

CASA DA CRIANÇA DE SOUSAS

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2024

SUMÁRIO

I.	BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.....	2
II.	DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.....	3
III.	DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.....	4
IV.	DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024...	5
V.	NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.....	6

CASA DA CRIANÇA DE SOUSAS
CNPJ – 46.095.758/0001-51

I. BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)			
DESCRIÇÃO	N.E.	31/12/2024	31/12/2023
ATIVO CIRCULANTE		720.920,81	2.720.640,78
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		416.014,36	386.898,91
CAIXA	04	1.590,64	1.590,64
BANCOS C/ MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO	04	868,24	9.042,71
BANCO C/ MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO	04	-	-
APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	05	138.872,76	160.686,08
APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO	05	267.062,28	206.274,44
TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO	05	7.620,44	9.305,04
SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E PARCERIAS A RECEBER		267.488,00	2.300.940,00
FMDCA	07	31.448,00	
SECRETARIA EDUCAÇÃO MUNICIPAL	07	236.040,00	2.300.940,00
FUNDAÇÃO FEAC	07	-	-
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS		29.427,97	24.577,91
IMPOSTOS A RECUPERAR/ COMPENSAR		40,51	-
PIS, COFINS E CSLL		31,00	-
IRRF		9,51	-
OUTROS VALORES A RECEBER		29.387,46	24.577,91
ADIANTEAMENTO DE FÉRIAS		23.583,96	21.877,91
ADIANTEAMENTO A FORNECEDORES		460,50	
EMPRÉSTIMO A RECEBER		5.343,00	2.700,00
DESPESAS ANTECIPADAS		7.990,48	8.223,96
SEGUROS A APROPRIAR		7.990,48	8.223,96
ATIVO NÃO CIRCULANTE		331.956,47	250.949,45
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO	04	774.101,21	651.003,75
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO	04	39.056,75	39.056,75
INTANGÍVEL	04	1.948,80	1.948,80
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	04	(490.123,09)	(448.422,41)
(-) SOFTWARE - AMORTIZAÇÃO	04	(1.299,20)	(909,44)
BENS EM COMODATO	07	8.272,00	8.272,00
TOTAL DO ATIVO		1.052.877,28	2.971.590,23
DESCRIÇÃO	N.E.	31/12/2024	31/12/2023
PASSIVO CIRCULANTE		916.191,10	2.759.616,14
FORNECEDORES	04	-	3.874,18
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	04	3.811,80	7.498,03
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	04	191.432,23	165.103,75
CONTAS A PAGAR		6.433,71	4.900,32
EMPRÉSTIMO		1.516,80	-
SEGUROS A PAGAR	4.1	4.916,91	4.900,32
CONVÊNIOS, SUBVENÇÕES E PARCERIAS		706.241,36	2.569.967,86
FMDCA	07	63.903,43	
SECRETARIA EDUCAÇÃO MUNICIPAL	07	516.583,14	2.553.610,42
FUNDAÇÃO FEAC	07	1.476,60	1.476,60
RECEITA DIFERIDA	07	124.278,19	14.880,84
BENS EM COMODATO	07	8.272,00	8.272,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		136.686,18	211.974,09
PATRIMÔNIO SOCIAL		211.974,09	370.806,97
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(75.287,91)	(158.832,88)
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.052.877,28	2.971.590,23
<i>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras</i>		-	-



Documento assinado digitalmente
MARCO ANTONIO GONCALVES CAPORALI
Data: 23/04/2025 23:00:16-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

MARCO ANTÔNIO GONÇALVES CAPORALI
PRESIDENTE



Documento assinado digitalmente
MATHEUS FERRARO SIMIONATO
Data: 16/04/2025 10:29:59-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

MATHEUS FERRARO SIMIONATO
CRC 1SP323869/O-0

CASA DA CRIANÇA DE SOUSAS
CNPJ – 46.095.758/0001-51

II. DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

(Valores expressos em Reais - R\$)	NOTAS EXPLICATIVAS	EDUCAÇÃO	EDUCAÇÃO	EDUCAÇÃO
		31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
RECEITAS PRÓPRIAS		236.935,43	213.067,71	280.209,44
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	NT. 06	87.852,65	77.262,82	112.217,86
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOA JURIDICA	NT. 6.1	17.101,98	17.351,98	5.300,00
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOA FÍSICA	NT. 6.2	14.619,50	17.647,13	18.006,38
- DONATIVO SANASA	NT. 6.3	18.113,71	19.787,93	15.058,94
- DOAÇÕES EM ESPÉCIE (DOAÇÃO DE ALIM ENTOS)	NT. 6.4	29.242,24	22.273,38	38.232,54
- DOAÇÕES DE MATERIAIS PEDAGÓGICOS	NT. 6.5	8.775,22	202,40	35.620,00
CAPTAÇÃO DE RECURSOS PARA CUSTEIO	NT. 6.6	12.657,12	6.427,81	10.096,66
- PROM OCOES E EVENTOS		518,17	2.498,96	-
- BAZAR		526,00	2.416,00	-
- FESTA DA PIZZA		2.129,00	(1.011,01)	-
- FESTA JUNINA		9.483,95	2.523,86	10.096,66
RECEITAS COM VOLUNTARIADO	NT. 6.7	94.131,60	94.131,60	92.795,60
OUTRAS RECEITAS		21.232,16	23.311,19	40.666,06
- NOTA FISCAL PAULISTA	NT. 6.8	21.232,16	23.311,19	40.666,06
RECEITAS FINANCEIRAS	NT. 05	21.061,90	11.934,29	24.433,26
RECEITAS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS		2.171.612,44	1.977.487,19	1.688.534,14
SECRETARIA M UNICIPAL DE EDUCAÇÃO	NT. 07	2.036.997,28	1.838.279,98	1.593.256,47
SECRET.EDUCAÇÃO - ATIVO IM OBLIZADO	NT. 07	4.369,56	4.369,56	4.369,56
SECRET. EDUCAÇÃO - DOAÇÃO MAT. PEDAGOGICO	NT. 07	-	-	24.188,90
PROGRAM A ALIM ENTAÇÃO ESCOLAR - PAE	NT. 07	92.957,14	119.132,29	58.439,40
VIVA LEITE	NT. 07	-	-	-
FM DCA	NT. 07	16.096,57	-	-
FM DCA / FM DCA ATIVO IM OBLIZADO	NT. 07	69,84	69,84	69,84
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT. 05	21.122,05	15.635,52	8.209,97
PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS		7.110,72	10.194,59	77.809,34
FUNDAÇÃO FEAC (ATIVO IM OBLIZADO)		7.110,72	10.192,53	77.698,46
APLICAÇÕES FINANCEIRAS		-	2,06	110,88
IMUNIDADE TRIBUTÁRIA		18.529,20	17.792,16	16.712,42
IPTU - ISENÇÃO	NT. 09	18.529,20	17.792,16	16.712,42
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO		280.302,27	344.911,36	303.835,39
COTA PATRONAL	NT. 08	280.302,27	344.911,36	303.835,39
(=) RECEITAS TOTAIS	NT. 03	2.714.490,06	2.563.453,01	2.367.100,73
(-) DESPESAS COM RECURSOS PÚBLICOS		2.171.612,44	1.977.487,19	1.688.534,14
DESPESAS COM PESSOAL		1.831.108,97	1.742.123,44	1.400.637,79
M ATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO	RS	50.051,43	5.522,35	36.691,88
PROGRAM A ALIM ENTAÇÃO ESCOLAR - PAE		92.957,14	119.132,29	58.439,40
UNIFORM E		-	5.047,35	4.652,60
M ATERIAIS E SUPRIMENTOS		59.939,13	35.304,99	37.641,99
M ANUTENÇÃO E REPAROS		50.231,56	7.020,24	108.884,04
SERVIÇOS DE APOIO E ADM INISTRATIVO		49.378,24	27.783,73	-
DESPESAS DE APOIO ADM INISTRATIVO		33.454,38	31.113,40	36.042,80
DEPRECIAÇÃO		4.439,40	4.439,40	4.439,40
IM POSTOS E TAXAS		-	-	22,80
DESPESAS FINANCEIRAS		52,19	-	1.081,44
(-) DESPESAS COM PARCERIAS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS		7.110,72	10.194,59	77.809,34
DESPESAS COM PESSOAL		-	-	15.339,05
ALIM ENTAÇÃO		-	-	-
UNIFORM E		-	-	-
M ATERIAIS E SUPRIMENTOS		-	-	16.617,10
M ANUTENÇÃO E REPAROS		-	6.031,62	18.578,17
SERVIÇOS DE APOIO E ADM INISTRATIVO		-	311,80	14.513,10
DESPESAS DE APOIO ADM INISTRATIVO		-	2.403,25	7.643,84
DESPESAS FINANCEIRAS		-	138,00	534,78
IM POSTOS E TAXAS		-	-	3.273,38
DEPRECIAÇÃO		7.110,72	1.309,92	1.309,92
(-) DESPESAS COM RECURSOS PRÓPRIOS		312.223,34	371.900,59	400.422,12
DESPESAS COM PESSOAL		22.408,03	73.388,21	86.983,83
M ATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO		10.101,95	2.015,32	42.357,60
ALIM ENTAÇÃO		36.371,43	11.599,04	59.415,94
UNIFORM E		-	592,86	163,40
M ATERIAIS E SUPRIMENTOS		9.238,67	19.759,00	7.898,09
M ANUTENÇÃO E REPAROS		27.104,83	48.147,57	30.086,95
SERVIÇOS DE APOIO E ADM INISTRATIVO		109.595,49	118.710,31	96.027,86
DESPESAS DE APOIO ADM INISTRATIVO		53.787,73	55.743,66	39.320,87
DESPESAS FINANCEIRAS		8.141,45	7.316,05	6.969,75
IM POSTOS E TAXAS		4.933,44	3.488,68	89,20
DEPRECIAÇÃO		30.150,56	30.750,13	30.718,87
AMORTIZAÇÃO		389,76	389,76	389,76
(-) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO		298.831,47	362.703,52	320.547,81
COTA PATRONAL	NT. 08	280.302,27	344.911,36	303.835,39
IPTU - ISENÇÃO	NT. 09	18.529,20	17.792,16	16.712,42
(-) CUSTOS E DESPESAS TOTAIS	NT. 03	2.789.777,97	2.722.285,89	2.487.313,41
(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(75.287,91)	(158.832,88)	(120.212,68)
		-	-	-

Documento assinado digitalmente

 **MARCO ANTONIO GONCALVES CAPORALI**
Data: 23/04/2025 23:00:16-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Documento assinado digitalmente

 **MATHEUS FERRARO SIMIONATO**
Data: 16/04/2025 10:28:56-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

MARCO ANTÔNIO GONÇALVES CAPORALI
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMIONATO
CRC 1SP323869/O-0

CASA DA CRIANÇA DE SOUSAS
CNPJ _ 46.095.758/0001-51

III. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

FLUXO DE CAIXA		
DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
1-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(75.287,91)	(158.832,88)
DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	42.090,44	36.889,21
AUMENTO EM CONTAS A RECEBER	2.028.601,94	(2.216.473,64)
AUMENTO DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	233,48	444,59
DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES	(3.874,18)	3.874,18
AUMENTO EM OBRIGAÇÃO TRIBUTÁRIA	(3.686,23)	876,30
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIAS	26.328,48	16.404,27
AUMENTO DAS SUBVENÇÕES/CONVÊNIOS E PARCERIAS	(1.863.726,50)	2.394.630,19
DIMINUIÇÃO DE OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.533,39	(553,75)
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	152.212,91	77.258,47
2-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
COMPRA DE IMOBILIZADO	(123.097,46)	(4.933,00)
BAIXA DE IMOBILIZADO	-	-
(=) DISPONIBILIDADE LÍQUIDA GERADAS PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(123.097,46)	(4.933,00)
3-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS		
4. AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES	29.115,45	72.325,47
5. DISPONIBILIDADE NO INÍCIO DO PERÍODO	386.898,91	314.573,44
6. DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO	416.014,36	386.898,91

Documento assinado digitalmente
 **MARCO ANTONIO GONCALVES CAPORALI**
 Data: 22/04/2025 20:21:23-0300
 Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

MARCO ANTÔNIO GONÇALVES CAPORALI
PRESIDENTE

Documento assinado digitalmente
 **MATHEUS FERRARO SIMIONATO**
 Data: 16/04/2025 10:27:59-0300
 Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

MATHEUS FERRARO SIMIONATO
CRC 1SP323869/O-0

CASA DA CRIANÇA DE SOUSAS
CNPJ _ 46.095.758/0001-51

IV. DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
	PATRIMÔNIO SOCIAL	OUTROS RESERVAS	SUPERÁVIT / DÉFICIT	TOTAL DO PATRIMÔNIO
MOVIMENTO DO PERÍODO: 2023				
SALDOS INICIAIS	491.019,65	-	(120.212,68)	370.806,97
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	(158.832,88)	(158.832,88)
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE	(120.212,68)	-	120.212,68	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	370.806,97	-	(158.832,88)	211.974,09
MOVIMENTO DO PERÍODO: 31/12/2024				
SALDOS INICIAIS	370.806,97		(158.832,88)	211.974,09
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO			(75.287,91)	(75.287,91)
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE	(158.832,88)		158.832,88	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	211.974,09	-	(75.287,91)	136.686,18
OBSERVAÇÕES: A EXIGÊNCIA DESTE DOCUMENTO ENCONTRA-SE NO INCISO VIII DO ARTIGO 4. DA RESOLUÇÃO N. 177, DE 10/08/2000, PUBLICADA NO DIÁRIO OFICIAL EM 15/08/2000.				



Documento assinado digitalmente
MARCO ANTONIO GONCALVES CAPORALI
Data: 22/04/2025 20:21:23-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

MARCO ANTÔNIO GONÇALVES CAPORALI
PRESIDENTE



Documento assinado digitalmente
MATHEUS FERRARO SIMIONATO
Data: 16/04/2025 10:26:40-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

MATHEUS FERRARO SIMIONATO
CRC 1SP323869/O-0

CASA DA CRIANÇA DE SOUSAS
CNPJ – 46.095.758/0001-51

V. NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

I. CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

A **Casa da Criança de Sousas** fundada em 18 de dezembro de 1956, com sede na Rua Maria de Almeida Magalhães, 288, Jardim Martinelli, no Distrito de Sousas, município de Campinas, Estado de São Paulo, inscrita no CNPJ 46.095.758/0001-51, pessoa jurídica de direito privado, é uma associação de caráter beneficente, de fins não econômicos e sem fins lucrativos, de forma gratuita e permanente, tendo como finalidade básica oferecer educação infantil às crianças de até 05 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade, residentes em Sousas, Joaquim Egídio, Cabras, zona rural e urbana, sem discriminação de clientela, de acordo com as metas e diretrizes do Plano Nacional de Educação e padrões mínimos de qualidade estabelecidos pelo MEC.

NOTA 02

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, em consonância as práticas contábeis em conformidade com a Lei n.º 11.638/07, e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002 e ITG 2002 (R1), norma específica para instituições de caráter social, sem fins lucrativos.

Em atendimento a Lei 12.101/2009 em seu art. 33, com posteriores alterações na Lei 12.868/2013 a escrituração contábil foi segregada por área de atuação para efeito de demonstração das receitas, custos e despesas por serviços, programas e projetos por ela desempenhados.

II. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03

Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriadas em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos foram classificados em ordem decrescente de realização e

exigibilidade respectivamente, sendo aqueles vencíveis até o exercício seguinte foram classificados no Circulante, enquanto que os que irão vencer após o término do exercício seguinte, foram classificados no Longo Prazo.

Os repasses financeiros provenientes de subvenções governamentais, convênios e parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos que estejam sujeitos a prestação de contas, são contabilizados em contas específicas do Passivo, e após as prestações de contas os recursos utilizados são reconhecidos como receitas.

As receitas geradas pela prestação de contas dos recursos utilizados foram contabilizadas em grupos específicos de Receitas e Despesas, segregado dos recursos próprios.

NOTA 04

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis.

A entidade realizou adequações conforme as novas disposições contábeis referentes ao pronunciamento CPC 27 e ICPC 10.

4.1 A entidade mantém apólices de seguros para cobertura de riscos operacionais, em valores considerados suficientes por sua Administração para o fim que se destinam.

ATIVOS	RISCO COBERTO	VALOR COBERTO
PRÉDIOS E CONTEÚDO	Incêndio, Raio, Explosão, Fumaça e Queda de Aeronave	R\$ 450.000,00
VEÍCULOS		
1. Volkswagen Kombi Furgão 1.4 8V	Colisão, Incêndio, Roubo e Furto	100% do valor do veículo referência
2. Peugeot Boxer Minibus 330M 2.8	Colisão, Incêndio, Roubo e Furto	95% do valor do veículo referência

Mantém o controle analítico do saldo de R\$ 208.784,40 que representa o custo histórico dos grupos do Ativo Imobilizado e Intangível. A composição do ativo imobilizado está representada na seguinte forma:

IMOBILIZADO PRÓPRIO		
DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	63.436,20	63.436,20
VEÍCULOS	64.500,00	64.500,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	15.470,27	15.470,27
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	362.752,45	362.752,45
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	27.018,58	25.368,59
TOTAL	533.177,50	531.527,51
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(337.125,29)	(314.188,65)
VALOR LÍQUIDO	196.052,21	217.338,86
BENS ADQUIRIDOS COM SUBVENÇÃO		
DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	28.809,50	28.809,50
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	10.247,25	10.247,25
TOTAL	39.056,75	39.056,75
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(29.924,24)	(24.174,92)
VALOR LÍQUIDO	9.132,51	14.881,83
BENS ADQUIRIDOS POR DOAÇÕES		
DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	225.144,71	103.697,24
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4.200,00	4.200,00
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	11.579,00	11.579,00
TOTAL	240.923,71	119.476,24
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(123.073,56)	(110.058,84)
VALOR LÍQUIDO	117.850,15	9.417,40
TOTAL DO IMOBILIZADO	323.034,87	241.638,09
INTANGÍVEL		
DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
SOFTWARE	1.948,80	1.948,80
TOTAL	1.948,80	1.948,80
AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(1.299,20)	(909,44)
TOTAL INTANGÍVEL	649,60	1.039,36

A depreciação e amortização do Imobilizado e Intangível são calculadas pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em conta o tempo da vida útil dos bens. Em 2024, ocorreu da seguinte forma:

MAPA DE CONTROLE DE DEPRECIAÇÃO		
BENS ADQUIRIDOS COM RECURSOS PRÓPRIOS	31/12/2024	31/12/2023
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4.865,76	5.152,35
VEÍCULOS	0,00	0,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	867,71	1.312,62
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	14.510,04	14.509,32
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	2.693,13	2.651,68
TOTAL	22.936,64	23.625,97
BENS ADQUIRIDOS COM SUBVENÇÕES	31/12/2024	31/12/2023
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	4.829,52	4.829,52
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	919,80	919,80
TOTAL	5.749,32	5.749,32
BENS ADQUIRIDOS POR DOAÇÕES	31/12/2024	31/12/2023
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	12.170,36	6.172,32
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	-	-
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	844,36	951,84
TOTAL	13.014,72	7.124,16
TOTAL DA DEPRECIAÇÃO	41.700,68	36.499,45
MAPA DE CONTROLE DE AMORTIZAÇÃO		
INTANGIVEL	31/12/2024	31/12/2023
SOFTWARE - AMORTIZAÇÃO	389,76	389,76
TOTAL DA AMORTIZAÇÃO	389,76	389,76

NOTA 05

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor da aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do o Balanço, com base no regime de competência.

NOTA 06

A entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou jurídicas. No período de janeiro a dezembro de 2023 e de 2024 a entidade recebeu as seguintes doações:

6.1 Doações em 2023 de Pessoas Jurídicas - R\$ 17.351,98, valores representados por doações espontâneas de empresas e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.	6.1 Doações em 2024 de Pessoas Jurídicas - R\$ 17.101,98, valores representados por doações espontâneas de empresas e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.
6.2 Doações em 2023 de Pessoas Físicas - R\$ 17.647,13, valores representados por doações espontâneas de membros e ex membros da diretoria e conselho e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.	6.2 Doações em 2024 de Pessoas Físicas - R\$ 14.619,50, valores representados por doações espontâneas de membros e ex membros da diretoria e conselho e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.
6.3 Donativo SANASA em 2023 – Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas, R\$ 19.787,93, benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002).	6.3 Donativo SANASA em 2024 – Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas, R\$ 18.113,71, benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002).
6.4 Doações em Espécie (Doações de Alimentos) em 2023 - R\$ 22.273,38, recebimento de doação de suprimento de alimentação, material de escritório e material de higiene e limpeza.	6.4 Doações em Espécie (Doações de Alimentos) em 2024 - R\$ 29.242,24, recebimento de doação de suprimento de alimentação, material de escritório e material de higiene e limpeza.
6.5 Doações de Materiais Pedagógicos em 2023 – R\$ 202,40, valores representados por doações espontâneas ou de parcerias.	6.5 Doações de Materiais Pedagógicos em 2024 – R\$ 8.775,22, valores representados por doações espontâneas ou de parcerias.
6.6 Captação de Recursos para Custeio em 2023 – R\$ 6.427,81, receitas registradas no período referem-se a eventos promovidos pela entidade, nomeadamente o bazar, festa da pizza, festa junina, e outras promoções e eventos que têm como objetivo a arrecadação de fundos para custear suas atividades institucionais.	6.6 Captação de Recursos para Custeio em 2024 – R\$ 12.657,12, receitas registradas no período referem-se a eventos promovidos pela entidade, nomeadamente o bazar, festa da pizza, festa junina, e outras promoções e eventos que têm como objetivo a arrecadação de fundos para custear suas atividades institucionais.
6.7 Receitas com Voluntariado em 2023 – R\$ 94.131,60, refere-se ao reconhecimento da receita do serviço de voluntariado no ano de acordo com Resolução CFC 1.409/2012.	6.7 Receitas com Voluntariado em 2024 – R\$ 94.131,60, refere-se ao reconhecimento da receita do serviço de voluntariado no ano de acordo com Resolução CFC 1.409/2012.
6.8 Nota Fiscal Paulista em 2023 – R\$ 23.311,19, valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista.	6.8 Nota Fiscal Paulista em 2024 – R\$ 21.232,16, valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista.

III - DEMONSTRAÇÃO DOS SERVIÇOS, PROGRAMAS E PROJETOS EXECUTADOS PELA ENTIDADE E DEMONSTRAÇÃO DAS GRATUIDADES SEGREGADAS POR ÁREA DE ATUAÇÃO.

Atuou na área de Educação Infantil na execução do seguinte programa:

Serviço de Atendimento Educacional a crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses.

No ano de 2023 a entidade manteve o Termo de Aditamento de Colaboração n.º 026/22 através do Processo Administrativo n.º PMC.2018.00000545-62, aditivo ao Termo de Colaboração n.º 007/18, Aditamento de Termo de Colaboração n.º 005/19, 027/20 e 032/21. A vigência do Termo é de 01/02/2022 até 31/01/2023, com fulcro na Lei n.º 13.019/14, na Constituição Federal, em especial nos artigos 205 a 2014, na Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional n.º 9.394/96, Lei n.º 8.069/90, em especial nos artigos 53 e 54, Lei Municipal n.º 10.869/01 e da Lei Municipal n.º 11.279/02, regulamentadas pelo Decreto Municipal n.º 13673/01 e alterada pela Lei Municipal n.º 13.642/09 e nos Decretos Municipais n.º 17.437/11, Art. 7º e § único e n.º 16.215/08, Instrução n.º 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e do Edital de Chamamento n.º 06/2017, bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

Ademais, firmou o Termo de Colaboração n.º 016/23 através do Processo Administrativo n.º PMC.2023.00002885-11, aditivo aos Termos supracitados, com vigência de 01/02/2023 até 31/01/2025, podendo ser prorrogado sucessivos períodos, com fundamento nas normas jurídicas pertinentes.

Para a execução do programa de Educação Infantil a Entidade utilizou Subvenções Governamentais no valor de R\$ 1.961.851,67 que aplicado durante o ano gerou uma receita financeira de R\$ 15.635,52. A Entidade também utilizou Recursos de Entidades Sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 10.192,53, beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 344.911,36, da Isenção de IPTU no valor de R\$ 17.792,16, e utilizou recursos próprios no valor de R\$ 371.900,59, perfazendo o custo total de R\$ 2.722.285,89.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO	FMDCA - FUNDO MUNIC. CRIANÇA E ADOLESCENTE	ISENÇÃO DA COTA PATRONAL	ISENÇÃO IPTU	PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - PAE	SECRET. EDUCAÇÃO - DOAÇÃO MAT. PEDAGÓGICO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	1.842.649,54	69,84	-	-	119.132,29	-	1.961.851,67	10.192,53	201.133,42	2.173.177,62
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	-	344.911,36	17.792,16	-	-	362.703,52	-	-	362.703,52
RECEITAS FINANCEIRAS	15.635,52	-	-	-	-	-	15.635,52	2,06	11.934,29	27.571,87
DESPESAS COM PESSOAL	1.742.123,44	-	-	-	-	-	1.742.123,44	-	73.388,21	1.815.511,65
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	5.522,35	-	-	-	-	-	5.522,35	-	2.015,32	7.537,67
ALIMENTAÇÃO	-	-	-	-	-	-	-	-	11.599,04	11.599,04
UNIFORME	5.047,35	-	-	-	-	-	5.047,35	-	592,86	5.640,21
MERENDA ESCOLAR	-	-	-	-	119.132,29	-	119.132,29	-	-	119.132,29
TOTAL DO CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	1.752.693,14	-	-	-	119.132,29	-	1.871.825,43	-	87.595,43	1.959.420,86
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	35.304,99	-	-	-	-	-	35.304,99	-	19.759,00	55.063,99
MANUTENÇÃO E REPAROS	7.020,24	-	-	-	-	-	7.020,24	6.031,62	48.147,57	61.199,43
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	27.783,73	-	-	-	-	-	27.783,73	311,80	118.710,31	146.805,84
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	31.113,40	-	-	-	-	-	31.113,40	2.403,25	55.743,66	89.260,31
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	-	-	-	3.488,68	3.488,68
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	-	138,00	7.316,05	7.454,05
DEPRECIACÃO	4.369,56	69,84	-	-	-	-	4.439,40	1.309,92	30.750,13	36.499,45
AMORTIZAÇÃO	-	-	-	-	-	-	-	-	389,76	389,76
ISENÇÃO IPTU	-	-	-	17.792,16	-	-	17.792,16	-	-	17.792,16
COTA PATRONAL	-	-	344.911,36	-	-	-	344.911,36	-	-	344.911,36
TOTAL DE DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	105.591,92	69,84	344.911,36	17.792,16	-	-	468.365,28	10.194,59	284.305,16	762.865,03
TOTAL DAS DESPESAS	1.858.285,06	69,84	344.911,36	17.792,16	119.132,29	-	2.340.190,71	10.194,59	371.900,59	2.722.285,89
SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	-	-	-	-	-	(158.832,88)	(158.832,88)

No ano de 2024 a entidade deu continuidade a execução do **Termo de Colaboração n.º 016/23** através do Processo Administrativo nº PMC.2023.00002885-11, com vigência de 01/02/2023 até 31/01/2025, e o **Termo de Fomento n.º 371/2024**, através do Processo Eletrônico SEI PMC.2024.00045311-19, pelo período de 08 (oito) meses, com objeto a execução, em regime de mútua cooperação, de serviços de atendimento educacional a crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade na Educação infantil, primeira etapa da Educação Básica, em complementação à Rede Municipal de Ensino do Município de Campinas, com fulcro na Lei nº 13.019/14, na Constituição Federal, em especial nos artigos 205 a 214, na Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional nº 9.394/96, Lei nº 8.069/90, em especial nos artigos 53 e 54, Lei Municipal nº 10.869/01 e da Lei Municipal nº 11.279/02, regulamentadas pelo Decreto Municipal nº 13673/01 e alterada pela Lei Municipal nº 13.642/09 e nos Decretos Municipais nº 17.437/11, Art. 7º e § único e nº 16.215/08, Instrução nº 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e do Edital de Chamamento nº 06/2017, bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

Para a execução do programa de Educação Infantil a Entidade utilizou Subvenções Governamentais no valor de R\$ 2.150.420,55 que aplicado durante o ano gerou uma receita financeira de R\$ 21.122,05. A Entidade também utilizou Recursos de Entidades Sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 7.110,72, beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 280.302,27, da Isenção de IPTU no valor de R\$ 18.529,20, e utilizou recursos próprios no valor de R\$ 312.223,34, perfazendo o custo total de R\$ 2.789.708,13.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO	FMDCA - FUNDO MUNIC. CRIANÇA E ADOLESCENTE	ISENÇÃO DA COTA PATRONAL	ISENÇÃO IPTU	PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR - PAE	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	2.041.366,84	16.096,57	-	-	92.957,14	2.150.420,55	7.110,72	215.873,53	2.373.404,80
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO			280.302,27	18.529,20		298.831,47			298.831,47
RECEITAS FINANCEIRAS	21.004,73	117,32				21.122,05		21.061,90	42.183,95
DESPESAS COM PESSOAL	1.831.108,97					1.831.108,97		22.408,03	1.853.517,00
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	50.051,43					50.051,43		10.101,95	60.153,38
ALIMENTAÇÃO	-					-		36.371,43	36.371,43
UNIFORME	-					-		-	-
MERENDA ESCOLAR					92.957,14	92.957,14			92.957,14
TOTAL DO CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	1.881.160,40	-	-	-	92.957,14	1.974.117,54	-	68.881,41	2.042.998,95
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	56.657,43	3.281,70			-	59.939,13		9.238,67	69.177,80
MANUTENÇÃO E REPAROS	45.991,56	4.240,00			-	50.231,56		27.104,83	77.336,39
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	40.738,24	8.640,00			-	49.378,24		109.595,49	158.973,73
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	33.454,38				-	33.454,38		53.787,73	87.242,11
IMPOSTOS E TAXAS	-				-	-		4.933,44	4.933,44
DESPESAS FINANCEIRAS					-	-		8.141,45	8.141,45
DEPRECIÇÃO	4.369,56	52,19			-	4.421,75	7.110,72	30.150,56	41.683,03
AMORTIZAÇÃO					-	-		389,76	389,76
ISENÇÃO IPTU				18.529,20	-	18.529,20			18.529,20
COTA PATRONAL			280.302,27		-	280.302,27			280.302,27
TOTAL DE DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	181.211,17	16.213,89	280.302,27	18.529,20	-	496.256,53	7.110,72	243.341,93	746.709,18
TOTAL DAS DESPESAS	2.062.371,57	16.213,89	280.302,27	18.529,20	92.957,14	2.470.374,07	7.110,72	312.223,34	2.789.708,13
SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	-	-	-	-	(75.287,91)	(75.287,91)
									0,00

A entidade atuou, no ano de 2023, na área de Educação Infantil, e atendeu gratuitamente 100 usuários com um custo ‘per capita’ em números globais no valor de R\$ 27.222,86 por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 14% de recursos próprios da Entidade e de Entidades sem Fins Lucrativos.

Custo Total da Entidade	Valor	%
Recursos Públicos	2.340.190,71	86,0%
Recursos Entidades sem Fins Lucrativos	10.194,59	0,4%
Recursos Próprios da Entidade	371.900,59	13,7%
Total	2.722.285,89	100%

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e receitas de parcerias com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%
CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	87.595,43	23%
DESPESAS COM PESSOAL	73.388,21	84%
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	2.015,32	2%
UNIFORME	592,86	1%
ALIMENTAÇÃO	11.599,04	13%
DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	294.499,75	77%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	19.759,00	7%
MANUTENÇÃO E REPAROS	54.179,19	18%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	119.022,11	40%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	58.146,91	20%
IMPOSTOS E TAXAS	3.488,68	1%
DEPRECIÇÃO	32.060,05	11%
AMORTIZAÇÃO	389,76	0%
DESPESAS FINANCEIRAS	7.454,05	3%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	382.095,18	100%

No ano de 2024, a entidade atendeu gratuitamente 100 usuários com um custo ‘per capita’ em números globais no valor de R\$ 27.897,08 por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 11,2% de recursos próprios da Entidade e de Entidades sem Fins Lucrativos.

Custo Total da Entidade	Valor	%
Recursos Públicos	2.470.374,07	88,6%
Recursos Entidades sem Fins Lucrativos	7.110,72	0,3%
Recursos Próprios da Entidade	312.223,34	11,2%
Total	2.789.708,13	100%

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e receitas de parcerias com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%
CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	44.511,92	15%
DESPESAS COM PESSOAL	22.408,03	50%
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	7.709,93	17%
UNIFORME	-	0%
ALIMENTAÇÃO	14.393,96	32%
DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	243.195,15	85%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	8.199,57	3%
MANUTENÇÃO E REPAROS	27.104,83	11%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	109.595,49	45%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	53.616,73	22%
IMPOSTOS E TAXAS	4.933,44	2%
DEPRECIÇÃO	31.213,88	13%
AMORTIZAÇÃO	389,76	0%
DESPESAS FINANCEIRAS	8.141,45	3%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	287.707,07	100%

NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

A Entidade prestou contas aos órgãos convenientes, dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a Entidade, em conformidade com as exigências contidas nas instruções 01/2020 do TCESP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas.

NOTA 08 – ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURIDADE SOCIAL

O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à cota patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram em 31 de dezembro de 2023 o valor de R\$ 344.911,36 integralmente aplicados na área de Educação.

O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à cota patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram em 31 de dezembro de 2024 o valor de R\$ 280.302,27 integralmente aplicados na área de Educação.

NOTA 09 – ISENÇÃO IPTU

No exercício de 2023, a entidade usufruiu o total de R\$ 17.792,16 de isenção do IPTU, integralmente aplicado na área de Educação.

No exercício de 2024, a entidade usufruiu o total de R\$ 18.529,20 de isenção do IPTU, integralmente aplicado na área de Educação.



Documento assinado digitalmente

MARCO ANTONIO GONCALVES CAPORALI

Data: 22/04/2025 20:25:19-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

MARCO ANTÔNIO GONÇALVES CAPORALI
PRESIDENTE



Documento assinado digitalmente

MATHEUS FERRARO SIMIONATO

Data: 16/04/2025 10:25:52-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

MATHEUS FERRARO SIMIONATO
CRC 1SP323869/O-0