

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

ASSOCIACAO PRO EX DE SOROCABA

2024

Elaborado por:



 @ageresolucoes

 www.ageresolucoes.com.br

 contato@ageresolucoes.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL

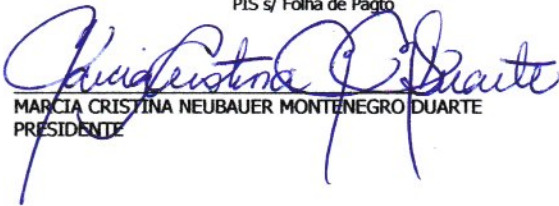
Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
ATIVO		936.922,54D	861.645,57D
CIRCULANTE	N.E. - 5.1	510.239,32D	372.660,83D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. - 5.1.1	508.656,11D	365.353,64D
NUMERÁRIO EM CAIXA		530,97D	281,32D
SEM RESTRIÇÃO		530,97D	281,32D
RECURSOS PRÓPRIOS		530,97D	281,32D
Caixa Administração		530,97D	281,32D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		33,32D	173,32D
SEM RESTRIÇÃO		33,32D	173,32D
RECURSOS PRÓPRIOS		33,32D	173,32D
Banco Sicoob 12547-4		33,32D	173,32D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. - 5.1.2	508.091,82D	364.899,00D
COM RESTRIÇÃO		18.300,18D	0,00
EDUCAÇÃO		18.300,18D	0,00
Banco do Brasil Aplic. 109537-4 DI Plus Ágil		18.300,18D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		0,00	0,00
SEM RESTRIÇÃO		489.791,64D	364.899,00D
RECURSOS PRÓPRIOS		489.791,64D	364.899,00D
Banco Sicob 12547-4 - Conta Capital		2.352,31D	1.992,31D
Banco Sicob 12547-4 RDC Investimento		310.985,50D	280.895,16D
Banco do Brasil Aplic 205087-0 - BB DI Plus Ágil		149.254,38D	82.011,53D
Banco do Brasil Apli. 209539 -DI PLUS AGIL		27.199,45D	0,00
ADIANTAMENTOS	N.E. - 5.1.3	482,84D	6.106,82D
ADIANTAMENTOS		482,84D	6.106,82D
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	N.E. - 5.1.3.1	0,00	5.493,74D
EDUCAÇÃO		0,00	5.493,74D
Adiantamento de Férias		0,00	5.493,74D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	N.E. - 5.1.3.2	270,00D	270,00D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		270,00D	270,00D
Adiantamento a Fornecedores		270,00D	270,00D
DESPESAS ANTECIPADAS	N.E. - 5.1.3.3	212,84D	343,08D
DESPESAS ANTECIPADAS		212,84D	343,08D
Seguro de Imóveis a Apropriar		212,84D	343,08D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	N.E. - 5.1.4	1.100,37D	1.200,37D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		1.100,37D	1.200,37D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		1.100,37D	1.200,37D
TRIBUTOS FEDERAIS		1.100,37D	1.200,37D
IRRF s/Folha a Recuperar		1.100,37D	1.200,37D
NAO CIRCULANTE	N.E. - 5.2	426.683,22D	488.984,74D
ATIVO IMOBILIZADO		426.683,22D	488.984,74D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. - 5.2.1	426.683,22D	488.984,74D
COM RESTRIÇÃO		92.356,76D	102.688,04D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		111.468,74D	111.468,74D
Edificações		60.112,24D	60.112,24D
Equipamentos de Informática		27.912,00D	27.912,00D
Móveis e Utensílios		23.444,50D	23.444,50D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL		19.111,98C	8.780,70C
(-) Depreciação Acumulada Edificações		3.503,63C	1.099,31C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		10.984,73C	5.402,33C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		31/12/2024 4.623,62C	31/12/2023 2.279,06C
SEM RESTRIÇÃO		334.326,46D	386.296,70D
SEM RESTRIÇÃO		748.349,52D	756.405,64D
Edificações		510.243,61D	518.299,73D
Máquinas e Equipamentos		59.900,27D	59.900,27D
Móveis e Utensílios		178.205,64D	178.205,64D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		414.023,06C	370.108,94C
(-) Depreciação Acumulada Edificações		193.501,88C	173.287,79C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		55.496,04C	49.616,10C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		165.025,14C	147.205,05C
COMPENSAÇÃO ATIVA		202.991,72D	202.987,36D
COMPENSAÇÃO ATIVA		202.991,72D	202.987,36D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		202.991,72D	202.987,36D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA	N.E. - 5.13	202.991,72D	202.987,36D
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		202.991,72D	202.987,36D
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		202.991,72D	202.987,36D
Cota Patronal INSS		153.201,31D	153.198,01D
Terceiros		34.470,29D	34.469,55D
SAT		7.660,06D	7.659,90D
PIS s/ Folha de Pagto		7.660,06D	7.659,90D
PASSIVO		936.922,54C	861.645,57C
CIRCULANTE	N.E. - 5.3	112.250,82C	89.901,11C
FORNECEDORES A PAGAR		2.911,31C	11.748,32C
FORNECEDORES A PAGAR		2.911,31C	11.748,32C
FORNECEDORES	N.E. - 5.3.1	2.911,31C	11.748,32C
FORNECEDORES		2.911,31C	11.748,32C
Carlos Roberto Pires Correa Me		0,00	157,95C
Djailson Jose De Santana		0,00	280,00C
f m c simoes comercio de hortifruiti eireli		0,00	387,50C
Agere Solucoes Empresariais Ltda - Me		2.911,31C	2.782,75C
Estacionamento Pau Brasil S/c Ltda		0,00	84,00C
Toldos Maravilha Comercio E Servicos Ltda		0,00	8.056,12C
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. - 5.3.2	91.768,65C	77.432,33C
COM RESTRIÇÃO		91.768,65C	77.432,33C
EDUCAÇÃO		91.768,65C	77.432,33C
FÉRIAS A PAGAR		91.768,65C	77.432,33C
Férias a Pagar		84.971,12C	71.696,71C
Encargos Férias		6.797,53C	5.735,62C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER		2.181,99C	720,46C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	N.E. - 5.3.3	2.181,99C	720,46C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		2.181,99C	720,46C
RETENÇÕES NA FONTE		2.181,99C	720,46C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		2.181,99C	720,46C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	N.E. - 5.3.4	111,56C	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		111,56C	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		111,56C	0,00
CONCESSIONÁRIAS		111,56C	0,00
Internet a pagar		111,56C	0,00
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR		15.277,31C	0,00
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS	N.E. - 5.3.5	15.277,31C	0,00
COM RESTRIÇÃO		15.277,31C	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
EDUCAÇÃO		31/12/2024	31/12/2023
		15.277,31C	0,00
Termo de Colaboração Municipal - Sorocaba		15.277,31C	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. - 5.3.6	824.671,72C	771.744,46C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		824.671,72C	771.744,46C
PATRIMÔNIO SOCIAL		824.671,72C	771.744,46C
PATRIMÔNIO SOCIAL		824.671,72C	771.744,46C
Patrimônio Social		775.550,14C	647.566,43C
Patrimônio Social		775.550,14C	647.566,43C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	N.E. - 5.4	49.121,58C	124.178,03C
Superávit do Exercício		49.121,58C	124.178,03C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		202.991,72C	202.987,36C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		202.991,72C	202.987,36C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		202.991,72C	202.987,36C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA	N.E. - 5.13	202.991,72C	202.987,36C
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		202.991,72C	202.987,36C
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		202.991,72C	202.987,36C
Cota Patronal INSS		153.201,31C	153.198,01C
Terceiros		34.470,29C	34.469,55C
SAT		7.660,06C	7.659,90C
PIS s/ Folha de Pagto		7.660,06C	7.659,90C


MARCIA CRISTINA NEUBAUER MONTENEGRO DUARTE
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por 6660,06C
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2025.01.24 16:28:20 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2024

Descrição	2024	2023
TOTAL DAS RECEITAS	1.315.350,12	1.366.030,27
REPASSES PUBLICOS	1.008.815,43	1.105.150,63
ASSISTENCIA SOCIAL		
REPASSES PUBLICOS	30.000,00	129.972,42
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	0,00	185,06
EDUCAÇÃO		
REPASSES PUBLICOS	977.428,38	972.923,87
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	1.387,05	2.069,28
RECEITAS PRÓPRIAS	306.534,69	260.879,64
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	189.322,93	75.545,98
EVENTOS E PROMOÇÕES	59.286,50	103.336,72
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	15.462,80	30.760,89
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	36.735,94	34.328,05
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	5.726,52	16.908,00
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	(1.266.228,54)	(1.241.852,24)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	(30.000,00)	(19.974,71)
TERMO DE COLABORAÇÃO SECID MUNICIPAL - SOROCABA		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(30.000,00)	(19.974,71)
CUSTO EDUCAÇÃO - COM RESTRIÇÃO	(978.815,43)	(974.993,15)
TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL SEDU - SOROCABA		
PESSOAL E ENCARGOS	(728.326,71)	(718.948,14)
ENCARGOS SOCIAIS	(61.448,20)	(56.646,34)
BENEFÍCIOS	(99.632,47)	(91.335,01)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(42.772,90)	(48.167,01)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(20.176,53)	(18.184,84)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(16.486,51)	(30.119,70)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(1.301,74)	(3.321,98)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(8.670,37)	(8.270,13)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	(163.420,23)	(104.040,10)
PESSOAL E ENCARGOS	(43.808,61)	(19.106,15)
ENCARGOS SOCIAIS	0,00	(6.008,61)
BENEFÍCIOS	(11.980,48)	(14.490,53)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(59.018,31)	(19.038,08)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(1.018,80)	(2.766,72)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(21.174,71)	(15.441,43)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(18.446,64)	(5.855,48)
DESPESAS FINANCEIRAS	(2.246,16)	(4.425,10)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(5.726,52)	(16.908,00)
CUSTO EDUCAÇÃO - SEM RESTRIÇÃO	0,00	(45.219,55)
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	(39.304,91)
ENCARGOS SOCIAIS	0,00	(4.449,15)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	0,00	(28,45)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	(40,00)
DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	(1.397,04)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(93.992,88)	(97.624,73)
DESPESAS COM EVENTOS	(39.550,00)	(44.015,25)
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	0,00	(549,77)
DEPRECIACIONES	(54.442,88)	(53.059,71)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	49.121,58	124.178,03

TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO

49.121,58

124.178,03

JOVANI CRISTINA
 POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por
 JOVANI CRISTINA
 POSSATTI:35472547873
 Dados: 2025.01.24 16:28:39 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI
 Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3


 MÁRCIA CRISTINA NEUBAUER MONTENEGRO DUARTE
 PRESIDENTE

Empresa: ASSOCIACAO PRO EX DE SOROCABA

C.N.P.J.: 50.817.345/0001-00

Período: 01/01/2024 - 31/12/2024

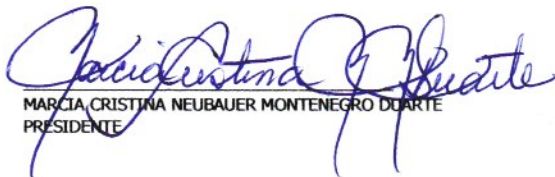
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2024

Descrição		2024	2023
TOTAL DAS RECEITAS	N.E. 5.5	1.315.350,12	1.366.030,27
REPASSES PUBLICOS	N.E. 5.5.1	1.008.815,43	1.105.150,63
ASSISTENCIA SOCIAL			
REPASSES PUBLICOS			
SECID Municipal - Sorocaba		30.000,00	80.000,00
SEDS - Estadual		0,00	49.972,42
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros Aplicação SECID Municipal - Sorocaba		0,00	86,95
Juros Aplicação SEDS - Estadual		0,00	98,11
EDUCAÇÃO			
REPASSES PUBLICOS			
SEDU - Sorocaba		977.428,38	972.923,87
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros Aplicação SEDU - Sorocaba		1.387,05	2.069,28
RECEITAS PRÓPRIAS	N.E. 5.5.2	306.534,69	260.879,64
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES			
Doações Pessoas Físicas		46.960,69	39.615,47
Doações Pessoas Jurídicas		137.212,24	29.530,51
Contribuições Associados		5.000,00	5.680,00
Amigo Solidário		150,00	720,00
EVENTOS E PROMOÇÕES			
Bazar & Cia		21.523,02	176,98
Eventos		37.763,48	103.159,74
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO			
Créditos Nota Fiscal Paulista		15.462,80	17.471,12
Doações de bens		0,00	389,77
Doações materias uso/consumo		0,00	160,00
Reembolso de Locações		0,00	10.190,00
Receitas com Sinistros		0,00	2.550,00
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO			
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição		36.735,94	33.843,35
Descontos obtidos		0,00	484,70
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. 5.14		
Serviço Voluntário Ass. Social		5.726,52	16.908,00
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	N.E. 5.7	(1.266.228,54)	(1.241.852,24)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO		(30.000,00)	(19.974,71)
TERMO DE COLABORAÇÃO SECID MUNICIPAL - SOROCABA			
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		(30.000,00)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações		0,00	(19.974,71)
CUSTO EDUCAÇÃO - COM RESTRIÇÃO		(978.815,43)	(974.993,15)
TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL SEDU - SOROCABA			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(642.034,11)	(605.526,94)
Férias		(29.309,75)	(41.732,45)
13º Salario		(53.065,89)	(49.138,83)
Rescisões		(3.916,96)	(22.549,92)
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(61.448,20)	(51.664,77)

FGTS - Multa rescisão	0,00	(4.981,57)
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	(5.640,78)	(6.419,01)
Vale alimentação	(28.363,74)	(82.135,56)
Seguros de vida em grupo	(1.787,15)	(1.329,67)
Medicina do trabalho	(435,31)	(1.450,77)
Vale refeição	(63.405,49)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(35.340,73)	(36.829,49)
Manutenção em Informática	(6.977,17)	(5.215,26)
Manutenção de Prédios e Instalações	(455,00)	(5.942,26)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	0,00	(180,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	(10.309,75)	(8.272,33)
Água e esgoto	(1.255,02)	(1.234,61)
Telefone/Internet/TV	(7.062,95)	(6.404,35)
Alarme e monitoramento	(1.548,81)	(2.273,55)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Materiais de obras e construções	0,00	(55,79)
Material de escritório	(506,48)	(3.255,48)
Material de limpeza	(11.394,31)	(14.919,89)
Material de manutenção de equipamentos	0,00	(91,65)
Material pedagógico	(3.832,94)	(5.846,57)
Material Programa Terapêutico/Ortoped	0,00	(434,90)
Manutenção em Prédios e Instalações	(752,78)	(5.515,42)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Transporte - Frete e Carreto	0,00	(760,00)
Sistema de Gestão	(1.301,74)	(2.281,98)
Locação de Máquinas e Equipamentos	0,00	(280,00)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
IPTU	(8.670,37)	(8.270,13)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	(163.420,23)	(104.040,10)
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	0,00	(15.355,16)
Férias	(40.156,23)	(2.197,51)
13º Salário	0,00	(1.553,48)
Encargos Sociais Férias	(3.652,38)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	0,00	(1.116,02)
FGTS - Multa rescisão	0,00	(4.892,59)
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	0,00	(631,19)
Vale refeição	(6.277,15)	(12.887,36)
Uniformes	(1.943,60)	(270,00)
Seguros de vida em grupo	(173,08)	(546,65)
Medicina do trabalho	(3.114,28)	(155,33)
Vale alimentação	(472,37)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(11.343,01)	(4.956,72)
Assessoria Jurídica	(4.000,00)	(12.000,00)
Manutenção em Informática	(1.352,47)	(1.978,62)
Manutenção de Prédios e Instalações	(34.549,44)	(102,74)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	(7.773,39)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	0,00	(1.336,18)
Água e esgoto	(140,41)	0,00
Telefone/Internet/TV	(240,20)	(622,54)
Alarme e monitoramento	(638,19)	(808,00)

MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(90,00)	0,00
Brindes	(1.807,00)	(3.628,80)
Combustíveis e Lubrificantes	(982,93)	(784,99)
Generos Alimentícios	(6.360,76)	(6.066,02)
Materiais Descartáveis/Embalagens	(120,92)	0,00
Material de copa e cozinha	(471,16)	(48,80)
Material de escritório	(196,70)	(245,28)
Material de limpeza/Higiene	(122,50)	(34,50)
Material de manutenção de equipamentos	(1.378,61)	(841,51)
Material pedagógico	(887,62)	(1.166,54)
Materias primas - projetos	(720,40)	(322,75)
Refeições	0,00	(1.038,20)
Vestuário	0,00	(133,00)
Correios	0,00	(58,80)
Manutenção de Prédios e Instalações	(7.696,21)	(1.072,24)
Material e suprimentos de informática	(339,90)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Seguros Apropriados	(768,68)	(1.063,57)
Publicidade e Propaganda	0,00	(1.490,00)
Cartórios	(149,16)	(504,72)
Despesas Postumas	0,00	(1.450,00)
Decoração e Jardinagem	0,00	(33,80)
Eventos (atividade fim)	(15.375,00)	0,00
Certificado Digital	(339,80)	(299,80)
Transporte - Frete e Carreto	0,00	(13,45)
Serviços Gráficos	0,00	(300,00)
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	0,00	(14,91)
Estacionamento / pedágio	(48,00)	(145,00)
Chaveiro	0,00	(10,00)
Acesso a Internet / Registro Domínio	(76,00)	0,00
Sistema de Gestão	(690,00)	(30,23)
Locação de Equipamentos	0,00	(500,00)
Doações Realizadas	(1.000,00)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Pagos	(0,20)	(8,27)
Taxas Bancárias	(2.245,96)	(2.842,60)
IR Aplic. Financeira	0,00	(1.574,23)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO		
Serviço voluntário	(5.726,52)	(16.908,00)
CUSTO EDUCAÇÃO - SEM RESTRIÇÃO		0,00 (45.219,55)
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	0,00	(8.130,52)
Férias	0,00	(19.145,02)
13º Salário	0,00	(2.955,06)
Encargos sociais férias	0,00	(4.967,26)
Encargos sociais 13º Salário	0,00	(4.107,05)
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	0,00	(4.449,15)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Alarme e monitoramento	0,00	(28,45)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Transporte - Frete e Carreto	0,00	(40,00)
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Pagos	0,00	(1.397,04)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL		N.E. 5.7 (93.992,88) (97.624,73)
DESPESAS COM EVENTOS		
Despesas com eventos	(39.550,00)	(44.015,25)

DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS		
Doações bens	0,00	(389,77)
Doações materias uso/consumo	0,00	(160,00)
DEPRECIACÕES		
Depreciações	(54.442,88)	(53.059,71)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	49.121,58	124.178,03



MARCIA CRISTINA NEUBAUER MONTENEGRO DUARTE
PRESIDENTE

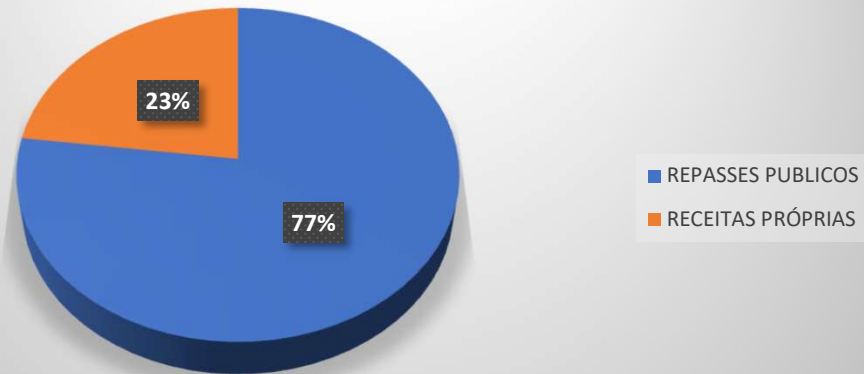
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2025.01.24 16:28:54 -03'00'

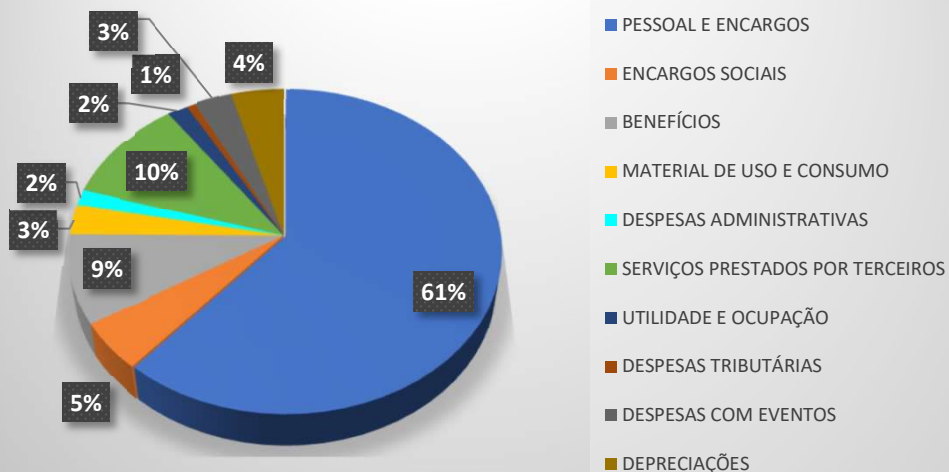
JOVANI CRISTINA POSSATTI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3

ASSOCIAÇÃO PROEX DE SOROCABA
CNPJ Nº 50.817.345/0001-00
Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Em 31 de dezembro de 2024

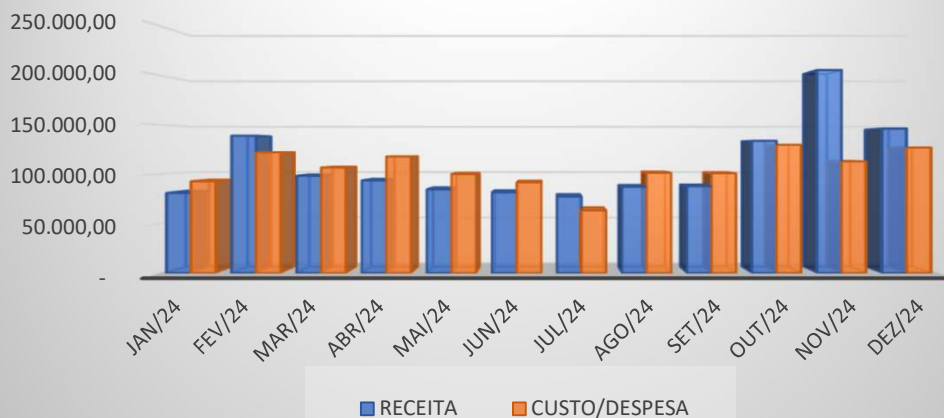
Origem dos Recursos



Recursos Financeiros Utilizados




Comparativo Receitas e Custo/Despesa



ASSOCIAÇÃO PROEX DE SOROCABA
CNPJ Nº 50.817.345/0001-00
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	776.945,69	(129.160,17)	647.785,52
Saldos em 31 de dezembro de 2023	647.566,43	124.178,03	771.744,46
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	124.178,03	(124.178,03)	-
Superávit / Déficit do Período		49.121,58	49.121,58
Ajustes de Exercícios Anteriores	3.805,68		3.805,68
Saldos em 31 de dezembro de 2024	775.550,14	49.121,58	824.671,72


MARCIA CRISTINA NEUBAUER M DUARTE
 PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
547873
JOVANI CRISTINA POSSATTI
 CONTADORA
 1SP296709/O-3
Ágere Soluções Empresariais

Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
 Dados: 2025.01.24 16:29:08 -03'00'

ASSOCIAÇÃO PROÉX DE SOROCABA
CNPJ: 50.817.345/0001-00
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO
FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 (Em Reais)

DESCRIÇÃO	2024	2023
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit	49.121,58	124.178,03
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
Ajustes de Exercícios Anteriores	3.805,68	-219,09
Depreciação/Amortização	54.442,88	53.059,71
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	107.370,14	177.018,65
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	5.723,98	5.999,18
Valores a Receber	0,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores	0,00	-270,00
Adiantamentos a Funcionários	5.493,74	6.234,90
Despesas Pagas Antecipadamente	130,24	34,28
Tributos a Compensar	100,00	0,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	22.349,71	-132.976,49
Fornecedores a Pagar	-8.837,01	11.748,32
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	14.336,32	-8.788,37
Obrigações Tributárias	1.461,53	-636,74
Outras Obrigações	111,56	0,00
Termos de Colaboração a Realizar	15.277,31	-135.299,70
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	135.443,83	50.041,34
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	0,00	-122.234,86
Baixa de Imobilizado	7.858,64	0,00
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	7.858,64	-122.234,86
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	143.302,47	-72.193,52
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	365.353,64	437.547,16
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	508.656,11	365.353,64
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	143.302,47	-72.193,52


MARCIA CRISTINA NEUBAUER MONTENEGRO DUARTE
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2025.01.24 16:29:23 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3

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

A ASSOCIAÇÃO PRÓ EX DE SOROCABA, inscrita no CNPJ 50.817.345/0001-00, fundada em 30 de abril de 1983, é uma Organização da Sociedade Civil de direito privado, sem fins lucrativos e econômicos, com objetivos voltados à promoção de atividades e finalidades de relevância pública e social, que oferta serviços na área de educação, assistência social e saúde.

A ASSOCIAÇÃO PRÓ EX DE SOROCABA tem como missão oferecer serviço educacional especializado (Ensino Fundamental – Ciclo I) e promover através de um conjunto articulado de ações a habilitação e a reabilitação de pessoas com deficiência intelectual ou associadas, fortalecendo os vínculos familiares e comunitários, assim como a autonomia, a independência, a segurança, o acesso aos direitos, contribuindo assim para a sua inclusão à vida comunitária.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das Demonstrações Contábeis de 2024, 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. 1.376/11 (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 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 não circulantes.

f) Despesas e Receitas

As Receitas e despesas são registradas observância ao Princípio da 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 princípio da competência. As receitas são mensuradas pelo valor justo e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros flutuam 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 composto 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	31/12/2024	31/12/2023
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	564,29	454,64
NUMERÁRIOS EM CAIXA	530,97	281,32
Caixa Administrativo	530,97	281,32
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO	33,32	173,32
Banco Sicoob	33,32	173,32

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	508.091,82	364.899,00
EDUCAÇÃO - COM RESTRIÇÃO	18.300,18	0,00
Banco do Brasil Aplic.109537-4	18.300,18	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	489.791,64	364.899,00
Banco Sicoob 12547-4 - Conta Capital	2.352,31	1.992,31
Banco Sicoob 12547-4 - RDC Investimento	310.985,50	280.895,16

Banco do Brasil Aplic. 5087 - BB DI Plus Ágil	149.254,38	82.011,53
Banco do Brasil Aplic. 209539 - DI Plus Ágil	27.199,45	0,00

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	0,00	5.493,74
EDUCAÇÃO	0,00	5.493,74
Adiantamento de Férias	0,00	5.493,74

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	212,84	343,08
Seguros de Imóveis	212,84	343,08

NOTA 5.1.4 – TRIBUTOS A RECUPERAR/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	1.100,37	1.200,37
TRIBUTOS FEDERAIS	1.100,37	1.200,37
IRRF s/ Folha a Recuperar	1.100,37	1.200,37

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	SALDO LÍQUIDO 31/12/2024	SALDO LÍQUIDO 31/12/2023
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		111.468,74	-19.111,98	92.356,76	102.688,04
ASSISTENCIA SOCIAL					
Edificações	4%	60.112,24	-3.503,63	56.608,61	59.012,93
Equipamentos de Informática	20%	27.912,00	-10.984,73	16.927,27	22.509,67
Móveis e Utensílios	10%	23.444,50	-4.623,62	18.820,88	21.165,44
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		748.349,52	-414.023,06	334.326,46	386.296,70
ASSISTENCIA SOCIAL					
Edificações	4%	510.243,61	-193.501,88	316.741,73	345.011,94
Máquinas e Equipamentos	10%	59.900,27	-55.496,04	4.404,23	10.284,17
Móveis e Utensílios	10%	178.205,64	-165.025,14	13.180,50	31.000,59
TOTAL IMOBILIZADO		859.818,26	-433.135,04	426.683,22	488.984,74

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	31/12/2024	31/12/2023
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES	91.768,65	77.432,33
EDUCAÇÃO	91.768,65	77.432,33
Férias	84.971,12	71.696,71
Encargos Férias	6.797,53	5.735,62

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	2.181,99	720,46
RETENÇÃO DE FONTE	2.181,99	720,46
IRRF s/ Folha de Pagamento a pagar	2.181,99	720,46

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	111,56	0,00
CONCESSIONÁRIAS	111,56	0,00
Internet a Pagar	111,56	0,00

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	15.277,31	0,00
EDUCAÇÃO	15.277,31	0,00
Termo de Colaboração Municipal - Sorocaba	15.277,31	0,00

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 Superávit de R\$ 49.121,58 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

No ano de 2024, a OSC registrou uma receita total de **R\$ 1.315.350,12**, sendo que R\$ 5.726,52 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	2024
SECID Municipal - Sorocaba	30.000,00
SEDU Sorocaba	977.428,38
Juros Aplicação SEDU Sorocaba	1.387,05
TOTAL	1.008.815,43

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	46.960,69
Doações Pessoas Jurídicas	137.212,24
Contribuições Associados	5.000,00
Amigo Solidário	150,00
Créditos Nota Fiscal Paulista	15.462,80
Bazar & Cia	21.523,02
Eventos	37.763,48
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição	36.735,94
Serviços Voluntários Ass. Social	5.726,52
TOTAL	306.534,69

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.

A OSC conserva, 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 5.7 – CUSTOS E DESPESAS

Em 2024 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 1.266.228,54, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2024
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	1.266.228,54
PESSOAL E ENCARGOS	772.135,32
ENCARGOS SOCIAIS	61.448,20
BENEFÍCIOS	111.612,95
MATERIAL DE USO E CONSUMO	37.661,22
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	19.748,38
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	131.791,21
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	21.195,33
DESPESAS FINANCEIRAS	2.246,16
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	8.670,37
DESPESAS COM EVENTOS	39.550,00
DEPRECIACÕES	54.442,88
SERVIÇOS VOLUNTÁRIOS	5.726,52

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 – COBERTURA DE SEGUROS

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a OSC efetua contratação de seguros em valor considerando suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo, principalmente, o Princípio

Contábil de Continuidade. Os valores segurados são definidos pelos Administradores da OSC em função do valor de mercado ou valor do bem novo, conforme o caso.

Mapfre Empresarial
Item: Imóvel
Nº Apólice: 0550000328618
Vigência: 01/04/2024 01/04/2025
Valor: R\$ 638,44

NOTA 5.12 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

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

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

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

NOTA 5.13 – CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

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

A OSC possui certificado de entidade beneficente de assistência social - CEBAS, portanto cumpre os requisitos elencados na Lei e faz jus a imunidade/renúncias/benefícios fiscais, com certificação válida de 30/07/2018 a 31/12/2024.

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

Em 2024 usufruiu das seguintes imunidades:

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2024
INSS Patronal	153.201,31
Terceiro	34.470,29
SAT	7.660,06
Pis s/ Folha de Pagamento	7.660,06
Total	202.991,72

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.



MARCIA CRISTINA NEUBAUER M DUARTE
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por JOVANI
CRISTINA POSSATTI:35472547873
Dados: 2025.01.24 16:29:40 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
1SP296709/O-3
Ágere Soluções Empresariais



Rua Bachir Jorge Mubaied, 40
Jardim Isafer
CEP: 18085-110 - Sorocaba/SP
Telefone: 15 3228-2949
E-mail: proex@proex.org.br
Site: www.proex.org.br
CNPJ: 50.817.345/0001-00

ASSOCIAÇÃO PROÉX DE SOROCABA
CNPJ: 50.817.345/0001-00

PARECER DO CONSELHO FISCAL ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

Os abaixo assinados, Membros do Conselho Fiscal Da Associação PróEx de Sorocaba de acordo com os poderes que lhes são outorgados pelo Estatuto Social da Entidade, examinaram o Balanço Patrimonial, a Demonstração de Resultado do Período, os documentos e livros que dão suporte à contabilidade do exercício findo em 31 de dezembro de 2024 e são de **parecer favorável** à sua integral aprovação.

Sorocaba, 24 de janeiro de 2025.


Antonio Edson Corrêa
Conselheiro Fiscal


Milton da Silva Junior
Conselheiro Fiscal (suplente)


Osvaldo Antonio Figueira
Conselheiro Fiscal