



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2025

ASSOCIAÇÃO PRO EX 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		1.140.042,44D	936.922,54D
CIRCULANTE			
	N.E. - 5.1	719.906,70D	510.239,32D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. - 5.1.1	713.153,21D	508.656,11D
NUMERÁRIO EM CAIXA		316,35D	530,97D
SEM RESTRIÇÃO		316,35D	530,97D
RECURSOS PRÓPRIOS		316,35D	530,97D
Caixa Administração		316,35D	530,97D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		5.896,16D	33,32D
SEM RESTRIÇÃO		5.896,16D	33,32D
RECURSOS PRÓPRIOS		5.896,16D	33,32D
Banco Sicoob 12547-4		33,32D	33,32D
Conta PJ Conta Azul		5.862,84D	0,00
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. - 5.1.2	706.940,70D	508.091,82D
COM RESTRIÇÃO		79.260,34D	18.300,18D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		2.151,92D	0,00
Banco do Brasil Aplic. 74710-6 Ref. DI Plus Ágil		1.075,96D	0,00
Banco do Brasil Aplic. 74560-X Ref DI Plus Ágil		1.075,96D	0,00
EDUCAÇÃO		77.108,42D	18.300,18D
Banco do Brasil Aplic. 109537-4 DI Plus Ágil		77.108,42D	18.300,18D
SEM RESTRIÇÃO		627.680,36D	489.791,64D
RECURSOS PRÓPRIOS		627.680,36D	489.791,64D
Banco Sicob 12547-4 - Conta Capital		2.712,31D	2.352,31D
Banco Sicob 12547-4 RDC Investimento		354.826,96D	310.985,50D
Banco do Brasil Aplic 205087-0 - BB DI Plus Ágil		247.320,79D	149.254,38D
Banco do Brasil Apli. 209539 -DI PLUS AGIL		22.820,30D	27.199,45D
ADIANTEMENTOS	N.E. - 5.1.3	6.753,49D	482,84D
ADIANTEMENTOS		6.753,49D	482,84D
ADIANTEMENTOS A FUNCIONÁRIOS	N.E. - 5.1.3.1	6.603,86D	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.352,05D	0,00
Adiantamento de Férias		1.352,05D	0,00
EDUCAÇÃO		5.251,81D	0,00
Adiantamento de Férias		5.251,81D	0,00
ADIANTEMENTOS A FORNECEDORES	N.E. - 5.1.3.2	0,00	270,00D
ADIANTEMENTOS A FORNECEDORES		0,00	270,00D
Adiantamento a Fornecedores		0,00	270,00D
DESPESAS ANTECIPADAS	N.E. - 5.1.3.3	149,63D	212,84D
DESPESAS ANTECIPADAS		149,63D	212,84D
Seguro de Imóveis a Apropriar		149,63D	212,84D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	N.E. - 5.1.4	0,00	1.100,37D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		0,00	1.100,37D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		0,00	1.100,37D
TRIBUTOS FEDERAIS		0,00	1.100,37D
IRRF s/Folha a Recuperar		0,00	1.100,37D
NAO CIRCULANTE	N.E. - 5.2	420.135,74D	426.683,22D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. - 5.2.1	420.135,74D	426.683,22D
ATIVO IMOBILIZADO		420.135,74D	426.683,22D
COM RESTRIÇÃO		82.025,48D	92.356,76D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		111.468,74D	111.468,74D
Edificações		60.112,24D	60.112,24D

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
Equipamentos de Informática		31/12/2025 27.912,00D	31/12/2024 27.912,00D
Móveis e Utensílios		23.444,50D	23.444,50D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL		29.443,26C	19.111,98C
(-) Depreciação Acumulada Edificações		5.907,95C	3.503,63C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		16.567,13C	10.984,73C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		6.968,18C	4.623,62C
SEM RESTRIÇÃO		338.110,26D	334.326,46D
SEM RESTRIÇÃO		777.336,60D	748.349,52D
Edificações		510.243,61D	510.243,61D
Máquinas e Equipamentos		64.745,35D	59.900,27D
Móveis e Utensílios		202.347,64D	178.205,64D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		439.226,34C	414.023,06C
(-) Depreciação Acumulada Edificações		213.911,72C	193.501,88C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		57.203,05C	55.496,04C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		168.111,57C	165.025,14C
COMPENSAÇÃO ATIVA		191.631,14D	202.991,72D
COMPENSAÇÃO ATIVA		191.631,14D	202.991,72D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA	N.E. - 5.13	191.631,14D	202.991,72D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		191.631,14D	202.991,72D
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		191.631,14D	202.991,72D
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		191.631,14D	202.991,72D
Cota Patronal INSS		144.627,27D	153.201,31D
Terceiros		32.541,13D	34.470,29D
SAT		7.231,37D	7.660,06D
PIS s/ Folha de Pagto		7.231,37D	7.660,06D
PASSIVO		1.140.042,44C	936.922,54C
CIRCULANTE	N.E. - 5.3	160.110,41C	112.250,82C
FORNECEDORES A PAGAR		3.051,93C	2.911,31C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. - 5.3.1	3.051,93C	2.911,31C
FORNECEDORES		3.051,93C	2.911,31C
FORNECEDORES		3.051,93C	2.911,31C
Agere Solucoes Empresariais Ltda - Me		3.051,93C	2.911,31C
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. - 5.3.2	81.798,97C	91.768,65C
COM RESTRIÇÃO		74.646,52C	91.768,65C
EDUCAÇÃO		74.646,52C	91.768,65C
FÉRIAS A PAGAR		74.646,52C	91.768,65C
Férias a Pagar		69.117,25C	84.971,12C
Encargos Férias		5.529,27C	6.797,53C
SEM RESTRIÇÃO		7.152,45C	0,00
SEM RESTRIÇÃO		7.152,45C	0,00
FÉRIAS A PAGAR		7.152,45C	0,00
Férias a Pagar		6.622,65C	0,00
Encargos Férias		529,80C	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. - 5.3.3	1.203,02C	2.181,99C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		1.203,02C	2.181,99C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		1.203,02C	2.181,99C
RETENÇÕES NA FONTE		1.203,02C	2.181,99C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		1.203,02C	2.181,99C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	N.E. - 5.3.4	121,90C	111,56C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		121,90C	111,56C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		31/12/2025	31/12/2024
		121,90C	111,56C
CONCESSIONÁRIAS		121,90C	111,56C
Internet a pagar		121,90C	111,56C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. - 5.3.5	73.934,59C	15.277,31C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		73.934,59C	15.277,31C
COM RESTRIÇÃO		73.934,59C	15.277,31C
EDUCAÇÃO		73.934,59C	15.277,31C
Termo de Colaboração Municipal - Sorocaba		73.934,59C	15.277,31C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. - 5.4	979.932,03C	824.671,72C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		979.932,03C	824.671,72C
PATRIMÔNIO SOCIAL		979.932,03C	824.671,72C
PATRIMÔNIO SOCIAL		979.932,03C	824.671,72C
Patrimônio Social		850.204,71C	775.550,14C
Patrimônio Social		850.204,71C	775.550,14C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	N.E. - 5.4.1	129.727,32C	49.121,58C
Superávit do Exercício		129.727,32C	49.121,58C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		191.631,14C	202.991,72C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		191.631,14C	202.991,72C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA	N.E. - 5.13	191.631,14C	202.991,72C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		191.631,14C	202.991,72C
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		191.631,14C	202.991,72C
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		191.631,14C	202.991,72C
Cota Patronal INSS		144.627,27C	153.201,31C
Terceiros		32.541,13C	34.470,29C
SAT		7.231,37C	7.660,06C
PIS s/ Folha de Pagto		7.231,37C	7.660,06C


 MARCIA CRISTINA NEUBAUER MONTENEGRO DUARTE
 PRESIDENTE

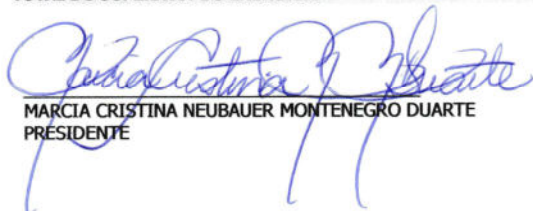
JOVANI CRISTINA POSSATTI-3547254
 7873
 Assinado eletronicamente por
 JOVANI CRISTINA POSSATTI
 Data: 2025.01.28 19:11:32
 -05'00"
 JOVANI CRISTINA POSSATTI
 Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3

Empresa: ASSOCIACAO PRO EX DE SOROCABA
C.N.P.J.: 50.817.345/0001-00
Período: 01/01/2025 - 31/12/2025

Folha: 0001

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2025

Descrição	2025	2024
TOTAL DAS RECEITAS	1.292.387,06	1.315.350,12
REPASSES PUBLICOS	965.045,10	1.008.815,43
ASSISTENCIA SOCIAL		
REPASSES PUBLICOS	0,00	30.000,00
EDUCAÇÃO		
REPASSES PUBLICOS	957.842,72	977.428,38
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	7.202,38	1.387,05
RECEITAS PRÓPRIAS	327.341,96	306.534,69
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	165.954,45	189.322,93
EVENTOS E PROMOÇÕES	71.577,03	59.286,50
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	22.842,97	15.462,80
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	63.446,67	36.735,94
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	3.520,84	5.726,52
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	(1.162.659,74)	(1.266.228,54)
TOTAL CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL	(104.940,08)	(193.420,23)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	0,00	(30.000,00)
TERMO DE COLABORAÇÃO SECID MUNICIPAL - SOROCABA		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	(30.000,00)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	(104.940,08)	(163.420,23)
PESSOAL E ENCARGOS	(26.921,33)	(43.808,61)
ENCARGOS SOCIAIS	(1.330,24)	0,00
BENEFÍCIOS	(4.371,62)	(11.980,48)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(19.450,54)	(59.018,31)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(272,09)	(1.018,80)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(39.544,28)	(21.174,71)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(6.979,14)	(18.446,64)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(422,03)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	(2.127,97)	(2.246,16)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(3.520,84)	(5.726,52)
TOTAL CUSTO EDUCAÇÃO	(965.045,10)	(978.815,43)
CUSTO EDUCAÇÃO - COM RESTRIÇÃO	(965.045,10)	(978.815,43)
TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL SEDU - SOROCABA		
PESSOAL E ENCARGOS	(722.697,63)	(728.326,71)
ENCARGOS SOCIAIS	(61.727,17)	(61.448,20)
BENEFÍCIOS	(88.952,42)	(99.632,47)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(50.672,36)	(42.772,90)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(20.596,21)	(20.176,53)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(11.315,35)	(16.486,51)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	(1.301,74)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(9.083,96)	(8.670,37)
TOTAL DESPESA	(92.674,56)	(93.992,88)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(57.140,00)	(39.550,00)
DESPESAS COM EVENTOS	(57.140,00)	(39.550,00)
DEPRECIAÇÕES	(35.534,56)	(54.442,88)
DEPRECIAÇÕES	(35.534,56)	(54.442,88)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	129.727,32	49.121,58
TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	129.727,32	49.121,58


MARCIA CRISTINA NEUBAUER MONTENEGRO DUARTE
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA POSSATTI:354725
47873

Assinado de forma digital
por JOVANI CRISTINA
POSSATTI
Data: 2025.01.28 19:11:51
+03'00'

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

Empresa: ASSOCIACAO PRO EX DE SOROCABA
C.N.P.J.: 50.817.345/0001-00
Período: 01/01/2025 - 31/12/2025

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2025

Descrição	Nota Explicativa	2025	2024
TOTAL DAS RECEITAS	N.E. - 5.5	1.292.387,06	1.315.350,12
REPASSES PUBLICOS	N.E. - 5.5.1	965.045,10	1.008.815,43
ASSISTENCIA SOCIAL			
REPASSES PUBLICOS			
SECID Municipal - Sorocaba		0,00	30.000,00
EDUCAÇÃO			
REPASSES PUBLICOS			
SEDU - Sorocaba		957.842,72	977.428,38
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros Aplicação SEDU - Sorocaba		7.202,38	1.387,05
RECEITAS PRÓPRIAS	N.E. - 5.5.2	327.341,96	306.534,69
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES			
Doações Pessoas Físicas		56.909,19	46.960,69
Doações Pessoas Jurídicas		103.005,11	137.212,24
Contribuições Associados		6.040,15	5.000,00
Amigo Solidário		0,00	150,00
EVENTOS E PROMOÇÕES			
Bazar & Cia		31.587,00	21.523,02
Eventos		39.990,03	37.763,48
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO			
Créditos Nota Fiscal Paulista		22.842,97	15.462,80
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO			
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição		63.011,64	36.735,94
Descontos obtidos		435,03	0,00
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. - 5.14		
Serviço Voluntário Ass. Social		3.520,84	5.726,52
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	N.E. - 5.7	(1.162.659,74)	(1.266.228,54)
TOTAL CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL		(104.940,08)	(193.420,23)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO		0,00	(30.000,00)
TERMO DE COLABORAÇÃO SECID MUNICIPAL - SOROCABA			
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		0,00	(30.000,00)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO		(104.940,08)	(163.420,23)
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(8.826,24)	0,00
Férias		(11.655,88)	(39.552,38)
13º Salário		(4.649,48)	0,00
Encargos Sociais Férias		(1.756,01)	(4.256,23)
Encargos Sociais 13º Salário		(33,72)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(1.330,24)	0,00
BENEFÍCIOS			
Vale refeição		(2.759,58)	(6.277,15)
Uniformes		0,00	(1.943,60)
Seguros de vida em grupo		(22,29)	(173,08)
Medicina do trabalho		(1.589,75)	(3.114,28)
Vale alimentação		0,00	(472,37)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PF		(730,00)	0,00
Prestador de serviço PJ		(1.900,00)	(11.343,01)
Assessoria Jurídica		(6.999,99)	(4.000,00)
Manutenção em Informática		(2.743,60)	(1.352,47)
Manutenção de Prédios e Instalações		(4.524,65)	(34.549,44)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico		(2.552,30)	(7.773,39)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Água e esgoto		0,00	(140,41)
Telefone/Internet/TV		(2,09)	(240,20)
Alarme e monitoramento		(270,00)	(638,19)
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Bens de pequeno valor		(10.502,26)	(90,00)
Brindes		(11.544,37)	(1.807,00)
Combustíveis e Lubrificantes		(706,13)	(982,93)

Generos Alimentícios	(2.186,28)	(6.360,76)
Materiais de obras e construções	(438,32)	0,00
Materiais Descartáveis/Embalagens	(18,50)	(120,92)
Material de copa e cozinha	(2.436,46)	(471,16)
Material de escritório	(1.017,99)	(196,70)
Material de limpeza/Higiene	(176,14)	(122,50)
Material de manutenção de equipamentos	(990,00)	(1.378,61)
Material pedagógico	(1.090,54)	(887,62)
Materias primas - projetos	0,00	(720,40)
Medicamentos	(44,19)	0,00
Refeições	(34,95)	0,00
Vestuario	(4.800,00)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações	(3.458,25)	(7.696,21)
Material e suprimentos de informática	0,00	(339,90)
Equipamentos de proteção	(99,90)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Seguros Apropriados	(511,96)	(768,68)
Cartórios	(501,87)	(149,16)
Despesas Postumas	(1.160,00)	0,00
Eventos (atividade fim)	0,00	(15.375,00)
Certificado Digital	(299,80)	(339,80)
Transporte - Frete e Carreto	(2.113,35)	0,00
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	(56,82)	0,00
Estacionamento / pedágio	(42,00)	(48,00)
Chaveiro	(73,00)	0,00
Acesso a Internet / Registro Domínio	0,00	(76,00)
Sistema de Gestão	(2.128,80)	(690,00)
Taxas diversas	(91,54)	0,00
Doações Realizadas	0,00	(1.000,00)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
Tx. Funcionamento	(422,03)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Pagos	0,00	(0,20)
Taxas Bancárias	(1.853,26)	(2.245,96)
IR Aplic. Financeira	(274,71)	0,00
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. - 5.14	
Serviço voluntário	(3.520,84)	(5.726,52)
TOTAL CUSTO EDUCAÇÃO	(965.045,10)	(978.815,43)
CUSTO EDUCAÇÃO - COM RESTRIÇÃO	(965.045,10)	(978.815,43)
TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL SEDU - SOROCABA		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(581.122,24)	(642.034,11)
Férias	(61.676,14)	(29.309,75)
13º Salario	(45.830,69)	(53.065,89)
Rescisões	(34.068,56)	(3.916,96)
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(55.902,56)	(61.448,20)
FGTS - Multa rescisão	(5.824,61)	0,00
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	(2.460,30)	(5.640,78)
Vale alimentação	(84.429,64)	(28.363,74)
Seguros de vida em grupo	(2.062,48)	(1.787,15)
Medicina do trabalho	0,00	(435,31)
Vale refeição	0,00	(63.405,49)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(39.675,10)	(35.340,73)
Manutenção em Informática	(2.520,00)	(6.977,17)
Manutenção de Prédios e Instalações	(2.200,00)	(455,00)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	(6.277,26)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	(9.913,69)	(10.309,75)
Água e esgoto	(1.399,34)	(1.255,02)
Telefone/Internet/TV	(7.663,18)	(7.062,95)
Alarme e monitoramento	(1.620,00)	(1.548,81)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Material de escritório	0,00	(506,48)
Material de limpeza	(6.980,80)	(11.394,31)
Material pedagógico	(2.981,22)	(3.832,94)
Manutenção em Prédios e Instalações	(1.353,33)	(752,78)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		

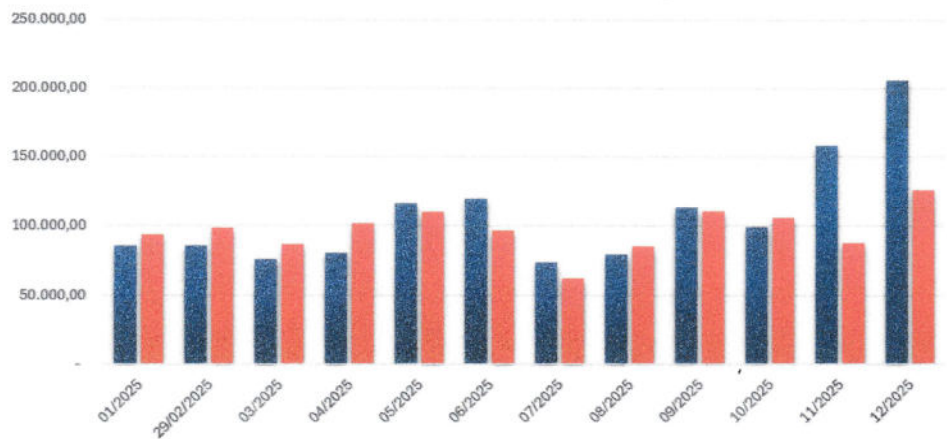
Sistema de Gestão		0,00	(1.301,74)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS			
IPTU		(9.083,96)	(8.670,37)
TOTAL DESPESA	N.E. - 5.7	(92.674,56)	(93.992,88)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL		(57.140,00)	(39.550,00)
DESPESAS COM EVENTOS			
Despesas com eventos		(57.140,00)	(39.550,00)
DEPRECIACÕES		(35.534,56)	(54.442,88)
DEPRECIACÕES			
Depreciações		(35.534,56)	(54.442,88)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO		129.727,32	49.121,58
TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		129.727,32	49.121,58


 MARCIA CRISTINA NEUBAUER MONTENEGRO DUARTE
 PRESIDENTE
 Sistema licenciado para AGERE CONTABILIDADE E NEGOCIOS EMPRESARIAIS LTDA

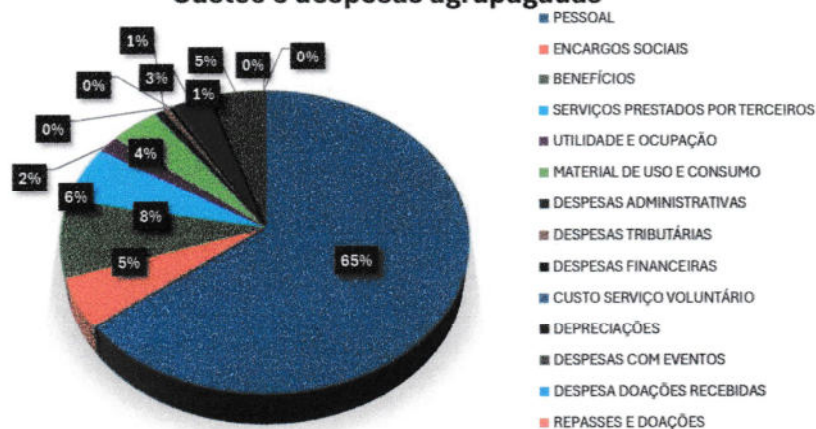
JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472
 547873
 Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI
 Dados: 2025.01.28 19:12:06 -03'00'
 JOVANI CRISTINA POSSATTI
 Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3

VILA VICENTINA DE MOGI MIRIM OBRA UNIDA A SOCIEDADE SAO VICENTE DE PAULO
CNPJ Nº 52.781.010/0001-05
Gráficos Demonstração do resultado do período
Em 31 de dezembro de 2025

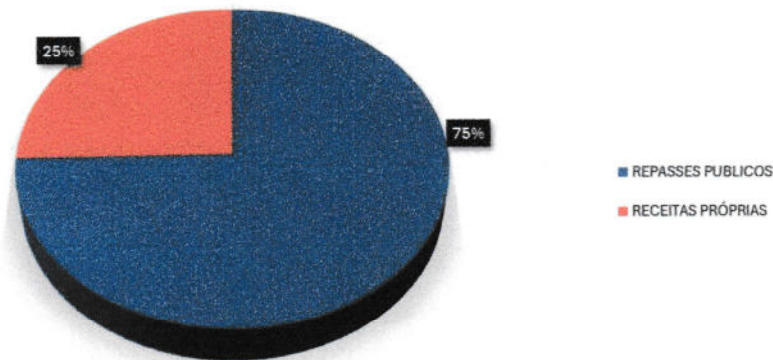
Comparativo Receitas X Custos/Despesas



Custos e despesas agrupadas



Receitas agrupadas



ASSOCIAÇÃO PROEX DE SOROCABA
CNPJ Nº 50.817.345/0001-00
Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Em 31 de dezembro de 2025
(Valores expressos em Reais)

	Patrimônio Social	Superávit / Déficit	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31 de Dezembro de 2023	647.566,43	124.178,03	771.744,46
Saldos em 31 de dezembro de 2024	775.550,14	49.121,58	824.671,72
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	49.121,58	(49.121,58)	-
Superávit / Déficit do Período		129.727,32	129.727,32
Ajustes de Exercícios Anteriores	25.532,99		25.532,99
Saldos em 31 de dezembro de 2025	850.204,71	129.727,32	979.932,03


MARCIA CRISTINA NEUBAUER MONTENEGRO DUARTE
PRESIDENTE

JOVANI
CRISTINA
POSSATTI:3547
2547873

Assinado de forma
digital por JOVANI
CRISTINA
POSSATTI
Dados: 2026.01.28
19:12:23 -03'00'

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

ASSOCIAÇÃO PROÉX DE SOROCABA
CNPJ: 50.817.345/0001-00
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO
FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 (Em Reais)

DESCRIÇÃO	2025	2024
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit	129.727,32	49.121,58
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
Ajustes de Exercícios Anteriores	25.532,99	3.805,68
Depreciação/Amortização	35.534,56	54.442,88
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	190.794,87	107.370,14
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	-5.170,28	5.723,98
Adiantamentos a Fornecedores	270,00	0,00
Adiantamentos a Funcionários	-6.603,86	5.493,74
Despesas Pagas Antecipadamente	63,21	130,24
Tributos a Compensar	1.100,37	100,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	47.859,59	22.349,71
Fornecedores a Pagar	140,62	-8.837,01
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	-9.969,68	14.336,32
Obrigações Tributárias	-978,97	1.461,53
Outras Obrigações	10,34	111,56
Termos de Colaboração a Realizar	58.657,28	15.277,31
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	233.484,18	135.443,83
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	-28.987,08	0,00
Baixa de Imobilizado	0,00	7.858,64
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-28.987,08	7.858,64
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	204.497,10	143.302,47
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	508.656,11	365.353,64
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	713.153,21	508.656,11
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	204.497,10	143.302,47


MARCIA CRISTINA NEUBAUER MONTENEGRO DUARTE
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA POSSATTI
POSSATTI:35472
547873
Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI
Data: 2026.01.28 19:12:40 -03'00'
JOVANI CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
1SP296709/Q-3
Ágere Soluções Empresariais

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

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A ASSOCIAÇÃO 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 2025, a OSC, adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei 11.94/09 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/76 em relação aos aspectos relativos à elaboração das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC nº 1.121/08 que aprovou a NBC T 1, que trata da Estrutura Conceitual para Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC nº. 1.376/11 (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 fluam para a OSC e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.

h) Conservação de Documentos:

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

NOTA 5 – BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA 5.1 – ATIVO CIRCULANTE

Este grupo está 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	31/12/2025	31/12/2024
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	6.212,51	564,29
NUMERÁRIOS EM CAIXA	316,35	530,97
Caixa Administrativo	316,35	530,97
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO	5.896,16	33,32
Banco Sicoob	33,32	33,32
Conta PJ Conta Azul	5.862,84	0,00

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	706.940,70	508.091,82
ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	2.151,92	0,00
Banco do Brasil Aplic.74710-6	1.075,96	0,00
Banco do Brasil Aplic.74560-X	1.075,96	0,00
EDUCAÇÃO - COM RESTRIÇÃO	77.108,42	18.300,18
Banco do Brasil Aplic.109537-4	77.108,42	18.300,18
ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	627.680,36	489.791,64
Banco Sicoob 12547-4 - Conta Capital	2.712,31	2.352,31
Banco Sicoob 12547-4 - RDC Investimento	354.826,96	310.985,50
Banco do Brasil Aplic. 5087 - BB DI Plus Ágil	247.320,79	149.254,38
Banco do Brasil Aplic. 209539 - DI Plus Ágil	22.820,30	27.199,45

NOTA 5.1.3 – ADIANTAMENTOS

NOTA 5.1.3.1 – ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS

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

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	6.603,86	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL	1.352,05	0,00
Adiantamento de Férias	1.352,05	0,00
EDUCAÇÃO	5.251,81	0,00
Adiantamento de Férias	5.251,81	0,00

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	31/12/2025	31/12/2024
DESPESAS ANTECIPADAS	149,63	212,84
Seguros de Imóveis	149,63	212,84

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. Valores baixados devido ao indeferimento e não reconhecimento na Receita Federal.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	0,00	1.200,37
TRIBUTOS FEDERAIS	0,00	1.200,37
IRRF s/ Folha a Recuperar	0,00	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 LÍQUIDO 31/12/2024	DEPRECIÇÃO EM 2025	ADIÇÕES EM 2025	BAIXAS EM 2025	SALDO LÍQUIDO 31/12/2025
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		92.356,76	-10.331,28	0,00	0,00	82.025,48
ASSISTENCIA SOCIAL						
Edificações	4%	56.608,61	-2.404,32	0,00	0,00	54.204,29
Equipamentos de Informática	20%	16.927,27	-5.582,40	0,00	0,00	11.344,87
Móveis e Utensílios	10%	18.820,88	-2.344,56	0,00	0,00	16.476,32
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		334.326,46	-25.203,28	28.987,08	0,00	338.110,26
ASSISTENCIA SOCIAL						
Edificações	4%	316.741,73	-20.409,84	0,00	0,00	296.331,89
Máquinas e Equipamentos	10%	4.404,23	-1.707,01	4.845,08	0,00	7.542,30
Móveis e Utensílios	10%	13.180,50	-3.086,43	24.142,00	0,00	34.236,07
TOTAL IMOBILIZADO		426.683,22	-35.534,56	28.987,08	0,00	420.135,74

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	31/12/2025	31/12/2024
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES	81.798,97	91.768,65
EDUCAÇÃO	74.646,52	91.768,65
Férias	69.117,25	84.971,12
Encargos Férias	5.529,27	6.797,53
SEM RESTRIÇÃO	7.152,45	0,00
Férias	6.622,65	0,00
Encargos Férias	529,80	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	1.203,02	2.181,99
RETENÇÃO DE FONTE	1.203,02	2.181,99
IRRF s/ Folha de Pagamento a pagar	1.203,02	2.181,99

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	121,90	111,56
CONCESSIONÁRIAS	121,90	111,56
Internet a Pagar	121,90	111,56

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	73.934,59	15.277,31
EDUCAÇÃO	73.934,59	15.277,31
Termo de Colaboração Municipal - Sorocaba	73.934,59	15.277,31

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 EXERCÍCIO 2024 - SALDO INICIAL CONTA PJ	732,14
AJUSTE DE EXERCÍCIO 2024 - NF 228 GUIMARAES, NF LIQUIDADA	1.791,00
AJUSTE DE EXERCÍCIO 2024 - DESPESAS PRESTAÇÃO DE CONTAS EXERCÍCIO DE 2024	13.433,54
AJUSTE DE EXERCÍCIO 2024 - DESPESAS PRESTAÇÃO DE CONTAS EXERCÍCIO DE 2024	4.178,65
AJUSTE DE EXERCÍCIO 2024 - DESPESAS PRESTAÇÃO DE CONTAS EXERCÍCIO DE 2024	5.397,66

NOTA 5.4.1 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2025 foi apresentado Superávit de R\$ 129.727,32 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 2025, a OSC registrou uma receita total de R\$ 1.292.387,06, sendo que R\$ 3.520,84 se trata de receitas de serviço voluntário, reconhecidas conforme determina a norma contábil. Todas as receitas foram integralmente aplicadas em território nacional para a manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

NOTA 5.5.1 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

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

VALORES RECEBIDOS	2025	2024
SECID Municipal - Sorocaba	0,00	30.000,00
SEDU Sorocaba	957.842,72	977.428,38
Juros Aplicação SEDU Sorocaba	7.202,38	1.387,05
TOTAL	965.045,10	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	2025	2024
Doações Pessoas Físicas	56.909,19	46.960,69
Doações Pessoas Jurídicas	103.005,11	137.212,24
Contribuições Associados	6.040,15	5.000,00
Amigo Solidário	0,00	150,00
Bazar & Cia	31.587,00	21.523,02
Eventos	39.990,03	37.763,48
Créditos Nota Fiscal Paulista	22.842,97	15.462,80
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição	63.011,64	36.735,94
Descontos obtidos	435,03	0,00
Serviços Voluntários Ass. Social	3.520,84	5.726,52
TOTAL	327.341,96	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.

NOTA 5.7 – CUSTOS E DESPESAS

Em 2025 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 1.162.659,74, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2025	2024
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	1.162.659,74	1.266.228,54
PESSOAL	749.618,96	772.135,32
ENCARGOS SOCIAIS	63.057,41	61.448,20
BENEFÍCIOS	93.324,04	111.612,95
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	70.122,90	131.791,21
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	20.868,30	21.195,33
MATERIAL DE USO E CONSUMO	50.859,63	37.661,22
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	6.979,14	19.748,38
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	9.505,99	8.670,37
DESPESAS FINANCEIRAS	2.127,97	2.246,16
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	3.520,84	5.726,52
DEPRECIAÇÕES	35.534,56	54.442,88
DESPESAS COM EVENTOS	57.140,00	39.550,00

NOTA 5.8 - GRATUIDADES E ASSISTÊNCIA SOCIAL

Estão demonstradas conforme legislação. Todos os serviços são prestados de forma gratuita para todos os usuários, sem a exigência de qualquer contraprestação, pagamento, contribuição por parte do usuário.

NOTA 5.9 – DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

A demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC N° 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13 e com a Resolução do CFC N° 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – demonstração dos Fluxos de Caixa. O Método na elaboração que a OSC optou foi o INDIRETO.

NOTA 5.10 – DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO

A demonstração de Mutação do Patrimônio foi elaborada em conformidade com a Lei 6.404/1976. Nela se evidenciou as variações ocorridas em todas as contas que compõem o Patrimônio Líquido (PL).

NOTA 5.11 – 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: 0550000359918
Vigência: 01/04/2025 01/04/2026
Valor: R\$ 448,75

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 01/01/2025 a 31/12/2027.

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

Em 2025 usufruiu das seguintes imunidades:

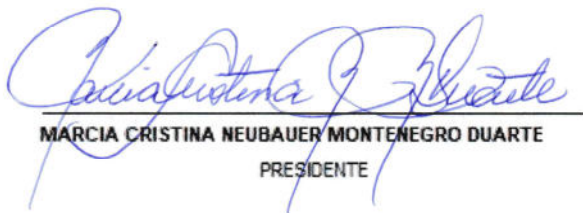
ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2025	2024
INSS Patronal	144.627,27	153.201,31
Terceiro	32.541,13	34.470,29
SAT	7.231,37	7.660,06
Pis s/ Folha de Pagamento	7.231,37	7.660,06
Total	191.631,14	202.991,72

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.

5.15 - 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.



MARCIA CRISTINA NEUBAUER MONTENEGRO DUARTE
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI
Dados: 2026.01.28 19:13:02 -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

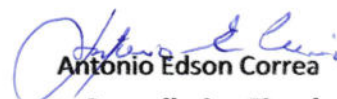
ASSOCIAÇÃO PRÓEX DE SOROCABA
CNPJ: 50.817.345/0001-00

PARECER DO CONSELHO FISCAL ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

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 2025 e são de parecer favorável à sua integral aprovação.

Sorocaba, 28 de janeiro de 2026.


Antonio Edson Correa
Conselheiro Fiscal


José Antônio de Moraes
Conselheiro Fiscal


Osvaldo Antonio Figueira
Conselheiro Fiscal