
Material de limpeza		0,00	(813,25)

Material de manutenção de veículos	0,00	(1.180,00)
Material pedagógico	(325,50)	0,00
Materias primas - projetos	0,00	(227,80)
Vestuário	(349,50)	(267,00)
Material de Manutenção de Prédios e Instalações	(5.986,40)	(1.675,44)
PARCERIA ESTADUAL		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(20.687,02)	(23.634,36)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Combustíveis e Lubrificantes	(3.578,38)	(4.192,09)
Generos Alimentícios	(10.327,41)	(6.427,41)
Material de escritório	(2.298,60)	(645,52)
Material de limpeza	(2.245,42)	(3.560,05)
Material pedagógico	(94,29)	0,00
Material de Manutenção de Prédios e Instalações	(699,32)	(1.540,57)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Eventos (atividade fim)	(81,90)	0,00
EMENDA PARLAMENTAR Nº 023/2022		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	0,00	(38.277,03)
SERVIÇOS PRESTADOR POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	0,00	(1.898,00)
Manutenção em Informática	0,00	(250,00)
Manutenção de Prédios e Instalações	0,00	(1.153,50)
Manutenção em veículos	0,00	(1.640,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	0,00	(1.109,30)
Água e Esgoto	0,00	(1.384,85)
Telefone/Internet/TV	0,00	(753,09)
Gás	0,00	(960,26)
Alarme e monitoramento	0,00	(1.213,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	0,00	(110,00)
Combustíveis e Lubrificantes	0,00	(4.500,26)
Generos Alimentícios	0,00	(14.599,42)
Impressos e formulários	0,00	(1.520,00)
Materiais de obras e construções	0,00	(755,54)
Material de escritório	0,00	(1.906,15)
Material de Limpeza	0,00	(3.411,67)
Material de manutenção de veículos	0,00	(104,50)
Manutenção de Prédios e Instalações	0,00	(1.421,81)
Vestuário	0,00	(1.198,00)
Material Esportivo	0,00	(1.520,00)
Material de Uso/Consumo	0,00	(259,00)
TERMO DE COLAB. Nº 004/2024		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(17.260,39)	0,00
BENEFÍCIOS		
Uniformes	(162,00)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		

Prestador de serviço PJ	(3.068,30)	0,00
Manutenção em Informática	(1.680,00)	0,00
Manutenção em veículos	(1.236,00)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	(71,27)	0,00
Água e esgoto	(708,90)	0,00
Telefone/Internet/TV	(371,04)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Combustíveis e Lubrificantes	(6.483,78)	0,00
Generos Alimentícios	(5.328,18)	0,00
Impressos / formulários	(464,00)	0,00
Material de escritório	(614,00)	0,00
Material de limpeza	(1.845,09)	0,00
Material pedagógico	(789,00)	0,00
Mat. Manutenção de Prédios e Instalações	(4.838,75)	0,00
Material Esportivo	(540,30)	0,00
TERMO DE FOMENTO Nº 006/2024		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(10.000,00)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(24.790,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Combustíveis e Lubrificantes	(901,38)	0,00
Generos Alimentícios	(2.062,25)	0,00
Materiais Descartáveis/Embalagens	(490,88)	0,00
Material de escritório	(180,44)	0,00
Material de limpeza e Higiene	(2.449,41)	0,00
Material pedagógico	(196,35)	0,00
Vestuário	(1.892,40)	0,00
Material de Manutenção de Prédios e Instalações	(1.976,15)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Transporte - Frete e Carreto	(2.800,00)	0,00
SEDS 2024/375		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(26.998,03)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(2.107,92)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Generos Alimentícios	(21.631,95)	0,00
Materiais de obras e construções	(6.400,00)	0,00
Material de escritório	(3.923,00)	0,00
Material de limpeza	(7.219,14)	0,00
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	N.E. 5.7	(831.288,88) (923.323,54)
RECURSOS PRÓPRIOS		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(226.634,84)	(249.833,61)
Horas Extras	(1.354,43)	0,00
Férias	(72.276,26)	(42.813,54)
13º Salário	(41.781,75)	(12.548,58)
Encargos sociais prov. férias	(4.584,27)	(2.761,18)

Encargos sociais prov. 13º Salário	(3.047,05)	(2.619,05)
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(43.008,97)	(30.393,36)
FGTS - Multa rescisão	0,00	(2.128,10)
INSS	0,00	(7.769,55)
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	0,00	(118,00)
Vale refeição	(35.663,76)	(14.892,50)
Cursos e treinamentos	(25.411,06)	(86.132,01)
Uniformes/EPIS	(1.302,08)	0,00
Medicina do trabalho	0,00	(2.330,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(108.370,75)	(155.008,35)
Manutenção em Informática	(4.262,50)	(3.076,55)
Manutenção de Prédios e Instalações	(71,00)	(5.783,69)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	(500,00)	(5.722,06)
Publicidade e Propaganda	(26.526,20)	(8.304,60)
Manutenção em veículos	(3.072,39)	(8.520,21)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	(5.017,47)	(3.258,11)
Água e esgoto	(552,99)	(2.064,20)
Telefone/Internet/TV	(213,26)	(1.303,78)
Gás	(207,55)	(2.365,46)
Alarme e monitoramento	(130,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(1.823,99)	(3.790,23)
Combustíveis e Lubrificantes	(8.652,59)	(853,33)
Generos Alimentícios	(25.113,27)	(63.967,89)
Impressos / formulários	(876,00)	(590,00)
Materiais de obras e construções	(10.038,16)	(3.462,89)
Materiais Descartáveis/Embalagens	(371,60)	(1.006,77)
Material de copa e cozinha	(492,80)	(55,00)
Material de escritório	(4.794,04)	(2.245,64)
Material de limpeza	(2.404,13)	(3.107,75)
Material de manutenção de equipamentos	(370,00)	(2.955,50)
Material de manutenção de veiculos	(754,80)	(2.842,45)
Material pedagógico	(4.075,33)	(1.960,65)
Materias primas - projetos	0,00	(607,34)
Medicamentos	(1.186,30)	(1.286,81)
Manutenção de Prédios e Instalações	(3.827,46)	(7.091,48)
Vestuário	0,00	(556,00)
Material de Higiene	0,00	(395,19)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Seguros Apropriados	(4.854,04)	(5.387,01)
Contribuição Classe	(99,64)	(193,24)
Publicidade e Propaganda	0,00	(17.035,98)
Cartórios	0,00	(2.702,74)
Decoração e Jardinagem	(1.074,30)	(1.727,80)
Eventos (atividade fim)	(173,90)	(1.131,49)
Certificado Digital	(169,90)	0,00

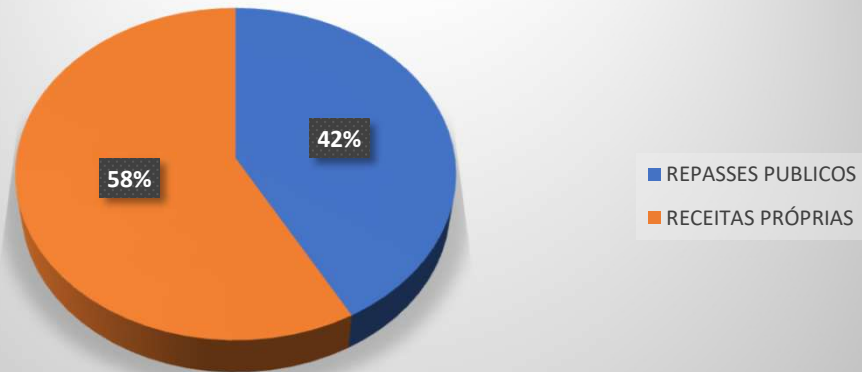
Transporte - Frete e Carreto	(50,25)	0,00
Serviços Gráficos	0,00	(1.788,10)
Viagens / estadias	0,00	(444,16)
Hospedagem Sites	(624,60)	(1.051,64)
Assinatura Revistas	0,00	(274,80)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
IPVA/DPVAT/Licenciamento	(681,08)	(729,72)
ISS	(5,40)	(0,90)
IPTU	(866,12)	(766,52)
Multa de Trânsito	0,00	(104,13)
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Pagos	(219,68)	(104,23)
IOF	(10,48)	0,00
Taxas Bancárias	(2.822,31)	(7.649,75)
IR Aplic. Financeira	(6.027,38)	0,00
Taxas Diversas	(4.443,55)	(375,72)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. 5.14	
Serviço voluntário	(140.397,20)	(135.334,20)
CUSTO CULTURA - COM RESTRIÇÃO	N.E. 5.7	(20.000,00) 0,00
PARCERIA CULTURA - EDITAL LEI GUSTAVO Nº 05/2023		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(10.988,04)	0,00
BENEFÍCIOS		
Uniformes	(1.816,55)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(3.600,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(2.531,13)	0,00
Generos Alimentícios	(348,80)	0,00
Material de limpeza	(323,33)	0,00
Material de Manutenção de Prédios e Instalações	(392,15)	0,00
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	N.E. 5.7	0,00 (678,60)
SUSTENTABILIDADE		
DESPESAS COM EVENTOS		
Despesas com eventos	0,00	(678,60)
DEPRECIAÇÕES	N.E. 5.7	(148.177,76) (148.239,49)
DEPRECIAÇÕES		
Depreciações	(148.177,76)	(148.239,49)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	(161.593,34)	(289.143,66)

JUVENAL MARQUES RODRIGUES
PRESIDENTE

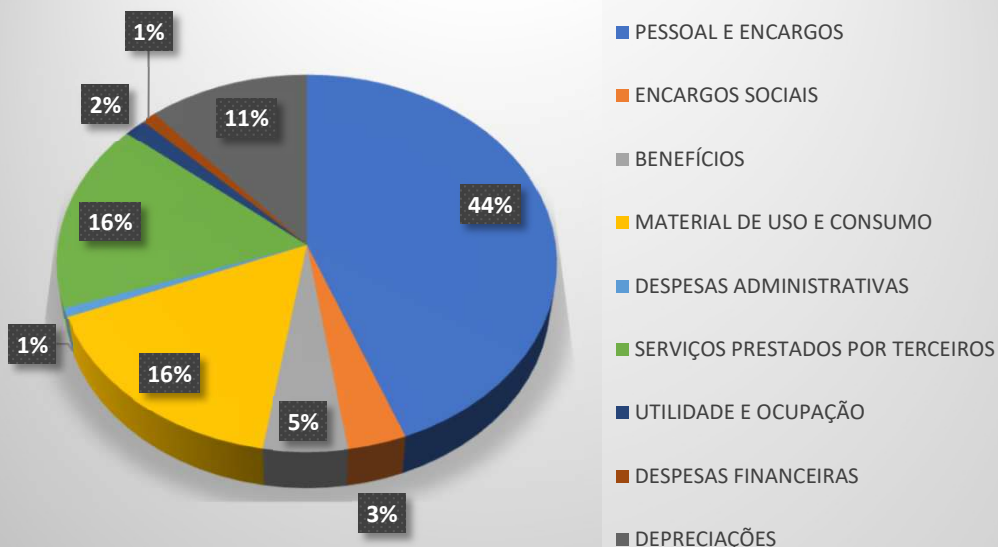
JOVANÍ CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
CT/CRC: 1SP296709/O-3

CENTRO DE ORIENTAÇÃO E SERVIÇOS À COMUNIDADE
CNPJ Nº 72.195.399/0001-14
Gráficos Demonstração do resultado do período
Em 31 de dezembro de 2024

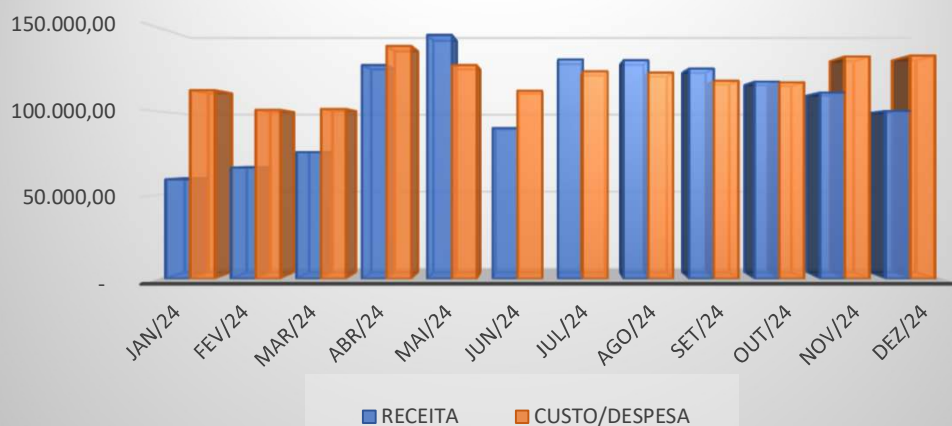
Origem dos Recursos



Recursos Financeiros Utilizados



Comparativo Receitas e Custo/Despesa



CENTRO DE ORIENTAÇÃO E SERVIÇOS A COMUNIDADE - COSC
CNPJ Nº 72.195.399/0001-14
Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Em 31 de dezembro de 2024
(Valores expressos em Reais)

	Patrimônio Social	Superávit / Déficit	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31 de Dezembro de 2022	4.610.538,65	1.157.202,23	5.767.740,88
Saldos em 31 de dezembro de 2023	5.781.278,76	(289.143,66)	5.492.135,10
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	(289.143,66)	289.143,66	-
Superávit / Déficit do Período		(161.593,34)	- 161.593,34
Ajustes de Exercícios Anteriores	22.452,59		22.452,59
Saldos em 31 de dezembro de 2024	5.514.587,69	(161.593,34)	5.352.994,35

JUVENAL MARQUES RODRIGUES
PRESIDENTE

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

CENTRO DE ORIENTAÇÃO E SERVIÇOS A COMUNIDADE - COSC
CNPJ Nº 72.195.399/0001-14
Demonstrações de fluxo de caixa
Em 31 de dezembro de 2024
(Valores expressos em Reais)

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO

DESCRIÇÃO	2024	2023
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit	-161.593,34	-289.143,66
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
Ajustes de Exercícios Anteriores	22.452,59	13.537,88
Depreciação/Amortização	148.177,76	148.239,49
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	9.037,01	-127.366,29
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	10.416,60	1.092.326,24
Créditos a Receber	0,00	1.100.000,00
Adiantamentos a Fornecedores	2.272,81	-2.045,76
Adiantamentos a Funcionários	8.633,59	-5.242,41
Despesas Pagas Antecipadamente	-489,80	813,62
Tributos a recuperar	0,00	-1.199,21
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	136.237,67	-58.376,59
Fornecedores a Pagar	12.360,11	10.695,15
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	11.679,47	2.233,72
Obrigações Tributárias	573,61	-63,36
Outras Obrigações a Pagar	-970,84	805,83
Termos de Colaboração a Realizar	112.595,32	-72.047,93
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	155.691,28	906.583,36
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	-51.751,67	-3.500,00
Baixa de Imobilizado	21.000,00	
Baixa da Depreciação	-21.000,00	
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-51.751,67	-3.500,00
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	103.939,61	903.083,36
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	2.725.587,74	1.822.504,38
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	2.829.527,35	2.725.587,74
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	103.939,61	903.083,36

JUVENAL MARQUES RODRIGUES
PRESIDENTE

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023
(Valores expressos em reais)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

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

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das Demonstrações Contábeis de 2024, a OSC, adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei 11.941/2009 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/1976 em relação aos aspectos relativos à elaboração das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC nº 1.121/2008 que aprovou a NBC T 1, que trata da Estrutura Conceitual para Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC nº. 1.376/2011 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC nº 1.409/2012 que aprovou a ITG 2002 (R1) para as Entidades sem Finalidades de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros. Sendo elas apresentadas de forma comparativa com o ano anterior. As Receitas, custos e despesas foram contabilmente escrituradas pelo regime de competência.

NOTA 3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

A OSC mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As Demonstrações Contábeis, incluindo as Notas Explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Livro Diário” ou na ECD (Escrituração Contábil Digital) da OSC. A documentação contábil da OSC é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que compõem a escrituração contábil. OSC mantém em boa ordem a documentação contábil.

NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações contábeis estão apresentadas em reais que é a moeda funcional da OSC.

b) Estimativas Contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingência e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. Os critérios e procedimentos do registro contábil de depreciação e amortização do ativo imobilizado, foram observados em relação a obrigatoriedade do reconhecimento com base em estimativa de sua vida útil. A OSC revisa as estimativas e premissas, pelo menos anualmente.

c) Ativo Circulante

São registrados pelo valor de custo de aquisição, acrescidos, quando aplicáveis, dos rendimentos e das variações monetárias auferidas.

d) Ativo Não Circulante – Imobilizado

São registrados pelo custo de aquisição, deduzidos as respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil econômica estimada dos bens. Conservação e manutenção, quando ocorridos são reconhecidos em contas de resultado, salvo se resultarem em aumento considerável da vida econômica do bem.

e) Passivo Circulante e Não Circulante.

São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos até a data do balanço. Os valores que serão realizados ou liquidados após o encerramento do exercício social ou que ocorram nos próximos 12 meses, são demonstrados como circulantes. Já os valores que serão realizados ou liquidados após o término do exercício seguinte, serão demonstrados como não circulante.

f) Despesas e Receitas

As Receitas e despesas são registradas observância ao Regime de Competência dos exercícios, em que se destacam:

As receitas da OSC são obtidas através de parcerias e projetos com órgãos públicos e privados, doações, eventos e demais ações para captação de recursos. São apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da OSC são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

As contas patrimoniais, as receitas e despesas são segregadas por área de atuação, bem como por parcerias/projeto evidenciando a gratuidade praticada, e são segregadas das demais contas da OSC.

As parcerias/projetos governamentais foram reconhecidas como receita ao longo do período e confrontadas com as despesas correspondentes, em base sistemática, observado o disposto na NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais.

g) Apuração de Resultados

O resultado foi apurado segundo o regime de competência. As receitas são mensuradas pelo valor justo e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a OSC e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.

h) Conservação de Documentos:

Conservam pelo prazo de 10 (dez) anos, contado da data de emissão, os documentos que comprovem a origem e o registro de seus recursos e os relativos a atos ou a operações realizadas que impliquem modificação da situação patrimonial.

NOTA 5 – BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA 5.1 – ATIVO CIRCULANTE

Este grupo está compostos por caixas e equivalentes de caixa, créditos a receber, adiantamentos, tributos a compensar/recuperar.

NOTA 5.1.1 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a moedas em caixa, saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa. Além disso, as disponibilidades com restrição, aquelas que se referem a parcerias/projetos que exigem obrigações, estão contabilizadas separadamente das demais contas da OSC.

NOTA 5.1.2 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS

As aplicações financeiras são realizadas de acordo com a Política de Investimentos aprovada pela administração, que busca, com segurança, otimizar rentabilidade e liquidez. Os títulos que compõem a Carteira são contabilizados pelo custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos auferidos e ajustados pelo valor de mercado até a data do balanço.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	2.829.527,35	2.725.587,74
COM RESTRIÇÃO - ASSISTÊNCIA SOCIAL	132.595,32	0,00
Banco do Brasil - Aplic. 674-2 Rende Facil	86.223,14	0,00
Banco do Brasil - Aplic. 675-0 Rende Facil	46.372,18	0,00
SEM RESTRIÇÃO	2.696.932,03	2.725.587,74
Banco do Brasil - Aplic. 739-0 Renda Fixa	332,94	310,73
Banco do Brasil - Aplic. 739-0 CP. Automat.	12.782,73	190.120,40
Banco do Brasil - Aplic. 739-0 Renda Facil	32.572,74	45.841,71
XP Investimentos	685.800,97	761.783,26
One Seven - Aplicação	1.965.442,65	1.727.531,64

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	31/12/2024	31/12/2023
------------------	-------------------	-------------------

ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	72,00	8.705,59
ASSISTENCIA SOCIAL	72,00	8.705,59
Adiantamento de Salários	72,00	0,00
Adiantamento de Férias	0,00	8.705,59

NOTA 5.1.3.2 – ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES

Valores pagos antecipadamente à terceiros na aquisição de bens ou prestadores de serviços, que serão compensados quando a dívida for reconhecida no resultado.

NOTA 5.1.3.3 – DESPESAS ANTECIPADAS

Estão registradas as despesas pagas antecipadamente, ainda não apropriadas, tais como: prêmios de seguros, IPVA, IPTU, taxa de funcionamento entre outros. As amortizações serão registradas em parcelas mensais, conforme vigência de contratação e regime de competência.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
DESPESAS ANTECIPADAS	2.578,34	2.088,54
Seguros de Veículos a Apropriar	2.578,34	2.088,54
Prêmios e Seguros a Apropriar	0,00	0,00

NOTA 5.1.4 – TRIBUTOS A RECEBER/COMPENSAR

Refere-se a valores de impostos/tributos recolhidos que serão no futuro compensados ou restituídos pela OSC, mediante autorização e aprovação.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	1.259,96	1.259,96
TRIBUTOS FEDERAIS	1.259,96	1.259,96
INSS a Recuperar	1.199,21	1.199,21
IRRF s/ NF a Recuperar	60,75	60,75

NOTA 5.2 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

NOTA 5.2.1 – IMOBILIZADO

Os ativos imobilizados estão registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em consideração as expectativas de vida útil econômica dos bens, conforme estabelecido nas normas fiscais vigentes. Aquisições para melhoria foram contabilizadas agregando valores aos bens. Manutenções foram contabilizadas em contas de resultado, visto não representarem aumento de vida útil aos bens.

DESCRIÇÃO	TAXA	SALDO 31/12/2024	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2024	SALDO LÍQUIDO 31/12/2023
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		15.968,30	-249,06	15.719,24	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL					
Móveis e Utensílios	10%	15.968,30	-249,06	15.719,24	0,00
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		3.311.638,06	-547.860,17	2.763.777,89	0,00
Edificações	4%	3.027.000,00	-335.303,30	2.691.696,70	2.812.776,70
Veículos	20%	133.804,70	-133.804,70	0,00	6.978,84
Máquinas e Equipamentos / Acessórios	10%	30.367,44	-4.041,86	26.325,58	2.581,76
Equipamentos de Informática	20%	66.404,03	-36.960,77	29.443,26	40.342,51
Móveis e Utensílios	10%	49.061,89	-37.749,54	11.312,35	8.243,41
Softwares de Equipamentos de Informática		5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
TOTAL IMOBILIZADO		3.327.606,36	-548.109,23	2.779.497,13	2.875.923,22

NOTA 5.3 – PASSIVO CIRCULANTE

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores, obrigações trabalhistas, tributárias, outras obrigações e parcerias e subvenções a realizar.

NOTA 5.3.1 – FORNECEDORES

Os valores registrados nas contas de fornecedores compreendem as operações necessárias para o atendimento da OSC, cujos saldos são demonstrados ao valor de contratação e das notas fiscais, sendo classificados no passivo circulante quando o pagamento for devido até o exercício seguinte. Ultrapassando o término do exercício seguinte são apresentados no passivo não circulante.

NOTA 5.3.2 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIÁRIAS

Refere-se a valores calculados com base nos direitos adquiridos pelos funcionários até o término do exercício e incluem os encargos sociais e impostos correspondentes.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES	86.659,78	74.980,31
ASSISTENCIA SOCIAL SEM RESTRIÇÃO	86.659,78	74.980,31
Salários a Pagar	28.695,88	24.920,93
Pensão Alimentícia	184,98	0,00
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	4.192,60	3.284,79
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	5.160,54	4.307,32
Férias	44.838,74	39.321,61
Encargos s/ Férias	3.587,04	3.145,66

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	31/12/2024	31/12/2023
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	2.141,06	1.567,45
RETENÇÃO DE FONTE	2.141,06	1.567,45
IRRF s/ Folha de Pagto a pagar	2.141,06	1.351,41
IR Retido na Fonte PJ a recolher	0,00	23,99
Pis/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher	0,00	191,15
ISS Retido na Fonte PJ a Recolher	0,00	0,90

NOTA 5.3.4 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	949,16	1.920,00
CONCESSIONÁRIAS	0,00	854,42
Água e Esgoto a Pagar	0,00	371,22
Internet a Pagar	0,00	205,14
Gás Natural a Pagar	0,00	278,06
OUTRAS OBRIGAÇÕES	949,16	1.065,58
Seguro de Veículos a Pagar	949,16	1.065,58

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	31/12/2024	31/12/2023
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	132.595,32	20.000,00
ASSISTENCIA SOCIAL	132.595,32	0,00
Termo Colaboração a Realizar nº 004/2024	46.372,18	0,00
Seds-PRC 2024-375	86.223,14	0,00
CULTURA	0,00	20.000,00
Termo de Fomento - Edital Lei Paulo Gustavo nº 05/2023	0,00	20.000,00

NOTA 5.3.6 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido compreende o Patrimônio Social, o Resultado do Período e os ajustes de avaliação patrimonial.

NOTA 5.4 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2024 foi apresentado déficit de R\$ 161.593,34 do exercício, que será incorporado ao patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC N° 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 – Entidade Sem Finalidade de Lucro.

NOTA 5.5 – RECEITAS

Em 2024 a OSC obteve como Receita o valor de R\$ 1.279.872,10, sendo que R\$ 140.397,20 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 - REPASSES	2024
Termo Colaboração Municipal	130.000,00
FMDCA	122.000,00
Termo de Colab. Nº 004/2024	43.627,82
Termo de Fomento nº 006/2024	46.480,00
Seds-PRC 2024-375	63.776,86
Termo Colaboração Estadual	40.000,00
Juros FMDCA	4.455,72
Juros Municipal	18,74
Juros Termo nº 006/2024	1.259,26
Juros Seds 2024-375	4.503,18
Juros Estadual	12,34
Juros Termo nº 004/2024	1.833,18
Edital Lei Paulo Gustavo nº 05/2023	20.000,00
TOTAL	477.967,10

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	2024
Doações Pessoas Físicas	44.558,56
Doações Pessoas Jurídicas	17.146,00
Contribuições Associados	39.595,60
Bazar	106.407,56
Eventos	19.031,43
Créditos Nota Fiscal Paulista	78.546,39
Locação de Imóveis	70,00
Juros Ativos s/ restrição	332.631,26
Descontos Obtidos	21,00
Venda de Bens do Ativo Imobilizado	23.500,00
Serviço Voluntário - Ass. Social/Atividade Meio Sustentável	140.397,20

TOTAL

801.905,00

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 2024 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor de R\$ 1.441.465,44, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2024
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	1.441.465,44
PESSOAL E ENCARGOS	573.569,15
ENCARGOS SOCIAIS	45.116,89
BENEFÍCIOS	64.550,55
MATERIAL DE USO E CONSUMO	212.136,60
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	9.928,53
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	212.812,04
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	19.700,72
DESPESAS FINANCEIRAS	13.523,40
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	1.552,60
DEPRECIAÇÕES	148.177,76
VOLUNTÁRIOS	140.397,20

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 Muta  o do Patrimônio foi elaborada em conformidade com a Lei 6.404/1976. Nela se evidenciou as varia  es ocorridas em todas as contas que compõem o Patrimônio Líquido (PL).

NOTA 5.11 – COBERTURA DE SEGUROS

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a OSC efetua contrata  o de seguros em valor considerando suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo, principalmente, o Princípio Contábil de Continuidade. Os valores segurados são definidos pelos Administradores da OSC em fun  o do valor de mercado ou valor do bem novo, conforme o caso.

TOKIO MARINE
Item: Veículo Courier XL/XL 1.6 FLEX - Placa FXM-5005 N�� Apólice: 134807497 Vigência: 11/11/2024 A 11/11/2025 Valor: R\$ 884,01

PORTO SEGURO
Item: Fiat Ducato Minibus T Baixo 2.3 Jet - Placa FFH-2931 N�� Apólice: 0531668564028 Vigência: 06/06/2024 A 06/06/2025 Valor: R\$ 1.756,09

PORTO SEGURO
Item: Volkswagen Kombi Lota��o 1.4 8V Total Flex N�� Apólice: 0531668333255 Vigência: 14/02/2024 A 14/02/2025 Valor: R\$ 1.283,15

TOKIO MARINE
Item: Fiesta SE 1.6 16V Flex Aut. - Placa CIS-7716 N�� Apólice:134807224 Vigência: VIG 13/11/2024 A 13/11/2025 Valor: R\$ 1.013,99

NOTA 5.12 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A OSC    imune/isenta    incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI,   lnea “C” e seu parágrafo 4   e artigo 195, Inciso III, parágrafo 7   da Constitui  o Federal de 05 de outubro de 1988, Lei n   9.532/07, Lei 11.096/05. A OSC cumpre os requisitos estabelecidos no artigo 9   e 14 do Código Tributário Nacional – CTN.

O artigo 14 do Código Tributário Nacional – CTN, estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, e esses estão previstos em seu Estatuto Social:

- I – Não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título;
- II - Aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais;
- III - mantem escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.

NOTA 5.13 – CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

A OSC é certificada na forma prevista na Lei Complementar nº 187/2021, regulamentada pelo Decreto 11.791/2023, portanto faz jus à imunidade de que trata o § 7º do art. 195 da Constituição, que abrange as contribuições sociais previstas nos incisos I, III e IV do caput do art. 195 e no art. 239 da Constituição, relativas a todas as suas atividades e aos seus empregados e demais segurados da previdência social.

A OSC possui certificado de entidade beneficente de assistência social - CEBAS, portanto cumpre os requisitos elencados na Lei e faz jus a imunidade/renúncias/benefícios fiscais, com certificação válida de 06/03/2020 a 31/12/2026.

Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2024
INSS Patronal	108.422,71
Terceiro	31.442,59
SAT	5.421,14
Pis s/ Folha de Pagamento	5.421,14
Total	150.707,58

A OSC reconhece em seu balanço as isenções em contas de compensação.

NOTA 5.14 – SERVIÇO VOLUNTÁRIO

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

JUVENAL MARQUES RODRIGUES
Presidente

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