Ágere

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2025

A P A E ASSOCIAÇÃO PAIS E AMIGOS DOS EXCEP DE SOROCABA

ELABORADO POR:
Ágere Soluções

@ageresolucoes www.agere.com.br

contato@agere.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
ATIVO		**6.255.268,14D**	**4.736.306,01D**
CIRCULANTE	N.E. 5.1	**4.484.669,11D**	**2.857.498,76D**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. 5.1.1	**1.615.184,11D**	**739.974,24D**
NUMERÁRIO EM CAIXA		**2.985,82D**	**0,00**
SEM RESTRIÇÃO		**2.985,82D**	**0,00**
RECURSOS PRÓPRIOS		**2.985,82D**	**0,00**
Caixa		2.985,82D	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO		**11.712,29D**	**61.379,96D**
COM RESTRIÇÃO		**94,34D**	**52.222,94D**
ASSISTÊNCIA SOCIAL		**94,34D**	**11.014,60D**
CEF 577509674-2 - Basica Estadual		69,00D	0,00
CEF 577509701-3 - Basica Federal		25,34D	69,00D
CEF 577509703-0 - Media Estadual		0,00	9.667,20D
CEF 577509704-8 - Media Federal		0,00	1.168,70D
CEF 577509991-1 - Capoere		0,00	109,70D
EDUCAÇÃO		**0,00**	**41.208,34D**
CEF 577237074-6 - Educaçao Municipal		0,00	32.230,86D
BB 201351-7 - Educaçao Estadual		0,00	8.977,48D
SEM RESTRIÇÃO		**11.617,95D**	**9.157,02D**
RECURSOS PRÓPRIOS		**11.617,95D**	**9.157,02D**
BB - 3725-7 - Telemarketing		0,00	3.257,42D
Stone - 9527877-6 - Cartão de Crédito		7.422,69D	4.232,20D
CEF - 577237061-4 - Geral		2.379,36D	1.201,08D
CEF - 577509667-0 - Eventos		1.660,13D	132,16D
CEF - 577237065-7 - Captação de Recursos		155,77D	334,16D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. 5.1.2	**1.600.486,00D**	**678.594,28D**
COM RESTRIÇÃO		**1.584.547,71D**	**677.080,93D**
ASSISTÊNCIA SOCIAL		**409.266,28D**	**257.960,02D**
CEF 577509674-2 - Basica Estadual		780,33D	628,68D
CEF 577509676-9		9.745,93D	0,00
CEF 577509677-7 - Teia de Acolhimento		0,00	11.860,78D
CEF 577509678-5 - Projeto Bosh		6.092,04D	22.764,37D
CEF 577509687-4 - Capoeira Adaptada		0,00	24.396,68D
CEF 577509699-8 - Basica Municipal		78.810,97D	35.440,38D
CEF 577509701-3 - Basica Federal		76.869,08D	76.949,12D
CEF 577509702-1 - Media Municipal		6.255,29D	6.987,12D
CEF 577509703-0 - Media Estadual		58.405,76D	37.388,81D
CEF 577509704-8 - Media Federal		11.706,92D	36.044,80D
CEF 577509705-6 - Cultura em Movimento		114.396,31D	0,00
CEF 577509991-1 - Capoere		0,00	603,41D
CEF 577509993-8		0,00	4.662,65D
CEF 576807548-4 - R.I. Municipal		7.138,98D	0,00
CEF 576755588-1 - Segurança Alimentar		10.232,23D	0,00
CEF 577062229-2 - R.I. Estadual		12.618,60D	162,78D
BB 16857-2		0,84D	0,75D
BB 6203-0		57,48D	69,67D
CEF 2864-0		0,00	0,02D
CEF 577509696-3 - Cultura e Paz		16.155,52D	0,00
EDUCAÇÃO		**108.350,72D**	**27.728,35D**
CEF 577237074-6 - Educaçao Municipal		108.264,94D	27.087,07D
BB 18361- X - PDDE		5,76D	234,95D
BB 201351-7 - Educaçao Estadual		0,00	406,33D

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
BB 201351-7 - Educação Estadual - Rende Facil		80,02D	0,00
SAÚDE		**1.066.930,71D**	**391.392,56D**
CEF 577509683-1 - Sáude		69.632,50D	21.709,86D
CEF 577509695-5 - Sáude Edital		692.111,16D	353.374,81D
CEF 577509696-3 - CMDCA - Terapias complementares		0,00	16.307,89D
CEF 577509992-0 - CER II		305.187,05D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		**15.938,29D**	**1.513,35D**
RECURSOS PRÓPRIOS		**15.938,29D**	**1.513,35D**
BB - 3725-7 - Telemarketing		213,60D	1.327,53D
CEF - 577237061-4 - Geral		2.171,35D	137,23D
CEF - 577509667-0 - Eventos		0,26D	1,67D
CEF - 577237065-7 - Captação de Recursos		0,03D	46,92D
BB - 3725-7 - Telemarketing - BB Rende Facil		13.553,05D	0,00
CREDITOS A RECEBER		**2.798.298,33D**	**2.050.436,62D**
CREDITOS A RECEBER	N.E. 5.1.3	**2.798.298,33D**	**2.050.436,62D**
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PÚBLICOS	N.E. 5.1.3.1	**2.789.188,05D**	**2.050.436,62D**
ASSISTÊNCIA SOCIAL		**872.806,66D**	**753.943,33D**
Termo de Colaboração n° 17732/2022 - Básica		271.058,87D	271.058,87D
Termo de Colaboração n° 17731/2022 - Média		278.586,40D	270.626,40D
Termo de Colaboração n° 19961/2024-11 - RI		23.161,41D	212.258,06D
TF Nº 128620/2025-17 - Garantia de Direitos		149.999,99D	0,00
TF Nº 1 28616/2025-59 - Cultura e Paz		149.999,99D	0,00
EDUCAÇÃO		**203.366,24D**	**719.472,16D**
Termo de Colaboração n° 28366-7/2022		203.366,24D	719.472,16D
SAÚDE		**1.713.015,15D**	**577.021,13D**
Termo de Convênio n° 2023/27112-4		469.547,47D	469.456,47D
Termo de Convênio n° 5031/2024 - Municipal		112.467,68D	107.564,66D
Termo de Convenio PA Nº 2023/27112-4 - CER II		1.131.000,00D	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER		**9.110,28D**	**0,00**
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	N.E. 5.1.3.2	**9.110,28D**	**0,00**
Mercado Pago		110,28D	0,00
Cauçao s/ Aluguel		9.000,00D	0,00
ADIANTAMENTOS		**64.974,74D**	**67.087,90D**
ADIANTAMENTOS	N.E. 5.1.4	**64.974,74D**	**67.087,90D**
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	N.E. 5.1.4.1.	**58.087,75D**	**49.294,18D**
ASSISTÊNCIA SOCIAL		**58.087,75D**	**49.294,18D**
Adiantamento de Salários		177,00D	0,00
Adiantamento de Férias		57.910,75D	49.294,18D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	N.E. 5.1.4.2	**456,00D**	**10.486,91D**
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		**456,00D**	**10.486,91D**
Adiantamento a Fornecedores		456,00D	10.486,91D
DESPESAS ANTECIPADAS		**6.430,99D**	**7.306,81D**
DESPESAS ANTECIPADAS	N.E. 5.1.4.3	**6.430,99D**	**7.306,81D**
Seguro de Veículos a Apropriar		6.103,44D	7.306,81D
Seguro de Imóveis a Apropriar		327,55D	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		**6.211,93D**	**0,00**
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	N.E. 5.1.5	**6.211,93D**	**0,00**
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		**6.211,93D**	**0,00**

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
TRIBUTOS FEDERAIS		**6.211,93D**	**0,00**
INSS a Recuperar		4.671,56D	0,00
IRRF s/Folha a Recuperar		1.540,37D	0,00
NAO CIRCULANTE	N.E. 5.2	**1.770.599,03D**	**1.878.807,25D**
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. 5.2.1	**1.770.599,03D**	**1.878.807,25D**
ATIVO IMOBILIZADO		**1.770.599,03D**	**1.878.807,25D**
COM RESTRIÇÃO		**11.362,05D**	**6.915,35D**
ASSISTÊNCIA SOCIAL		**12.732,00D**	**7.733,00D**
Equipamentos de Informática		7.733,00D	7.733,00D
Móveis e Utensílios		4.999,00D	0,00
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL		**2.530,85C**	**817,65C**
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		2.364,21C	817,65C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		166,64C	0,00
EDUCAÇÃO		**1.289,90D**	**0,00**
Equipamentos de Informática		1.289,90D	0,00
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - EDUCAÇÃO		**129,00C**	**0,00**
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		129,00C	0,00
SEM RESTRIÇÃO		**1.759.236,98D**	**1.871.891,90D**
SEM RESTRIÇÃO		**2.661.132,17D**	**2.627.857,13D**
Terrenos		326.800,00D	326.800,00D
Edificações		68.960,40D	68.960,40D
Construções em andamento		656.429,90D	656.429,90D
Veículos		325.153,83D	325.153,83D
Máquinas e Equipamentos		281.591,42D	279.092,52D
Equipamentos de Informática		219.098,81D	210.680,85D
Móveis e Utensílios		207.768,26D	185.410,08D
Sistema Fotovoltaico		173.300,00D	173.300,00D
Outras Imobilizações		402.029,55D	402.029,55D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		**901.895,19C**	**755.965,23C**
(-) Depreciação Acumulada Edificações		7.197,98C	4.439,54C
(-) Depreciação Acumulada Construções em andamento		0,00	5.470,24C
(-) Depreciação Acumulada Veículos		325.153,83C	325.153,84C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		192.650,30C	164.657,78C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		144.282,02C	101.584,62C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		90.120,39C	69.701,58C
(-) Depreciação Acumulada Sistema Fotovoltaico		21.881,67C	4.551,63C
(-) Depreciação Acumulada Outras Imobilizações		120.609,00C	80.406,00C
COMPENSAÇÃO ATIVA		**1.145.646,77D**	**0,00**
COMPENSAÇÃO ATIVA		**1.145.646,77D**	**0,00**
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		**1.145.646,77D**	**0,00**
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		**1.145.646,77D**	**0,00**
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		**1.145.646,77D**	**0,00**
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDÊNCIÁRIA	N.E. 5.14	**1.145.646,77D**	**0,00**
Cota Patronal INSS		855.605,51D	0,00
Terceiros		193.334,27D	0,00
SAT		51.685,68D	0,00
PIS s/ Folha de Pagto		45.021,31D	0,00
PASSIVO		**6.255.268,14C**	**4.736.306,01C**
CIRCULANTE	N.E. 5.3	**5.074.623,83C**	**3.314.685,92C**
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. 5.3.1	**23.473,12C**	**94.581,70C**

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
FORNECEDORES A PAGAR		**23.473,12C**	**94.581,70C**
FORNECEDORES		**23.473,12C**	**94.581,70C**
FORNECEDORES		**23.473,12C**	**94.581,70C**
Teletrim Telecomunicacoes Eireli		0,00	220,00C
Pontocom Tecnologia & Informatica Ltda		0,00	2.760,00C
Maria Emilia Devide 12289045888		0,00	1.428,00C
Alianca Gourmet Alimentos Ltda		0,00	890,40C
Ecoideias Comercio De Produtos Sustentaveis Ltda		0,00	717,50C
Casa Multimix Materiais Ltda.		0,00	24,20C
Sorocap Recauchutagem Sorocaba Ltda		3.672,00C	380,00C
Comercial Sacilotto Ltda		0,00	71,96C
Bertin Materiais Para Construcao Ltda		0,00	2.234,06C
Soroca - Atacadao Das Embalagens Ltda		0,00	1.329,65C
Seritec-com De Art P/com Visual E Serv Sinal Comp Ltda - M		1.613,23C	0,00
Ferrari Materiais Eletricos Sorocaba Ltda		0,00	2.880,67C
SINFONIA DA QUALIDADE CONSULTORIA EM SISTEMAS DE		1.300,20C	0,00
Sb Foods Comercio E Representacoes Ltda		101,06C	0,00
Comercial Jh Ltda		0,00	53.945,00C
Empresa Brasileira de /Beneficios e Pagamentos		2.043,70C	0,00
Notredame Internmedica Saude S/A.		10.701,69C	0,00
Delta Contabilidade E Solucoes Estrategicas Ltda		0,00	3.039,11C
Instituto Nishikawa Servicos Medicos Ltda		0,00	12.595,00C
Mega Sinal Sistemas E Servicos De Seguranca Eletronica Ltda		0,00	4.623,34C
Luiz Yabiku Engenharia Ltda		500,00C	1.666,00C
Premed-servicos Medicos De Atendimento A Emergencia E R		0,00	263,99C
Grafica E Editora Paratodos Sorocaba Ltda		420,00C	0,00
M. Cunha Eireli Ltda		0,01C	3.002,33C
Vogel Sol em Telecom e Informatica		0,00	73,35C
Mobly Espirito Santo Ltda		0,00	721,57C
Mobly Comercio Atacadista Ltda		0,00	721,57C
Skillstic Mentoria ltda		0,00	994,00C
Conplan - Sistemas de Informatica Ltda		72,74C	0,00
MENDES DE PAULA CLINICA MEDICA LTDA		2.346,25C	0,00
Panificadora Pivetta Ltda		702,24C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. 5.3.2	**523.403,45C**	**349.213,59C**
COM RESTRIÇÃO		**403.161,28C**	**349.213,59C**
ASSISTÊNCIA SOCIAL		**168.171,97C**	**349.213,59C**
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		**1.459,69C**	**361,29C**
Salários a pagar		0,00	361,29C
Crédito do Trabalhador		1.459,69C	0,00
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		**25.166,10C**	**59.870,00C**
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		10.725,31C	25.189,33C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		14.440,79C	34.680,67C
FÉRIAS A PAGAR		**141.546,18C**	**288.982,30C**
Férias a pagar		131.166,94C	267.576,77C
Encargos de Férias a pagar		10.379,24C	21.405,53C
EDUCAÇÃO		**71.620,96C**	**0,00**
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		**2.344,14C**	**0,00**
Crédito do Trabalhador		2.344,14C	0,00
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		**16.617,81C**	**0,00**
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		8.644,15C	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		7.973,66C	0,00
FÉRIAS A PAGAR		**52.659,01C**	**0,00**
Férias a pagar		48.758,47C	0,00
Encargos de Férias a pagar		3.900,54C	0,00
SAÚDE		**163.368,35C**	**0,00**
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		**1.251,08C**	**0,00**
Crédito do Trabalhador		1.251,08C	0,00
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		**31.137,37C**	**0,00**
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		14.923,35C	0,00
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		16.214,02C	0,00
FÉRIAS A PAGAR		**130.979,90C**	**0,00**
Férias a pagar		121.277,83C	0,00
Encargos de Férias a pagar		9.702,07C	0,00
SEM RESTRIÇÃO		**120.242,17C**	**0,00**
ASSISTENCIA SOCIAL		**92.827,88C**	**0,00**
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		**407,28C**	**0,00**
Crédito do Trabalhador		407,28C	0,00
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		**2.750,89C**	**0,00**
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		1.156,69C	0,00
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		1.594,20C	0,00
FÉRIAS A PAGAR		**89.669,71C**	**0,00**
Férias a pagar		83.062,82C	0,00
Encargos de Férias a pagar		6.606,89C	0,00
ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL		**27.414,29C**	**0,00**
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		**4.312,24C**	**0,00**
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		1.847,11C	0,00
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		2.465,13C	0,00
FÉRIAS A PAGAR		**23.102,05C**	**0,00**
Férias a pagar		21.390,83C	0,00
Encargos de Férias a pagar		1.711,22C	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. 5.3.3	**16.993,45C**	**10.307,01C**
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		**16.993,45C**	**10.307,01C**
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		**16.993,45C**	**10.307,01C**
RETENÇÕES NA FONTE		**16.993,45C**	**10.307,01C**
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		15.841,88C	10.001,39C
IR Retido na Fonte PJ a recolher		241,28C	30,48C
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher		850,29C	275,14C
ISS Retido na Fonte PJ a recolher		60,00C	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES		**7.828,47C**	**3.594,76C**
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		**7.828,47C**	**3.594,76C**
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	N.E. 5.3.4	**7.828,47C**	**3.594,76C**
CONCESSIONÁRIAS		**2.914,91C**	**0,00**
Energia Elétrica a pagar		1.637,54C	0,00
Água e Esgoto a pagar		1.067,40C	0,00
Internet a pagar		209,97C	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES		**4.913,56C**	**3.594,76C**
Seguro de Veículos a pagar		1.913,56C	3.594,76C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
Multa Contratual a pagar		3.000,00C	0,00
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. 5.3.5	**4.502.925,34C**	**2.856.988,86C**
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		**4.502.925,34C**	**2.856.927,64C**
COM RESTRIÇÃO		**4.502.925,34C**	**2.856.927,64C**
ASSISTÊNCIA SOCIAL		**1.321.035,80C**	**1.046.945,42C**
Termo de Colaboração Nº 17.732/2022 - Municipal		345.310,10C	311.116,91C
Termo de Colaboração Nº 17.732/2022 - Estadual		780,33C	692,52C
Termo de Fomento N° 2021/24.944-0 - Federal		0,00	4.095,44C
Termo de Colaboração N° 17.732/2022 - Federal		76.894,42C	77.018,12C
Termo de Fomento Nº 18413/2023		0,00	713,11C
Termo de Fomento Nº 26535/2023 - Estadual		32.474,31C	49.461,26C
Termo de Colaboração Nº 17.731/2022 - Municipal		283.673,86C	284.599,09C
Termo de Colaboração Nº 17.731/2022 - Estadual Média		58.908,16C	56.689,01C
Termo de Colaboração Nº 17.731/2022 - Federal		11.761,22C	53.051,08C
Termo de Fomento Nº 307/2024 - Municipal		0,00	15.285,20C
Termo de Colaboração N° 19961/2024-11 - RI		60.600,48C	194.223,68C
Termo de Fomento - SECID		113.442,66C	0,00
Termo de Fomento nº 00004616/2025-64 - Segurança Alime		10.232,23C	0,00
TF Nº 128620/2025-17 - Garantia de Direitos		160.173,08C	0,00
TF Nº 1 28616/2025-59 - Cultura e Paz		166.784,95C	0,00
EDUCAÇÃO		**338.753,81C**	**773.355,13C**
Termo de Colaboração Nº Seduc-Prc 2021/49394		21.498,48C	21.498,48C
Termo de Colaboração N° 28.366-7/2023		317.255,33C	751.856,65C
SAÚDE		**2.843.135,73C**	**1.036.627,09C**
P.M.S. - Termo Nº 45.663/2019		0,00	4.123,48C
Termo de Convenio Nº 9146/2020 - Federal		0,00	39.679,87C
Cmdca - Termo de Colaboração Nº 2022/5754 - Municipal		0,00	17.054,25C
Termo de Convenio Nº 2023/27.112-4		1.185.658,35C	848.293,45C
Termo de Convenio Nº 5031/2024 - Municipal		189.654,55C	127.476,04C
Termo de Convenio PA Nº 2023/27112-4 - CER II		1.467.822,83C	0,00
PARCERIAS PRIVADAS		**0,00**	**61,22C**
SEM RESTRIÇÃO		**0,00**	**61,22C**
PARCERIAS PRIVADAS		**0,00**	**61,22C**
Federação da Apaes - Cozinha Experimental - 04/2019		0,00	61,22C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		**1.180.644,31C**	**1.421.620,09C**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. 5.4	**1.180.644,31C**	**1.421.620,09C**
PATRIMÔNIO SOCIAL		**1.180.644,31C**	**1.421.620,09C**
PATRIMÔNIO SOCIAL		**1.180.644,31C**	**1.421.620,09C**
Patrimônio Social		**1.423.480,67C**	**1.531.140,44C**
Patrimônio Social		1.423.480,67C	1.531.140,44C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	N.E. 5.4.1	**242.836,36D**	**109.520,35D**
Déficit do Exercício		242.836,36D	109.520,35D
COMPENSAÇÃO PASSIVA		**1.145.646,77C**	**0,00**
COMPENSAÇÃO PASSIVA		**1.145.646,77C**	**0,00**
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		**1.145.646,77C**	**0,00**
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		**1.145.646,77C**	**0,00**
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		**1.145.646,77C**	**0,00**
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDÊNCIÁRIA	N.E. 5.14	**1.145.646,77C**	**0,00**
Cota Patronal INSS		855.605,51C	0,00
Terceiros		193.334,27C	0,00
SAT		51.685,68C	0,00

C.N.P.J.: 71.869.358/0001-01
Período: 01/01/2025 a 31/12/2025
CONSOLIDADO
Balanço encerrado em: 31/12/2025

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
		31/12/2025	31/12/2024
PIS s/ Folha de Pagto		45.021,31C	0,00

FABIO NOBUHIRO UMEZU:14980766889
Assinado de forma digital por FABIO NOBUHIRO UMEZU:14980766889
Dados: 2026.03.12 13:46:38 -03'00'

FABIO NOBUHIRO UMEZU
PRESIDENTE

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Descrição	2025	2024
TOTAL DAS RECEITAS	**8.298.818,90**	**6.610.739,28**
REPASSES PUBLICOS	**5.558.273,83**	**3.695.538,95**
ASSISTENCIA SOCIAL		
REPASSES PUBLICOS	2.170.253,86	1.636.399,13
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	48.117,62	0,00
EDUCAÇÃO		
REPASSES PUBLICOS	1.176.641,31	938.674,58
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	17.123,58	0,00
SAÚDE		
REPASSES PUBLICOS	2.063.311,97	1.120.465,24
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	82.825,49	0,00
RECEITAS PRÓPRIAS	**2.740.545,07**	**2.915.200,33**
PARCERIAS PRIVADAS	40.000,00	213.300,00
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	1.234.551,36	1.338.268,33
EVENTOS E PROMOÇÕES	574.292,61	438.573,87
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	672.159,02	874.280,12
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	8.366,08	12.378,01
VENDA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO	119.000,00	0,00
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	92.176,00	38.400,00
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	**(8.541.655,26)**	**(6.720.259,63)**
TOTAL CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL	**(4.078.231,83)**	**(3.840.662,82)**
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	**(2.218.370,93)**	**0,00**
TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL BÁSICA		
PESSOAL E ENCARGOS	(356.148,83)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	(27.721,64)	0,00
BENEFÍCIOS	(72.565,79)	0,00
TERMO DE COLABORAÇÃO FEDERAL BÁSICA		
PESSOAL E ENCARGOS	(8.089,42)	0,00
TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL MÉDIA		
PESSOAL E ENCARGOS	(185.178,02)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	(23.186,16)	0,00
BENEFÍCIOS	(43.361,44)	0,00
TERMO DE COLABORAÇÃO ESTADUAL MÉDIA		
PESSOAL E ENCARGOS	(91.475,48)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	(6.120,55)	0,00
BENEFÍCIOS	(16.388,52)	0,00
TERMO DE COLABORAÇÃO FEDERAL MÉDIA		
PESSOAL E ENCARGOS	(157.165,48)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	(2.764,92)	0,00
BENEFÍCIOS	(6.017,28)	0,00
TERMO DE COLABORAÇÃO RI MUNICIPAL		
PESSOAL E ENCARGOS	(270.798,78)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	(16.173,63)	0,00
BENEFÍCIOS	(75.566,52)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(2.700,00)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(58.320,78)	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(2.665,57)	0,00
TERMO DE COLABORAÇÃO RI ESTADUAL		
PESSOAL E ENCARGOS	(116.295,22)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	(4.224,88)	0,00
BENEFÍCIOS	(15.914,88)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(2.700,00)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(25.851,94)	0,00
CAPOEIRA ADAPTADA		
PESSOAL E ENCARGOS	(17.906,25)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	(1.197,47)	0,00
BENEFÍCIOS	(6.077,60)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(23.856,44)	0,00
SECID - CULTURA EM MOVIMENTO		
PESSOAL E ENCARGOS	(183.462,36)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	(13.834,87)	0,00
BENEFÍCIOS	(48.833,37)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(10.142,00)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(78.000,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(64.284,53)	0,00
TERMO DE FOMENTO AFETOS E SABORES		
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(20.046,99)	0,00
TERMO DE FOMENTO - SEGURANÇA ALIMENTAR		

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Descrição	2025	2024
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	**(2.218.370,93)**	**0,00**
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(90.035,95)	0,00
TF Nº 128620/2025-17 - GARANTIA DE DIREITOS		
PESSOAL E ENCARGOS	(14.411,92)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	(807,93)	0,00
BENEFÍCIOS	(2.504,19)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(1.167,76)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(274,48)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(20.742,39)	0,00
TF Nº 128616/2025-59 - CULTURA E PAZ		
PESSOAL E ENCARGOS	(17.557,11)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	(633,73)	0,00
BENEFÍCIOS	(4.158,40)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(11.039,46)	0,00
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	**(1.859.860,90)**	**(3.840.662,82)**
PESSOAL E ENCARGOS	(298.216,27)	(1.592.934,60)
ENCARGOS SOCIAIS	(73.426,82)	(132.551,89)
BENEFÍCIOS	(295.635,80)	(620.744,17)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(582.419,99)	(586.975,16)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(108.119,58)	(159.647,19)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(292.746,03)	(541.302,33)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(70.403,75)	(168.252,30)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(26.071,84)	(20.386,99)
DESPESAS FINANCEIRAS	(20.644,82)	(17.868,19)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(92.176,00)	0,00
TOTAL CUSTO EDUAÇÃO	**(1.431.793,14)**	**(957.408,26)**
CUSTO EDUCAÇÃO - COM RESTRIÇÃO	**(1.192.474,98)**	**0,00**
EDUCAÇAO MUNICIPAL		
PESSOAL E ENCARGOS	(370.795,02)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	(31.097,45)	0,00
BENEFÍCIOS	(74.274,31)	0,00
EDUCAÇAO ESTADUAL		
PESSOAL E ENCARGOS	(522.428,28)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	(35.760,76)	0,00
BENEFÍCIOS	(117.072,88)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(21.328,07)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(12.121,56)	0,00
PARCERIA PDDE		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(2.890,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(4.706,65)	0,00
CUSTO EDUCAÇÃO - SEM RESTRIÇÃO	**(239.318,16)**	**(957.408,26)**
PESSOAL E ENCARGOS	(221.435,54)	(629.407,53)
ENCARGOS SOCIAIS	(9.988,68)	(59.212,69)
BENEFÍCIOS	(7.893,94)	(120.865,25)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	(11.829,57)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	0,00	(49.219,85)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(85.837,94)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	(136,77)
DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	(898,66)
TOTAL CUSTO SAÚDE	**(2.278.317,35)**	**(1.003.814,46)**
CUSTO SAÚDE - COM RESTRIÇÃO	**(2.146.137,46)**	**0,00**
SAÚDE MUNICIPAL		
PESSOAL E ENCARGOS	(838.199,81)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	(72.384,49)	0,00
BENEFÍCIOS	(138.302,77)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(68.176,00)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(9.554,34)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(89.911,84)	0,00
SAÚDE - TERAPIAS		
PESSOAL E ENCARGOS	(89.239,51)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	(6.790,78)	0,00
BENEFÍCIOS	(14.131,20)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(12.196,10)	0,00
PARCERIA TERMO DE CONVENIO PA Nº 2023/27112-4 - CER II		
PESSOAL E ENCARGOS	(451.363,83)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	(28.135,34)	0,00
BENEFÍCIOS	(62.271,66)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(166.359,39)	0,00

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Descrição	2025	2024
CUSTO SAÚDE - COM RESTRIÇÃO	**(2.146.137,46)**	**0,00**
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(96.240,40)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(2.880,00)	0,00
CUSTO SAÚDE - SEM RESTRIÇÃO	**(132.179,89)**	**(1.003.814,46)**
PESSOAL E ENCARGOS	(113.359,71)	(726.477,46)
ENCARGOS SOCIAIS	(7.537,62)	(58.641,27)
BENEFÍCIOS	(9.782,56)	(128.683,96)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(1.500,00)	(31.347,39)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	0,00	(6.219,69)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(50.594,04)
DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	(1.850,65)
TOTAL DESPESA	**(753.312,94)**	**(918.374,09)**
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	**(600.070,53)**	**(724.117,56)**
PESSOAL E ENCARGOS	(278.086,02)	(322.434,84)
ENCARGOS SOCIAIS	(25.940,01)	(44.041,95)
BENEFÍCIOS	(77.160,25)	(103.076,21)
DESPESAS COM EVENTOS	(192.750,67)	(254.564,56)
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	(26.133,58)	0,00
DEPRECIAÇÕES	**(153.242,41)**	**(194.256,53)**
DEPRECIAÇÕES	(153.242,41)	(194.256,53)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	**(242.836,36)**	**(109.520,35)**
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(242.836,36)	(109.520,35)

FABIO NOBUHIRO UMEZU:14980766889
Assinado de forma digital por FABIO NOBUHIRO UMEZU:14980766889
Dados: 2026.03.12 13:46:26 -03'00'

FABIO NOBUHIRO UMEZU
PRESIDENTE

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

Empresa: **A P A E ASSOCIACAO PAIS E AMIGOS DOS EXCEP DE SOROCABA** Folha: 0001

C.N.P.J.: 71.869.358/0001-01 Número livro: 0001

CONSOLIDADO

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Descrição		2025	2024
TOTAL DAS RECEITAS	**N.E. 5.6**	**8.298.818,90**	**6.610.739,28**
REPASSES PUBLICOS	**N.E. 5.6.1**	**5.558.273,83**	**3.695.538,95**
ASSISTENCIA SOCIAL			
REPASSES PUBLICOS			
Termo de Colaboração Nº 17.732/2022 - Municipal		449.114,27	470.121,74
Termo de Fomento N° 2021/24.944-0 - Federal		0,00	148.737,74
Termo de Colaboração N° 17.732/2022 - Federal		4.927,13	31.510,98
Termo de Fomento Nº 18413/2023		0,00	208.434,84
Termo de Fomento Nº 26535/2023 - Estadual		48.079,47	61.110,82
Termo de Colaboração Nº 17.731/2022 - Municipal		250.255,77	223.654,72
Termo de Colaboração Nº 17.731/2022 - Estadual Média		109.121,17	110.452,98
Termo de Colaboração Nº 17.731/2022 - Federal		163.072,44	147.842,50
Termo de Fomento Nº 307/2024 - Municipal		0,00	145.705,38
Termo de Colaboração N° 19961/2024-11 - Municipal		423.962,40	87.783,43
Termo de Colaboração Nº 19961/2024-11 - Estadual		164.354,13	0,00
Termo de Fomento - SECID		374.557,34	0,00
Termo de Fomento Afetos e Sabores		20.000,00	0,00
Termo de Fomento nº 00004616/2025-64 - Segurança Alimentar		89.767,77	0,00
Termo de Fomento Nº 1146/2023 - Municipal		0,00	1.044,00
TF Nº 128620/2025-17 - Garantia de Direitos		39.826,92	0,00
TF Nº 1 28616/2025-59 - Cultura e Paz		33.215,05	0,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros - TC Nº 17.732/2022 Municipal Básica		7.321,99	0,00
Juros - TC Nº 17.732/2022 - Federal Básica		3.162,29	0,00
Juros - Termo de Fomento Nº 26535/2023		958,29	0,00
Juros TC Nº 17.731/2022 - Municipal Média		1.469,85	0,00
Juros - TC Nº 17.731/2022 - Estadual Média		4.863,38	0,00
Juros - TC Nº 17.731/2022 - Federal Media		2.875,24	0,00
Juros - TC Nº 19961/2024-11 - Municipal		2.262,83	0,00
Juros - TC Nº 19961/2024-11 - Estadual		632,79	0,00
Juros - Termo de Fomento SECID		23.999,79	0,00
Juros - Termo de Fomento Afetos e Sabores		47,59	0,00
Juros - Termo de Fomento nº 00004616/2025-64 - Segurança Alimentar		268,18	0,00
Juros - TF Nº 128620/2025-17 - Garantia de Direitos		81,75	0,00
Juros - TF Nº 1 28616/2025-59 - Cultura e Paz		173,65	0,00
EDUCAÇÃO			
REPASSES PUBLICOS			
Termo de Colaboração N° 28.366-7/2023		464.595,75	286.867,04
Educaçao Estadual		703.295,56	628.210,74
PDDE		8.750,00	23.596,80
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros - TC Nº 28.366-7/2023		11.571,04	0,00
Juros - Educação Estadual		5.415,99	0,00
Juros - PDDE		136,55	0,00
SAÚDE			
REPASSES PUBLICOS			
Termo de Convenio Nº 9146/2020 - Federal		0,00	53.481,40
Termo de Convenio Nº 2023/27.112-4		1.153.131,15	673.767,43
Termo de Convenio Nº 5031/2024 - Municipal		116.003,65	47.613,92
Termo de Convenio PA Nº 2023/27112-4 - CER II		794.177,17	0,00
Termo de Colaboração Nº 2022/5754 - Municipal		0,00	108.199,01
Termo de Convenio Indenizado - Federal		0,00	247.782,43
Estorno/devolução de receita do poder publico		0,00	(10.378,95)

REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros - Termo de Convenio Nº 2023/27.112-4		63.398,10	0,00
Juros - Termo de Convenio Nº 5031/2024		6.353,94	0,00
Juros - Termo de Convenio PA Nº 2023/27112-4 - CER II		13.073,45	0,00
RECEITAS PRÓPRIAS	**N.E. 5.6.3**	**2.740.545,07**	**2.915.200,33**
PARCERIAS PRIVADAS	**N.E. 5.6.2**		
Projeto Bosh		40.000,00	40.000,00
CPFL		0,00	163.300,00
VOTLS - Ampere Engenharia Sistemas de Energia Ltda		0,00	10.000,00
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES			
Doações Pessoas Físicas		39.256,19	500.749,79
Doações Pessoas Jurídicas		9.012,35	326.968,34
Contribuições Associados		1.250,00	0,00
Captação de recursos (Telemarketing)		1.146.794,11	505.805,88
Doação - Federação das Apaes		0,00	4.744,32
Doações Judiciais		38.238,71	0,00
EVENTOS E PROMOÇÕES			
Eventos		404.160,02	438.573,87
Campanha - Empresa Apaexonada		170.132,59	0,00
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO			
Créditos Nota Fiscal Paulista		591.850,44	536.301,95
Locação de imóveis		32.915,00	46.487,50
Doações de bens		21.400,00	1.489,53
Doações de Material de Uso e Consumo		4.878,51	25.686,47
Itens Institucionais		660,00	0,00
Doações de Alimentos		20.455,07	0,00
Recuperação de Despesas		0,00	224.731,07
Outras Receitas		0,00	39.583,60
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO			
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição		7.806,02	7.681,20
Descontos obtidos		560,06	4.696,81
VENDA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO			
Venda de Bens do Ativo Imobilizado		119.000,00	0,00
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO			
Serviço Voluntário Ass. Social		92.176,00	38.400,00
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	**N.E. 5.7**	**(8.541.655,26)**	**(6.720.259,63)**
TOTAL CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL	**N.E. 5.7**	**(4.078.231,83)**	**(3.840.662,82)**
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	**N.E. 5.7**	**(2.218.370,93)**	**0,00**
TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL BÁSICA			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(298.267,68)	0,00
Férias		(22.130,48)	0,00
13º Salário		(27.386,97)	0,00
Rescisões		(8.363,70)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(27.494,63)	0,00
FGTS - Multa rescisão		(227,01)	0,00
BENEFÍCIOS			
Vale refeição		(72.565,79)	0,00
TERMO DE COLABORAÇÃO FEDERAL BÁSICA			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(5.739,00)	0,00
Férias		(2.350,42)	0,00
TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL MÉDIA			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(155.407,82)	0,00
Férias		(22.127,48)	0,00
13º Salário		(580,16)	0,00
Rescisões		(7.062,56)	0,00

ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(23.009,76)	0,00
FGTS - Multa rescisão	(176,40)	0,00
BENEFÍCIOS		
Vale refeição	(43.361,44)	0,00
TERMO DE COLABORAÇÃO ESTADUAL MÉDIA		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(74.787,38)	0,00
Férias	(3.111,10)	0,00
13º Salário	(13.577,00)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(6.120,55)	0,00
BENEFÍCIOS		
Vale refeição	(16.388,52)	0,00
TERMO DE COLABORAÇÃO FEDERAL MÉDIA		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(132.771,22)	0,00
Férias	(10.434,02)	0,00
13º Salário	(13.750,51)	0,00
Rescisões	(209,73)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(2.764,92)	0,00
BENEFÍCIOS		
Vale refeição	(6.017,28)	0,00
TERMO DE COLABORAÇÃO RI MUNICIPAL		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(260.740,28)	0,00
Férias	(9.733,01)	0,00
13º Salário	(91,88)	0,00
Rescisões	(233,61)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(16.173,63)	0,00
BENEFÍCIOS		
Vale refeição	(75.566,52)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(2.700,00)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Aluguel imóvel	(52.020,00)	0,00
Energia Elétrica	(3.019,85)	0,00
Água e esgoto	(1.881,47)	0,00
Telefone/Internet/TV	(929,46)	0,00
Gás	(470,00)	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
IPTU	(2.665,57)	0,00
TERMO DE COLABORAÇÃO RI ESTADUAL		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(116.295,22)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(4.224,88)	0,00
BENEFÍCIOS		
Vale refeição	(15.914,88)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(2.700,00)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Aluguel imóvel	(21.180,00)	0,00
Energia Elétrica	(1.970,59)	0,00
Água e esgoto	(1.963,70)	0,00
Telefone/Internet/TV	(267,65)	0,00
Gás	(470,00)	0,00
CAPOEIRA ADAPTADA		
PESSOAL E ENCARGOS		

Salários	(17.823,62)	0,00
Rescisões	(82,63)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(1.197,47)	0,00
BENEFÍCIOS		
Vale refeição	(6.077,60)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Generos Alimentícios	(23.856,44)	0,00
SECID - CULTURA EM MOVIMENTO		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(158.068,19)	0,00
Férias	(6.759,48)	0,00
13º Salário	(11.927,34)	0,00
Rescisões	(6.707,35)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(13.555,30)	0,00
FGTS - Multa rescisão	(279,57)	0,00
BENEFÍCIOS		
Vale refeição	(48.833,37)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(10.142,00)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Aluguel imóvel	(78.000,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Generos Alimentícios	(35.529,03)	0,00
Materiais Descartáveis/Embalagens	(16.049,04)	0,00
Material de limpeza	(7.719,47)	0,00
Material de manutenção de equipamentos	(2.737,80)	0,00
Medicamentos	(1.920,45)	0,00
Material de Manut. de Prédio e Instalações	(328,74)	0,00
TERMO DE FOMENTO AFETOS E SABORES		
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Generos Alimentícios	(20.046,99)	0,00
TERMO DE FOMENTO - SEGURANÇA ALIMENTAR		
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Generos Alimentícios	(90.035,95)	0,00
TF Nº 128620/2025-17 - GARANTIA DE DIREITOS		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(12.655,09)	0,00
13º Salário	(1.756,83)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(807,93)	0,00
BENEFÍCIOS		
Vale refeição	(2.504,19)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(1.167,76)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Telefone/Internet/TV	(38,98)	0,00
Gás	(235,50)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Generos Alimentícios	(14.366,54)	0,00
Material de limpeza	(6.375,85)	0,00
TF Nº 128616/2025-59 - CULTURA E PAZ		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(16.042,55)	0,00
13º Salário	(1.514,56)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(633,73)	0,00
BENEFÍCIOS		
Vale refeição	(4.158,40)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		

Generos Alimentícios		(9.042,20)	0,00
Material pedagógico		(1.997,26)	0,00
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	**N.E. 5.7**	**(1.859.860,90)**	**(3.840.662,82)**
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(126.276,72)	(1.272.021,59)
Horas Extras		0,00	(1.568,97)
13º Salário		0,00	(39,34)
Rescisões		0,00	(14.108,87)
Bolsa Estágio		0,00	(4.620,00)
Adic. Insalub/Peric/Noturno		0,00	(11.535,66)
Férias		(83.779,34)	(164.934,35)
13º Salário		(68.516,27)	(118.743,06)
Encargos sociais de férias		(10.022,09)	0,00
Encargos sociais de 13° Salário		(9.621,85)	0,00
Processos Trabalhistas		0,00	(5.362,76)
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(40.169,18)	(113.275,17)
FGTS - Multa rescisão		(30.221,64)	(19.276,72)
Contribuição Assist. e Confederativa		(3.036,00)	0,00
BENEFÍCIOS			
Vale transporte		(37.318,67)	(86.494,50)
Vale refeição		(179.556,45)	(376.830,90)
Cursos e treinamentos		0,00	(5.597,30)
Uniformes e EPI´S		(9.481,59)	(25.182,65)
Convênio Médico		(20.181,34)	(120.119,62)
Convênio Odontológico		(320,34)	(555,48)
Seguros de vida em grupo		(23.084,61)	0,00
Medicina do trabalho		(3.574,51)	(2.002,00)
Gratificações		(22.118,29)	(3.907,22)
Outras Despesas com Funcionarios		0,00	(54,50)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PF		(3.790,00)	(18.009,43)
Prestador de serviço PJ		(518.042,02)	(447.695,73)
Serviço de Consultoria		0,00	(1.954,80)
Manutenção em Informática		(30.354,73)	(18.295,10)
Manutenção de Prédios e Instalações		(750,00)	(70.457,24)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico		(5.658,47)	(30.412,86)
Auditoria Externa Independente		(4.883,77)	0,00
Publicidade e Propaganda		(16.680,00)	0,00
Manutenção em veículos		(2.261,00)	(150,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Aluguel imóvel		(16.000,00)	(80.680,00)
Energia Elétrica		(30.104,54)	(50.670,53)
Água e esgoto		(15.888,03)	(4.295,45)
Telefone/Internet/TV		(21.434,84)	(16.287,09)
Gás		(8.028,17)	(4.886,12)
Alarme e monitoramento		(1.664,00)	(2.828,00)
Multa Contratual		(15.000,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Bens de pequeno valor		(15.100,33)	(34.714,16)
Brindes		0,00	(966,38)
Combustíveis e Lubrificantes		(60.426,91)	(60.365,52)
Generos Alimentícios		(80.076,13)	(267.725,57)
Impressos / formulários		(3.226,46)	0,00
Materiais de obras e construções		(4.212,22)	0,00
Materiais Descartáveis/Embalagens		(5.112,83)	0,00
Material de copa e cozinha		(4.448,08)	0,00
Material de escritório		(29.773,46)	(84.630,57)
Material de limpeza e higiene		(6.569,15)	(69.791,50)
Material de manutenção de equipamentos		(15.926,37)	0,00
Material de manutenção de veiculos		(13.194,03)	0,00

Material pedagógico		(1.761,79)	0,00
Material Programa Terapêutico/Ortoped		(792,17)	0,00
Medicamentos		(5.671,05)	(11.960,53)
Refeições		(944,41)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações		(19.113,46)	0,00
Vestuário		(26.397,18)	0,00
Despesas com assistidos		0,00	(11.148,10)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS			
Seguros Apropriados		(12.451,25)	(36.943,10)
Contribuição Classe		(8.120,53)	(14.973,53)
Publicidade e Propaganda		0,00	(65.564,40)
Cartórios		(10.781,81)	(14.530,65)
Despesas Postumas		(1.410,00)	0,00
Decoração e Jardinagem		(2.804,62)	(1.416,75)
Eventos (atividade fim)		(6,50)	0,00
Transporte - Frete e Carreto		(106,28)	(15,32)
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres		(855,06)	(12.549,18)
Estacionamento / pedágio		(3.773,61)	(1.896,50)
Chaveiro		(11.717,06)	0,00
Locaçao de Equipamentos		(18.064,68)	(20.238,00)
Correios		(29,26)	(124,87)
Correios		(283,09)	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS			
IPVA/DPVAT/Licenciamento		(1.618,48)	0,00
IPTU		(22.534,56)	0,00
Tx. Funcionamento		(1.567,40)	0,00
Multa de Trânsito		(296,40)	0,00
Taxas Diversas		(55,00)	0,00
Tributos Federais		0,00	(15,96)
Tributos Estaduais		0,00	(1.097,00)
Tributos Municipais		0,00	(19.065,78)
Multas Diversas		0,00	(208,25)
DESPESAS FINANCEIRAS			
Juros Pagos		(2.601,64)	(945,82)
IOF		(68,99)	0,00
Taxas Bancárias		(17.808,22)	(16.922,37)
IR Aplic. Financeira		(74,04)	0,00
Tarifa de Boleto		(91,93)	0,00
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO			
Serviço voluntário		(92.176,00)	0,00
TOTAL CUSTO EDUAÇÃO	**N.E. 5.7**	**(1.431.793,14)**	**(957.408,26)**
CUSTO EDUCAÇÃO - COM RESTRIÇÃO	**N.E. 5.7**	**(1.192.474,98)**	**0,00**
EDUCAÇAO MUNICIPAL			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(309.670,06)	0,00
Férias		(46.599,61)	0,00
Rescisões		(14.525,35)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(26.932,01)	0,00
FGTS - Multa rescisão		(4.165,44)	0,00
BENEFÍCIOS			
Vale refeição		(74.274,31)	0,00
EDUCAÇAO ESTADUAL			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(435.012,27)	0,00
Férias		(44.776,61)	0,00
13º Salário		(33.459,08)	0,00
Rescisões		(9.180,32)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(26.535,12)	0,00

FGTS - Multa rescisão		(9.225,64)	0,00
BENEFÍCIOS			
Vale transporte		(9.522,60)	0,00
Vale refeição		(107.550,28)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Energia Elétrica		(20.696,50)	0,00
Água e esgoto		(631,57)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Material de limpeza		(12.121,56)	0,00
PARCERIA PDDE			
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		(100,00)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações		(2.790,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Bens de pequeno valor		(1.799,65)	0,00
Generos Alimentícios		(2.907,00)	0,00
CUSTO EDUCAÇÃO - SEM RESTRIÇÃO	**N.E. 5.7**	**(239.318,16)**	**(957.408,26)**
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(187.922,39)	(540.362,57)
Férias		(17.152,17)	(52.171,95)
13º Salário		(7.731,69)	(36.873,01)
Encargos sociais de férias		(3.764,11)	0,00
Encargos sociais de 13° Salário		(4.865,18)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(9.988,68)	(53.109,82)
FGTS - Multa rescisão		0,00	(6.102,87)
BENEFÍCIOS			
Vale transporte		0,00	(9.758,60)
Vale refeição		(1.512,80)	(101.599,11)
Gratificações		(6.381,14)	(9.507,54)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		0,00	(9.729,57)
Manutenção em Informática		0,00	(2.100,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Aluguel imóvel		0,00	(32.000,00)
Energia Elétrica		0,00	(12.947,53)
Água e esgoto		0,00	(2.650,05)
Telefone/Internet/TV		0,00	(1.622,27)
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Generos Alimentícios		0,00	(4.550,62)
Material de escritório		0,00	(21.539,95)
Material de limpeza		0,00	(44.977,64)
Medicamentos		0,00	(1.912,73)
Despesas com Assistidos		0,00	(12.857,00)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS			
Tributos Federais		0,00	(136,77)
DESPESAS FINANCEIRAS			
Juros Pagos		0,00	(529,73)
Taxas Bancárias		0,00	(368,93)
TOTAL CUSTO SAÚDE	**N.E. 5.7**	**(2.278.317,35)**	**(1.003.814,46)**
CUSTO SAÚDE - COM RESTRIÇÃO	**N.E. 5.7**	**(2.146.137,46)**	**0,00**
SAÚDE MUNICIPAL			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(687.037,81)	0,00
Férias		(61.086,58)	0,00
13º Salário		(54.729,52)	0,00
Rescisões		(35.345,90)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(59.734,74)	0,00
FGTS - Multa rescisão		(12.649,75)	0,00

BENEFÍCIOS			
Vale refeição		(138.302,77)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		(68.176,00)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Energia Elétrica		(7.825,09)	0,00
Telefone/Internet/TV		(1.729,25)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Material de escritório		(59.340,79)	0,00
Material pedagógico		(30.571,05)	0,00
SAÚDE - TERAPIAS			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(71.119,65)	0,00
Férias		(10.659,25)	0,00
13º Salário		(7.460,61)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(6.790,78)	0,00
BENEFÍCIOS			
Vale refeição		(14.131,20)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Material pedagógico		(12.196,10)	0,00
PARCERIA TERMO DE CONVENIO PA Nº 2023/27112-4 - CER II			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(407.297,43)	0,00
Férias		(5.983,81)	0,00
13º Salário		(30.194,56)	0,00
Rescisões		(7.888,03)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(27.605,66)	0,00
FGTS - Multa rescisão		(529,68)	0,00
BENEFÍCIOS			
Vale refeição		(62.271,66)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		(166.359,39)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Materiais Descartáveis/Embalagens		(4.212,28)	0,00
Material de escritório		(33.401,61)	0,00
Material de limpeza		(24.798,83)	0,00
Material pedagógico		(33.827,68)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS			
Locação de Equipamentos		(2.880,00)	0,00
CUSTO SAÚDE - SEM RESTRIÇÃO	**N.E. 5.7**	**(132.179,89)**	**(1.003.814,46)**
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(53.271,26)	(604.581,06)
Férias		(27.481,01)	(70.224,25)
13º Salário		(16.258,98)	(51.672,15)
Encargos sociais de férias		(8.122,34)	0,00
Encargos sociais de 13° Salário		(8.226,12)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(7.537,62)	(58.641,27)
BENEFÍCIOS			
Vale refeição		(1.832,56)	(119.683,96)
Gratificações		(7.950,00)	(9.000,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PF		(1.500,00)	(52,39)
Prestador de serviço PJ		0,00	(26.395,00)
Manutenção em Informática		0,00	(4.200,00)
Manutenção de Prédios e Instalações		0,00	(700,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Energia Elétrica		0,00	(3.910,26)
Água e esgoto		0,00	(2.309,43)

MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Bens de pequeno valor		0,00	(1.250,00)
Generos Alimentícios		0,00	(9.401,16)
Material de escritório		0,00	(39.942,88)
DESPESAS FINANCEIRAS			
Juros Pagos		0,00	(0,10)
Taxas Bancárias		0,00	(1.850,55)
TOTAL DESPESA	**N.E. 5.7**	**(753.312,94)**	**(918.374,09)**
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	**N.E. 5.7**	**(600.070,53)**	**(724.117,56)**
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(208.444,36)	(209.392,23)
Férias		(40.745,85)	(58.268,59)
13º Salário		(26.551,44)	(43.398,76)
Adic. Insalub/Peric/Noturno		0,00	(11.375,26)
Encargos sociais de férias		(623,88)	0,00
Encargos sociais de 13º salario		(1.720,49)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(25.843,83)	(43.901,48)
FGTS - Multa rescisão		(96,18)	(140,47)
BENEFÍCIOS			
Vale refeição		(2.284,86)	(552,00)
Gratificações		(74.875,39)	(102.524,21)
DESPESAS COM EVENTOS			
Despesas com eventos		(192.750,67)	(254.564,56)
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS			
Doações bens		(800,00)	0,00
Doações materias uso/consumo		(4.878,51)	0,00
Doações de Alimentos		(20.455,07)	0,00
DEPRECIAÇÕES	**N.E. 5.7**	**(153.242,41)**	**(194.256,53)**
DEPRECIAÇÕES			
Depreciações		(153.242,41)	(194.256,53)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO		**(242.836,36)**	**(109.520,35)**
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO		(242.836,36)	(109.520,35)
		(242.836,36)	(109.520,35)

FABIO NOBUHIRO UMEZU:14980766889
Assinado de forma digital por FABIO NOBUHIRO UMEZU:14980766889
Dados: 2026.03.12 13:46:08 -03'00'

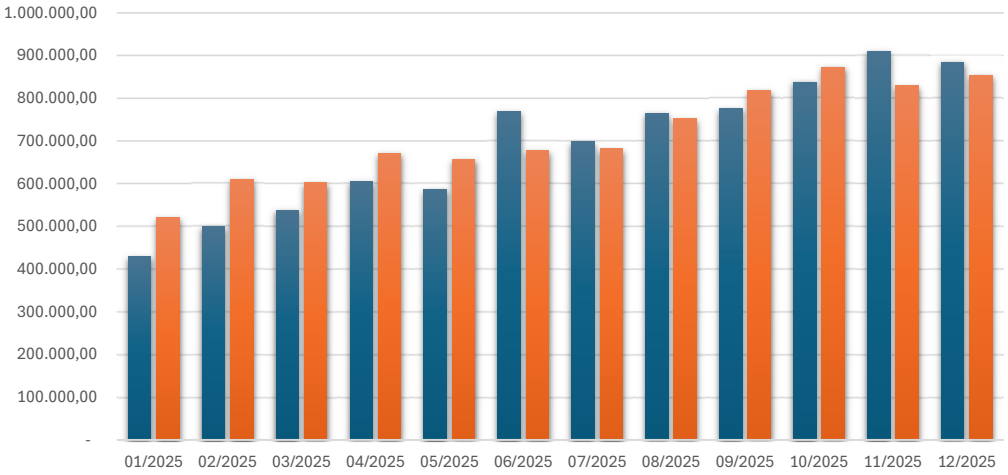
FABIO NOBUHIRO UMEZU
PRESIDENTE

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

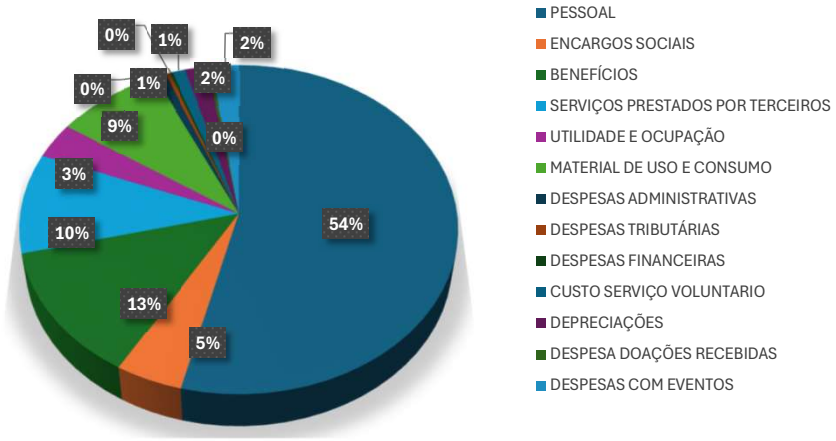
Sistema licenciado para AGERE CONTABILIDADE E NEGOCIOS EMPRESARIAIS LTDA

A P A E ASSOCIAÇÃO PAIS E AMIGOS DOS EXCEP DE SOROCABA
CNPJ Nº 71.869.358/0001-01
Gráficos Demonstração do resultado do período
Em 31 de dezembro de 2025

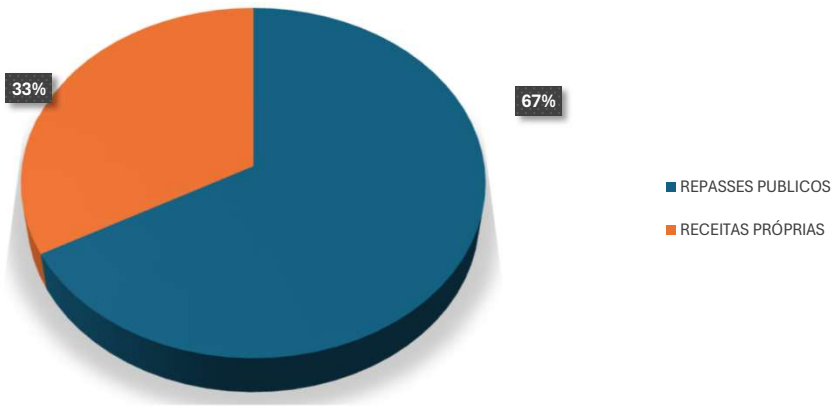
Comparativo Receitas X Custos/Despesas



Custos e despesas agrupagadas



Receitas agrupadas



A P A E ASSOCIAÇÃO PAIS E AMIGOS DOS EXCEP DE SOROCABA
CNPJ Nº 71.869.358/0001-01
Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Em 31 de dezembro de 2025
(Valores expressos em Reais)

	Patrimônio Social	Superávit / Déficit	Total Patrimônio Liquido
Saldos em 31 de dezembro de 2024	**1.531.140,44**	**(109.520,35)**	**1.421.620,09**
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	**(109.520,35)**	**109.520,35**	**0,00**
Superávit / Déficit do Período		**(242.836,36)**	**(242.836,36)**
Ajustes de Exercícios Anteriores	**1.860,58**	**-**	**-**
Saldos em 31 de dezembro de 2025	**1.423.480,67**	**(242.836,36)**	**1.180.644,31**

FABIO NOBUHIRO UMEZU:14980766889

Assinado de forma digital por FABIO NOBUHIRO UMEZU:14980766889
Dados: 2026.03.12 13:45:37 -03'00'

Fabio Nobuhiro Umezu
Presidente

JOVANÍ CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
1SP296709/O-3

A P A E ASSOCIAÇÃO PAIS E AMIGOS DOS EXCEP DE SOROCABA
CNPJ Nº 71.869.358/0001-01
Demonstrações de fluxo de caixa
Em 31 de dezembro de 2025
(Valores expressos em Reais)

DESCRIÇÃO		2025	2024
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES			
	Déficit/Superávit	-242.836,36	-109.520,35
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO			
	Ajustes de Exercícios Anteriores	1.860,58	0,00
	Depreciação/Amortização	153.242,41	194.256,53
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO		**-87.733,37**	**84.736,18**
I	**DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS**		
	AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	**-751.960,48**	**1.019.474,36**
	Creditos a Receber	-747.861,71	448.179,03
	Adiantamentos a Fornecedores	10.030,91	0,00
	Adiantamentos a Funcionários	-8.793,57	570.567,86
	Despesas Pagas Antecipadamente	875,82	727,47
	Tributos a Compensar	-6.211,93	0,00
	Creditos a Receber - LP	0,00	0,00
	AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	**1.759.937,91**	**-195.640,42**
	Fornecedores a Pagar	-71.108,58	24.533,62
	Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	174.189,86	-45.054,54
	Obrigações Tributárias	6.686,44	-4.718,79
	Outras Obrigações	4.233,71	0,00
	Parcerias e Subvenções a Realizar	1.645.936,48	-169.565,21
	Provisão para Contingência	0,00	-835,50
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		**920.244,06**	**908.570,12**
II	DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
	Aquisição de Imobilizado	-39.563,95	-965.311,54
	Ajuste de depreciação	-5.470,24	0,00
	Baixa de Imobilizado	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		**-45.034,19**	**-965.311,54**
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		**875.209,87**	**-56.741,42**
	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INICIO DO EXERCÍCIO	739.974,24	796.715,66
	CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	1.615.184,11	739.974,24
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		**875.209,87**	**-56.741,42**

FABIO NOBUHIRO UMEZU:14980766889 Assinado de forma digital por FABIO NOBUHIRO UMEZU:14980766889 Dados: 2026.03.12 13:45:27 -03'00'

Fabio Nobuhiro Umezu
Presidente

JOVANI CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
1SP296709/O-3

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024
(Valores expressos em reais)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Apae de Sorocaba é uma associação civil, beneficente de assistência social, com atuação nas áreas de assistência social, educação, saúde, prevenção, trabalho, profissionalização, defesa e garantia de direitos, esporte, cultura, lazer, estudo, pesquisa e outros, sem fins lucrativos ou de fins não económicos, com duração indeterminada, tendo sede na Rua Ubirajara, nº 528, bairro Vila Gabriel, e foro no município de Sorocaba, estado de São Paulo.

A Apae de Sorocaba tem por MISSÃO promover e articular ações de defesa de direitos prevenção, orientações, prestação de serviços, apoio à família, direcionadas à melhoria da qualidade de vida da pessoa com deficiência e à construção de uma sociedade justa e solidária.

São os seguintes os fins e objetivos desta Apae, nos limites territoriais do seu município, voltados à promoção de atividades de finalidades de relevância pública e social, em especial:

I - Promover a melhoria da qualidade de vida das pessoas com deficiência, preferencialmente intelectual e múltipla, e transtornos globais do desenvolvimento, em seus ciclos de vida: crianças, adolescentes, adultos e idosos, buscando assegurar-lhes a proteção social e o pleno exercício da cidadania;

II - Promover ao público definido no inciso I A Integração à vida comunitária no campo da assistência social, realizando atendimento, assessoramento, defesa e garantia de direitos, de forma isolada ou cumulativa às pessoas com deficiência, preferencialmente intelectual e múltipla, e para suas famílias;

III - Promover a habilitação e reabilitação da pessoa com deficiência e a promoção da sua inclusão à vida comunitária, no enfrentamento dos limites existentes para as pessoas com deficiência, de forma articulada ou não com ações educacionais ou de saúde, por meio de serviços, programas ou projetos socioassistenciais;

IV - Prestar serviços de educação especial às pessoas com deficiência, preferencialmente intelectual e múltipla;

V- Oferecer serviços na área da saúde, desde a prevenção, visando assegurar uma melhor qualidade de vida para as pessoas com deficiência, preferencialmente intelectual e múltipla.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das Demonstrações Contábeis de 2025, a OSC, adotou a Lei n° 11.638/2007, Lei 11.941/2009 que alteraram artigos da Lei n° 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 n° 1.121/2008 que aprovou a NBC T 1, que trata da Estrutura Conceitual para Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC n°. 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 n° 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, papeis, registros e outras peças, que compõem a escrituração contábil. OSC mantem 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 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 compostos por caixas e equivalentes de caixa, créditos a receber, adiantamentos, tributos a compensar/recuperar.

NOTA 5.1.1 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

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

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	**14.698,11**	**61.379,96**
NUMERÁRIO EM CAIXA	**2.985,82**	**0,00**
Caixa Geral	2.985,82	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - COM RESTRIÇÃO	**94,34**	**52.222,94**
CEF 577509674-2 - Básica Estadual	69,00	0,00
CEF 577509701-3 - Básica Federal	25,34	69,00
CEF 577509703-0 - Media Estadual	0,00	9.667,20
CEF 577509704-8 - Media Federal	0,00	1.168,70
CEF 577509991-1 - Capoere	0,00	109,70
CEF 577237074-6 - Educação Municipal	0,00	32.230,86
BB 201351-7 - Educação Estadual	0,00	8.977,48

BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO		
RECURSOS PROPRIOS	**11.617,95**	**9.157,02**
BB - 3725-7 - Telemarketing	0,00	3.257,42
Stone - 9527877-6 - Cartão de Crédito	7.422,69	4.232,20
CEF - 577237061-4 - Geral	2.379,36	1.201,08
CEF - 577509667-0 - Eventos	1.660,13	132,16
CEF - 577237065-7 - Captação de Recursos	155,77	334,16

NOTA 5.1.2 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS

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

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	**1.600.486,00**	**678.594,28**
ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	**409.266,28**	**257.960,02**
CEF 577509674-2 - Básica Estadual	780,33	628,68
CEF 577509676-9	9.745,93	0,00
CEF 577509677-7 - Teia de Acolhimento	0,00	11.860,78
CEF 577509678-5 - Projeto Bosh	6.092,04	22.764,37
CEF 577509687-4 - Capoeira Adaptada	0,00	24.396,68
CEF 577509699-8 - Básica Municipal	78.810,97	35.440,38
CEF 577509701-3 - Básica Federal	76.869,08	76.949,12
CEF 577509702-1 - Media Municipal	6.255,29	6.987,12
CEF 577509703-0 - Media Estadual	58.405,76	37.388,81
CEF 577509704-8 - Media Federal	11.706,92	36.044,80
CEF 577509705-6 - Cultura em Movimento	114.396,31	0,00
CEF 577509991-1 - Capoere	0,00	603,41
CEF 577509993-8	0,00	4.662,65
CEF 576807548-4 - R.I. Municipal	7.138,98	0,00
CEF 576755588-1 - Segurança Alimentar	10.232,23	0,00
CEF 577062229-2 - R.I. Estadual	12.618,60	162,78
BB 16857-2	0,84	0,75
BB 6203-0	57,48	69,67
CEF 2864-0	0,00	0,02
CEF 577509696-3 - Cultura e Paz	16.155,52	0,00
EDUCAÇÃO - COM RESTRIÇÃO	**108.350,72**	**27.728,35**
CEF 577237074-6 - Educação Municipal	108.264,94	27.087,07
BB 18361- X - PDDE	5,76	234,95
BB 201351-7 - Educação Estadual	0,00	406,33
BB 201351-7 - Educação Estadual - Rende Facil	80,02	0,00
SAÚDE - COM RESTRIÇÃO	**1.066.930,71**	**391.392,56**
CEF 577509683-1 - Saúde	69.632,50	21.709,86
CEF 577509695-5 - Saúde Edital	692.111,16	353.374,81
CEF 577509696-3 - CMDCA - Terapias complementares	0,00	16.307,89

CEF 577509992-0 - CER II	305.187,05	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	**15.938,29**	**1.513,35**
BB - 3725-7 - Telemarketing	213,60	1.327,53
CEF - 577237061-4 - Geral	2.171,35	137,23
CEF - 577509667-0 - Eventos	0,26	1,67
CEF - 577237065-7 - Captação de Recursos	0,03	46,92
BB - 3725-7 - Telemarketing - BB Rende Facil	13.553,05	0,00

NOTA 5.1.3 – CRÉDITOS A RECEBER

Nota 5.1.3.1 – PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PUBLICOS

Valores a receber referentes a repasses decorrentes de contratos de parcerias, subvenções com órgãos públicos.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PUBLICOS	**2.789.188,05**	**2.050.436,62**
ASSISTENCIA SOCIAL	**872.806,66**	**753.943,33**
Termo de Colaboração n° 17732/2022 - Básica	271.058,87	271.058,87
Termo de Colaboração n° 17731/2022 - Média	278.586,40	270.626,40
Termo de Colaboração n° 19961/2024-11 - RI	23.161,41	212.258,06
TF Nº 128620/2025-17 - Garantia de Direitos	149.999,99	0,00
TF Nº 1 28616/2025-59 - Cultura e Paz	149.999,99	0,00
EDUCAÇÃO	**203.366,24**	**719.472,16**
Termo de Colaboração n° 28366-7/2022	203.366,24	719.472,16
SAÚDE	**1.713.015,15**	**577.021,13**
Termo de Convênio n° 2023/27112-4	469.547,47	469.456,47
Termo de Convênio n° 5031/2024 - Municipal	112.467,68	107.564,66
Termo de Convenio PA Nº 2023/27112-4 - CER II	1.131.000,00	0,00

Nota 5.1.3.2 – OUTROS CRÉDITOS A RECEBER

Valores a receber como cheques a compensar, cartão de crédito entre outros a vencer ou vencidos.

NOTA 5.1.4 – ADIANTAMENTOS

NOTA 5.1.4.1 – ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS

Refere−se a adiantamentos concedidos a funcionários, relativos a salários, férias, décimo terceiro salário, entre outros que serão descontados em folha de pagamento.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	**58.087,75**	**49.294,18**
ASSISTENCIA SOCIAL	**58.087,75**	**49.294,18**
Adiantamento de Salários	177,00	0,00
Adiantamento de Férias	57.910,75	49.294,18

NOTA 5.1.4.2 – 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 5.1.4.3 – 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	31/12/2025	31/12/2024
DESPESAS ANTECIPADAS	**6.430,99**	**7.306,81**
Seguros de Veículos a apropriar	6.103,44	7.306,81
Seguros de Imóveis a apropriar	327,55	0,00

NOTA 5.1.5 – 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	31/12/2025	31/12/2024
TRUBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	**4.999,11**	**0,00**
TRIBUTOS ESTADUAIS	**4.999,11**	**0,00**
INSS a Recuperar	4.671,56	0,00
IRRF s/ Folha a Recuperar	327,55	0,00

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 LIQUIDO 31/12/2024	DEPRECIAÇÃO	ADIÇÕES	BAIXAS	SALDO LÍQUIDO 31/12/2025
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		**6.915,35**	**-1.842,20**	**6.288,90**	**0,00**	**11.362,05**
ASSISTENCIA SOCIAL		**6.915,35**	**-1.713,20**	**4.999,00**	**0,00**	**10.201,15**
Equipamentos de Informatica	20%	6.915,35	- 1.546,56	-	-	5.368,79
Móveis e Utensílios	10%	-	- 166,64	4.999,00	-	4.832,36
EDUCAÇÃO		**0,00**	**-129,00**	**1.289,90**	**0,00**	**1.160,90**
Equipamentos de Informatica	20%	-	- 129,00	1.289,90	-	1.160,90
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		**1.877.362,15**	**-151.400,21**	**33.275,04**	**0,00**	**1.759.236,98**
ASSISTENCIA SOCIAL		**1.877.362,15**	**-151.400,21**	**33.275,04**	**0,00**	**1.759.236,98**
Terrenos	0%	326.800,00	-	-	-	326.800,00
Edificações	4%	64.520,86	- 2.758,44	-	-	61.762,42
Construções em andamento	0%	656.429,90	-	-	-	656.429,90
Veículos		-	-	-	-	-
Maquinas e Equipamentos	10%	114.434,74	- 27.992,52	2.498,90	-	88.941,12
Equipamentos de Informatica	20%	109.096,23	- 42.697,40	8.417,96	-	74.816,79
Móveis e Utensílios	10%	115.708,50	- 20.418,81	22.358,18	-	117.647,87
Ssitema Fotovoltaico		168.748,37	- 17.330,04	-	-	151.418,33
Outras Imobilizações		321.623,55	- 40.203,00	-	-	281.420,55
TOTAL IMOBILIZADO		**1.884.277,50**	**-153.242,41**	**39.563,94**	**0,00**	**1.770.599,03**

NOTA 5.3 – PASSIVO CIRCULANTE

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores, obrigações trabalhistas, tributarias, 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	31/12/2025	31/12/2024
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES	**523.403,45**	**349.213,59**
ASSISTENCIA SOCIAL	**168.171,97**	**349.213,59**
Salários a pagar	0,00	361,29
Crédito do trabalhador	1.459,69	0,00
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher	10.725,31	25.189,33
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher	14.440,79	34.680,67
Férias a pagar	131.166,94	267.576,77
Encargos de Férias a pagar	10.379,24	21.405,53
EDUCAÇÃO	**71.620,96**	**0,00**
Crédito do Trabalhador	2.344,14	0,00
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher	8.644,15	0,00
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher	7.973,66	0,00
Férias a pagar	48.758,47	0,00

Encargos de Férias a pagar	3.900,54	0,00
SAÚDE	**163.368,35**	**0,00**
Crédito do Trabalhador	1.251,08	0,00
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher	14.923,35	0,00
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher	16.214,02	0,00
Férias a pagar	121.277,83	0,00
Encargos de Férias a pagar	9.702,07	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	**92.827,88**	**0,00**
Crédito do Trabalhador	407,28	0,00
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher	1.156,69	0,00
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher	1.594,20	0,00
Férias a pagar	83.062,82	0,00
Encargos de Férias a pagar	6.606,89	0,00
ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL	**27.414,29**	**0,00**
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher	1.847,11	0,00
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher	2.465,13	0,00
Férias a pagar	21.390,83	0,00
Encargos de Férias a pagar	1.711,22	0,00

NOTA 5.3.3 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

São registrados todos os tributos e contribuições a recolher referentes a retenções de impostos na contratação de serviços de terceiros, tais como o Imposto sobre Serviço, Imposto de Renda, as Contribuições Federais sobre serviços de terceiros e Contribuições Previdenciárias.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	**16.993,45**	**10.307,01**
RETENÇÃO DE FONTE	**16.993,45**	**10.307,01**
IRRF s/ Folha de Pagto a pagar	15.841,88	10.001,39
IR Retido na Fonte PJ a recolher	241,28	30,48
PIS/CONFIS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher	850,29	275,14
ISS Retido na Fonte PJ a recolher	60,00	0,00

NOTA 5.3.4 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
OUTRAS OBRIGAÇÕES	**7.828,47**	**3.594,76**
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	**7.828,47**	**3.594,76**
Energia Elétrica a Pagar	1.637,54	0,00
Água e Esgoto a pagar	1.067,40	0,00
Internet a pagar	209,97	0,00
Seguro de Veículos a pagar	1.913,56	3.594,76
Multa Contratual a pagar	3.000,00	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	31/12/2025	31/12/2024
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	**4.502.925,34**	**2.856.927,64**
ASSISTENCIA SOCIAL	**1.321.035,80**	**1.046.945,42**
Termo de Colaboração Nº 17.732/2022 - Municipal	345.310,10	311.116,91
Termo de Colaboração Nº 17.732/2022 - Estadual	780,33	692,52
Termo de Fomento N° 2021/24.944-0 - Federal	0,00	4.095,44
Termo de Colaboração N° 17.732/2022 - Federal	76.894,42	77.018,12
Termo de Fomento Nº 18413/2023	0,00	713,11
Termo de Fomento Nº 26535/2023 - Estadual	32.474,31	49.461,26
Termo de Colaboração Nº 17.731/2022 - Municipal	283.673,86	284.599,09
Termo de Colaboração Nº 17.731/2022 - Estadual Média	58.908,16	56.689,01
Termo de Colaboração Nº 17.731/2022 - Federal	11.761,22	53.051,08
Termo de Fomento Nº 307/2024 - Municipal	0,00	15.285,20
Termo de Colaboração N° 19961/2024-11 - RI	60.600,48	194.223,68
Termo de Fomento - SECID	113.442,66	0,00
Termo de Fomento nº 00004616/2025-64 - Segurança Alimentar	10.232,23	0,00
TF Nº 128620/2025-17 - Garantia de Direitos	160.173,08	0,00
TF Nº 1 28616/2025-59 - Cultura e Paz	166.784,95	0,00
EDUCAÇÃO	**338.753,81**	**773.355,13**
Termo de Colaboração Nº Seduc-Prc 2021/49394	21.498,48	21.498,48
Termo de Colaboração N° 28.366-7/2023	317.255,33	751.856,65
SAÚDE	**2.843.135,73**	**1.036.627,09**
P.M.S. - Termo Nº 45.663/2019	0,00	4.123,48
Termo de Convenio Nº 9146/2020 - Federal	0,00	39.679,87
Cmdca - Termo de Colaboração Nº 2022/5754 - Municipal	0,00	17.054,25
Termo de Convenio Nº 2023/27.112-4	1.185.658,35	848.293,45
Termo de Convenio Nº 5031/2024 - Municipal	189.654,55	127.476,04
Termo de Convenio PA Nº 2023/27112-4 - CER II	1.467.822,83	0,00

NOTA 5.3.6 – PARCERIAS PRIVADAS A REALIZAR

Valores a realizar referentes a contratos de parcerias com empresas privadas, que serão posteriormente utilizados. Enquanto não realizados serão demonstrados em conta específica no Passivo, após seu reconhecimento serão em contas de resultado.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
PARCERIAS PRIVADAS A REALIZAR	**0,00**	**61,22**
Federação das Apaes - Cozinha Experimental 04/2019	0,00	61,22

NOTA 5.4. – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

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

No decorrer da escrituração contábil do exercício de 2025, constatou-se que determinadas despesas não foram encaminhadas à contabilidade no encerramento do exercício de 2024, o que impossibilitou sua apropriação no período correto, em observância ao princípio da competência. Dessa forma, tais despesas foram reconhecidas no exercício corrente por meio de lançamentos de ajustes de exercícios anteriores, com contrapartida no Patrimônio Social.

Nos termos do CPC 23 – Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro, tais ocorrências configuram erro material e devem ser corrigidas por aplicação retrospectiva, mediante ajuste no patrimônio líquido, por meio de Ajustes de Exercícios Anteriores, sem transitar pelo resultado do exercício corrente, refletindo as transações nos períodos corretos.

Todos os valores e informações apurados foram conferidos e aprovados pelos responsáveis da instituição, que validaram a necessidade dos ajustes.

Histórico	Valor
AJUSTE DE SALDO 2024 - PRESTAÇÃO DE CONTAS DESPESAS DE 2024 PAGAS EM 2025	8.787,11
AJUSTE DE SALDO 2024 - SALDO INEXISTENTE DE SALÁRIOS A PAGAR	361,29
AJUSTE DE SALDO 2024 - SALDO INEXISTENTE DE INSS A APAGAR	207,66
AJUSTE DE SALDO 2024 - PRESTAÇÃO DE CONTAS DESPESAS DE 2024 PAGAS EM 2025	247,60
AJUSTE DE SALDO 2024 - CONSTRUÇÕES EM ANDAMENTO FOI DEPRECIADO	5.470,24
AJUSTE DE SALDO 2024 - DEPRECIAÇÃO DE VEICULOS - BEM DEPRECIADO A MAIS	0,01
AJUSTE DE SALDO 2024 - PRESTAÇÃO DE CONTAS DESPESAS DE 2024 PAGAS EM 2025	4.234,28
AJUSTE DE SALDO 2024 - PRESTAÇÃO DE CONTAS DESPESAS DE 2024 PAGAS EM 2025	18.471,19
AJUSTE DE SALDO 2024 - PRESTAÇÃO DE CONTAS DESPESAS DE 2024 PAGAS EM 2025	26.027,44
AJUSTE DE SALDO 2024 - PRESTAÇÃO DE CONTAS ANTIGA	4.123,48
AJUSTE DE SALDO 2024 - PRESTAÇÃO DE CONTAS ANTIGA	39.679,87
AJUSTE DE SALDO 2024 - PRESTAÇÃO DE CONTAS DESPESAS DE 2024 PAGAS EM 2025	3.241,43
AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	33,45
AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	39,90
AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	721,57
AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	721,57
AJUSTE DE SALDO 2024 - PRESTAÇÃO DE CONTAS DESPESAS DE 2024 PAGAS EM 2025	-5,16
AJUSTE DE SALDO 2024 - VALOR DE SEGUROS A APROPRIAR	-3,16
AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	-30,00
AJUSTE DE SALDO 2024 - PRESTAÇÃO DE CONTAS - SALDO RP10	-3.176,63
AJUSTE DE SALDO 2024 - PRESTAÇÃO DE CONTAS DESPESAS DE 2024 PAGAS EM 2025	-29.994,43
AJUSTE DE SALDO 2024 - VALOR DE PASSIVO A MENOR - PRESTAÇAO DE CONTAS	-17.593,33
AJUSTE DE SALDO 2024 - IRRF FOLHA A RECOLHER	-264,18
AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	-21,24
AJUSTE DE SALDO 2024 - PROVISÕES	-47.066,62
AJUSTE DE SALDO 2024 - PROVISÕES	-3.765,57
AJUSTE DE SALDO 2024 - PRESTAÇÃO DE CONTAS DESPESAS DE 2024 PAGAS EM 2025	1.381,79
AJUSTE DE SALDO 2024 - PRESTAÇÃO DE CONTAS DESPESAS DE 2024 PAGAS EM 2025	3.332,68
AJUSTE DE SALDO 2024 - PRESTAÇÃO DE CONTAS DESPESAS DE 2024 PAGAS EM 2025	3.540,60
AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	452,54
AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	4.205,00

AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	4.875,00
AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	3.515,00
AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	600,00
AJUSTE DE SALDO 2024 - PRESTAÇÃO DE CONTAS - SALDO RP10	71,00
AJUSTE DE SALDO 2024 - SALDO INEXISTENTE - PARCERIA PRIVADA	61,22
AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	890,40
AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	994,00
AJUSTE DE SALDO 2024 - FGTS COMP. 11/2024	-621,04
AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	-1.500,00
AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	-1.000,00
AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	-600,00
AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	-1.920,00
AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	-900,00
AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	-721,01
AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	-1.086,00
AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	-2.640,00
AJUSTE DE SALDO 2024 - FORNECEDOR	-119,90
AJUSTE DE SALDO 2024 - NF NÃO APROPRIADA	-50,00
AJUSTE DE SALDO 2024 - NF NÃO APROPRIADA	-180,00
AJUSTE DE SALDO 2024 - NF NÃO APROPRIADA	-157,05
AJUSTE DE SALDO 2024 - NF NÃO APROPRIADA	-4.450,00
AJUSTE DE SALDO 2024 - CONTAS A PAGAR NÃO APROPRIADA	-521,48
AJUSTE DE SALDO 2024 - NF NÃO APROPRIADA	-9.736,36
AJUSTE DE SALDO 2024 - CONTAS A PAGAR NÃO APROPRIADA	-89,61
AJUSTE DE SALDO 2024 - CONTAS A PAGAR NÃO APROPRIADA	-1.175,51
AJUSTE DE SALDO 2024 - NF NÃO APROPRIADA	-1.295,00
AJUSTE DE SALDO 2024 - CONTAS A PAGAR NÃO APROPRIADA	-80,16
AJUSTE DE SALDO 2024 - CONTAS A PAGAR NÃO APROPRIADA	-35,35
AJUSTE DE SALDO 2024 - CONTAS A PAGAR NÃO APROPRIADA	-67,11
AJUSTE DE SALDO 2024 - NF NÃO APROPRIADA	-2.450,00
AJUSTE DE SALDO 2024 - CONTAS A PAGAR NÃO APROPRIADA	-251,85
AJUSTE DE SALDO 2024 - CONTAS A PAGAR NÃO APROPRIADA	-196,66
AJUSTE DE SALDO 2024 - NF NÃO APROPRIADA	-647,33
AJUSTE DE SALDO 2024 - IMPOSTO NÃO APROPRIADO	-15,00

NOTA 5.4.1 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2025 foi apresentado Déficit de R$ 242.836,36 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 5.6 – RECEITAS

No ano de 2025, a OSC registrou uma receita total de **R$ 8.298.818,90**, sendo que R$ 92.176,00 trata-se 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 5.6.1 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

Recursos firmados com órgãos governamentais, que visam atender a demanda social a cargo do Poder Público. As parcerias contratadas e o reconhecimento de suas receitas e despesas, estão em conformidade com o estatuto da OSC.

VALORES RECEBIDOS	2025	2024
ASSISTENCIA SOCIAL		
Termo de Colaboração Nº 17.732/2022 - Municipal	449.114,27	470.121,74
Termo de Fomento N° 2021/24.944-0 - Federal	0,00	148.737,74
Termo de Colaboração N° 17.732/2022 - Federal	4.927,13	31.510,98
Termo de Fomento Nº 18413/2023	0,00	208.434,84
Termo de Fomento Nº 26535/2023 - Estadual	48.079,47	61.110,82
Termo de Colaboração Nº 17.731/2022 - Municipal	250.255,77	223.654,72
Termo de Colaboração Nº 17.731/2022 - Estadual Média	109.121,17	110.452,98
Termo de Colaboração Nº 17.731/2022 - Federal	163.072,44	147.842,50
Termo de Fomento Nº 307/2024 - Municipal	0,00	145.705,38
Termo de Colaboração N° 19961/2024-11 - Municipal	423.962,40	87.783,43
Termo de Colaboração Nº 19961/2024-11 - Estadual	164.354,13	0,00
Termo de Fomento - SECID	374.557,34	0,00
Termo de Fomento Afetos e Sabores	20.000,00	0,00
Termo de Fomento nº 00004616/2025-64 - Segurança Alimentar	89.767,77	0,00
Termo de Fomento Nº 1146/2023 - Municipal	0,00	1.044,00
TF Nº 128620/2025-17 - Garantia de Direitos	39.826,92	0,00
TF Nº 1 28616/2025-59 - Cultura e Paz	33.215,05	0,00
Juros - TC Nº 17.732/2022 Municipal Básica	7.321,99	0,00
Juros - TC Nº 17.732/2022 - Federal Básica	3.162,29	0,00
Juros - Termo de Fomento Nº 26535/2023	958,29	0,00
Juros TC Nº 17.731/2022 - Municipal Média	1.469,85	0,00
Juros - TC Nº 17.731/2022 - Estadual Média	4.863,38	0,00
Juros - TC Nº 17.731/2022 - Federal Media	2.875,24	0,00
Juros - TC Nº 19961/2024-11 - Municipal	2.262,83	0,00
Juros - TC Nº 19961/2024-11 - Estadual	632,79	0,00
Juros - Termo de Fomento SECID	23.999,79	0,00
Juros - Termo de Fomento Afetos e Sabores	47,59	0,00
Juros - Termo de Fomento nº 00004616/2025-64 - Segurança Alimentar	268,18	0,00
Juros - TF Nº 128620/2025-17 - Garantia de Direitos	81,75	0,00
Juros - TF Nº 1 28616/2025-59 - Cultura e Paz	173,65	0,00
EDUCAÇÃO		
Termo de Colaboração N° 28.366-7/2023	464.595,75	286.867,04
Educação Estadual	703.295,56	628.210,74
PDDE	8.750,00	23.596,80
Juros - TC Nº 28.366-7/2023	11.571,04	0,00
Juros - Educação Estadual	5.415,99	0,00
Juros - PDDE	136,55	0,00
SAÚDE		
Termo de Convenio Nº 9146/2020 - Federal	0,00	53.481,40
Termo de Convenio Nº 2023/27.112-4	1.153.131,15	673.767,43

Termo de Convenio Nº 5031/2024 - Municipal	116.003,65	47.613,92
Termo de Convenio PA Nº 2023/27112-4 - CER II	794.177,17	0,00
Termo de Colaboração Nº 2022/5754 - Municipal	0,00	108.199,01
Termo de Convenio Indenizado - Federal	0,00	247.782,43
Estorno/devolução de receita do poder publico	0,00	-10.378,95
Juros - Termo de Convenio Nº 2023/27.112-4	63.398,10	0,00
Juros - Termo de Convenio Nº 5031/2024	6.353,94	0,00
Juros - Termo de Convenio PA Nº 2023/27112-4 - CER II	13.073,45	0,00

NOTA 5.6.2 – PARCERIAS PRIVADAS

VALORES RECEBIDOS	2025	2024
PARCERIAS PRIVADAS		
Projeto Bosh	40.000,00	40.000,00
CPFL	-	163.300,00
VOTLS - Ampere Engenharia Sistemas de Energia Ltda	-	10.000,00

NOTA 5.6.3 – 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

VALORES RECEBIDOS	2025	2024
Doações Pessoas Físicas	39.256,19	500.749,79
Doações Pessoas Jurídicas	9.012,35	326.968,34
Contribuições Associados	1.250,00	-
Captação de recursos (Telemarketing)	1.146.794,11	505.805,88
Doação - Federação das Apaes	-	4.744,32
Doações Judiciais	38.238,71	-
Eventos	404.160,02	438.573,87
Campanha - Empresa Apaexonada	170.132,59	-
Créditos Nota Fiscal Paulista	591.850,44	536.301,95
Locação de imóveis	32.915,00	46.487,50
Doações de bens	21.400,00	1.489,53
Doações de Material de Uso e Consumo	4.878,51	25.686,47
Itens Institucionais	660,00	-
Doações de Alimentos	20.455,07	-
Recuperação de Despesas	-	224.731,07
Outras Receitas	-	39.583,60
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição	7.806,02	7.681,20
Descontos obtidos	560,06	4.696,81
Venda de Bens do Ativo Imobilizado	119.000,00	-
Serviço Voluntário Ass. Social	92.176,00	38.400,00

NOTA 5.7 – 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 prescricional, 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;

VALORES RECEBIDOS	2025	2024
Doações Pessoas Físicas	39.256,19	500.749,79
Doações Pessoas Jurídicas	9.012,35	326.968,34
Contribuições Associados	1.250,00	-
Captação de recursos (Telemarketing)	1.146.794,11	505.805,88
Doação - Federação das Apaes	-	4.744,32
Doações Judiciais	38.238,71	-
Eventos	404.160,02	438.573,87
Campanha - Empresa Apaexonada	170.132,59	-
Créditos Nota Fiscal Paulista	591.850,44	536.301,95
Locação de imóveis	32.915,00	46.487,50
Doações de bens	21.400,00	1.489,53
Doações de Material de Uso e Consumo	4.878,51	25.686,47
Itens Institucionais	660,00	-
Doações de Alimentos	20.455,07	-
Recuperação de Despesas	-	224.731,07
Outras Receitas	-	39.583,60
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição	7.806,02	7.681,20
Descontos obtidos	560,06	4.696,81
Venda de Bens do Ativo Imobilizado	119.000,00	-
Serviço Voluntário Ass. Social	92.176,00	38.400,00

NOTA 5.8 – CUSTOS E DESPESAS

Em 2025 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R$ 8.541.655,26sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2025	2024
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	**8.541.655,26**	**6.720.259,63**
Pessoal e Encargos	4.601.612,86	3.271.254,43
Encargos Sociais	387.727,73	294.447,80
Benefícios	1.087.913,36	973.369,59
Serviços Prestados por Terceiros	838.055,14	630.152,12
Utilidade e Ocupação	301.449,19	215.086,73
Material de Uso e Consumo	737.928,34	677.734,31
Despesas Administrativas	73.283,75	168.252,30
Despesas Tributárias	28.737,41	20.523,76
Despesas Financeiras	20.644,82	20.617,50
Serviço Voluntário Ass. Social	92.176,00	-
Depreciação	153.242,41	194.256,53
Despesa Doações Recebidas	26.133,58	-
Despesas com eventos	192.750,67	254.564,56

NOTA 5.9 - 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 5.10 – 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 também 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 5.11 – 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 5.12 – 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.

TOKIO MARINE
Item: Bongo **N° Apólice: 05.31/3508.4443** **Vigência: 02/04/2025 a 02/04/2026** **Valor: 2.796,23**

BRADESCO
Item: HB20 **N° Apólice: 09289900244121149**

Vigência: 10/05/2025 A 10/05/2026
Valor: 2.477,60

BRADESCO
Item: Onix **N° Apólice: 0928.990.0244.122770** **Vigência: 06/06/2025 a 06/06/2026** **Valor: 1.954,00**

BRADESCO
Item: Strada **N° Apólice: 129141** **Vigência: 28/09/2025 a 28/09/2026** **Valor: 1.931,46**

BRADESCO
Item: Doblo **N° Apólice: 130729** **Vigência: 23/10/2025 a 23/10/2026** **Valor: 1.931,46**

BRADESCO
Item: Doblo **N° Apólice: 130730** **Vigência: 23/10/2025 a 23/10/2026** **Valor: 1.593,36**

BRADESCO
Item: Predial **N° Apólice: 003145** **Vigência: 11/04/2025 a 11/06/202** **Valor: 982,59**

NOTA 5.13 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A OSC é imune/isenta à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea "C" e seu parágrafo 4° e artigo 195, Inciso III, parágrafo 7° da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, Lei n° 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 5.14 – 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 29/06/2021 a 31/12/2025 em processo de renovação.

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

Em 2025 usufruiu das seguintes imunidades:

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2025
INSS Patronal	855.605,51
Terceiro	193.334,27
SAT	51.685,68
Pis s/ Folha de Pagamento	45.021,31
Total	**1.145.646,77**

NOTA 5.15 – 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 9.608/1998 e suas respectivas atualizações.

NOTA 5.16 – EVENTOS SUBSEQUENTES

A Administração da OSC declara que, até a data de aprovação das demonstrações financeiras referentes ao exercício findo em 31/12/2025, não ocorreram eventos subsequentes que possam impactar de maneira relevante sua posição patrimonial e financeira, o desempenho de suas operações ou a continuidade dos negócios.

FABIO NOBUHIRO UMEZU:14980766889

Assinado de forma digital por FABIO NOBUHIRO UMEZU:14980766889
Dados: 2026.03.12 13:44:58 -03'00'

FABIO NOBUHIRO UMEZU
PRESIDENTE

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