

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

ASSOCIACAO PASSOS MAGICOS

2024

Elaborado por:



 @ageresolucoes

 www.ageresolucoes.com.br

 contato@ageresolucoes.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
ATIVO		4.195.843,64D	2.882.199,67D
CIRCULANTE	N.E. - 5.1	3.669.723,33D	2.609.665,49D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. - 5.1.1	3.665.836,34D	2.067.684,68D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		2,00D	11,00D
SEM RESTRIÇÃO		2,00D	11,00D
RECURSOS PRÓPRIOS		2,00D	11,00D
Banco Bradesco SA 15690-6		1,00D	1,00D
Banco Itau SA 95260-7		1,00D	10,00D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. - 5.1.2	3.665.834,34D	2.067.673,68D
COM RESTRIÇÃO		1.630.200,63D	1.462.027,71D
CULTURA		1.630.200,63D	1.462.027,71D
Aplic. Banco do Brasil 26990-5 Pronac 237883		0,00	1.462.027,71D
Aplic. Banco do Brasil 26993-X Pronac 237883		791.365,97D	0,00
Aplic. Banco do Brasil 29309-1 Pronac 2411691		838.834,66D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		2.035.633,71D	605.645,97D
RECURSOS PRÓPRIOS		2.035.633,71D	605.645,97D
Banco Bradesco SA - Aplic. 15690-6		17.406,62D	32.554,32D
Banco Itau S/A - Aut Mais		231.880,19D	116.534,28D
Banco Itau S/A - CDB		1.201.209,69D	0,00
WHG XP Investimentos		585.137,21D	456.557,37D
CREDITOS A RECEBER	N.E. - 5.1.3	478,72D	534.670,48D
CREDITOS A RECEBER		478,72D	534.670,48D
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PÚBLICOS	N.E. - 5.1.3.1	0,00	534.670,48D
CULTURA		0,00	534.670,48D
Minc Pronac 237883 - a receber		0,00	534.670,48D
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	N.E. - 5.1.3.2	478,72D	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER		478,72D	0,00
Mercado Pago S.A.		478,72D	0,00
ADIANTAMENTOS	N.E. - 5.1.4	3.408,27D	7.310,33D
ADIANTAMENTOS		3.408,27D	7.310,33D
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	N.E. - 5.1.4.1	2.213,01D	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		2.213,01D	0,00
Adiantamento de Férias		2.213,01D	0,00
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	N.E. - 5.1.4.2	1.195,26D	0,00
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		1.195,26D	0,00
Adiantamento a Fornecedores		1.195,26D	0,00
DESPESAS ANTECIPADAS	N.E. - 5.1.4.3	0,00	7.310,33D
DESPESAS ANTECIPADAS		0,00	7.310,33D
Seguro de Veículos a Apropriar		0,00	3.584,08D
Despesas Antecipadas		0,00	3.726,25D
NAO CIRCULANTE	N.E. - 5.2	526.120,31D	272.534,18D
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	N.E. - 5.2.1	9.400,00D	9.400,00D
OUTROS CREDITOS A RECEBER		9.400,00D	9.400,00D
OUTROS CREDITOS A RECEBER		9.400,00D	9.400,00D
OUTROS CREDITOS A RECEBER		9.400,00D	9.400,00D
Depósito Caução		9.400,00D	9.400,00D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. - 5.2.2	516.720,31D	263.134,18D
ATIVO IMOBILIZADO		516.720,31D	263.134,18D
COM RESTRIÇÃO		108.624,91D	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		32.996,88D	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
Equipamentos de Informática		32.996,88D	0,00
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL		1.149,73C	0,00
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		1.149,73C	0,00
CULTURA		80.337,98D	0,00
Biblioteca		80.337,98D	0,00
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - CULTURA		3.560,22C	0,00
(-) Depreciação Acumulada Biblioteca		3.560,22C	0,00
SEM RESTRIÇÃO		408.095,40D	263.134,18D
SEM RESTRIÇÃO		497.248,22D	315.031,61D
Benfeitoria em Imóveis de terceiros		197.801,75D	198.492,55D
Veículos		34.284,00D	34.284,00D
Máquinas e Equipamentos		11.412,78D	11.412,78D
Equipamentos de Informática		28.651,77D	26.026,77D
Móveis e Utensílios		159.960,75D	22.585,54D
Biblioteca		50.089,17D	22.229,97D
Aparelhos de Telefonia		15.048,00D	0,00
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		89.152,82C	51.897,43C
(-) Depreciação Acumulada Benfeitoria em Imóveis		18.914,38C	11.050,41C
(-) Depreciação Acumulada Veículos		34.284,00C	28.570,00C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		1.853,52C	712,20C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		12.632,66C	7.121,05C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		15.998,03C	3.147,02C
(-) Depreciação Acumulada Biblioteca		4.216,23C	1.296,75C
(-) Depreciação Acumulada Aparelhos de Telefonia		1.254,00C	0,00
PASSIVO	N.E. - 5.3	4.195.843,64C	2.882.199,67C
CIRCULANTE		1.796.755,39C	2.077.656,16C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. - 5.3.1	84.435,87C	19.979,43C
FORNECEDORES A PAGAR		84.435,87C	19.979,43C
FORNECEDORES		84.435,87C	19.979,43C
FORNECEDORES		84.435,87C	19.979,43C
Carolina de Campos Costa		8.500,00C	0,00
Josiel Almeida Santos 30542422859		0,00	6.650,00C
27.431.241 Simone Cristina Costa		6.750,00C	0,00
Agere Solucoes Empresariais Ltda		0,00	2.310,01C
Kalunga Sa		0,00	479,60C
Braslimpo Comercial Ltda		4.457,66C	0,00
Betinho Materiais Para Construcao Ltda-me		0,00	690,80C
13a Inf E Mat Escritorio Ltda		1.085,00C	1.085,00C
Hotel Embu-Guacu Eireli		0,00	370,00C
B2x care servicos tecnologicos Ltda.		0,00	221,00C
Drogaria Silvacarma Ltda		316,27C	316,27C
Aec Info Cloud Store Ltda		0,00	398,00C
Destra Cursos Ltda.		0,00	840,00C
Hamilton Cezar Cezarino 27724252823		0,00	94,00C
Transvandar Servicos De Transportes E Locacao De Veiculos I		700,00C	700,00C
Victoria Restaurante E Pizzaria Eireli Me		4.577,75C	4.577,75C
comercial eletrica pj ltda.		279,30C	279,30C
psi7 - printing solutions internet 7 s.a.		154,29C	154,29C
gef comercio de confecções Ltda		422,30C	422,30C
Center Luz Materiais Eletricos Ltda - Me		152,19C	0,00
JULIE ANE LARA DA SILVA		0,00	300,00C
Nexo Consultoria Ltda		4.692,50C	0,00

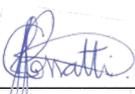
BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
Florence Distribuidora De Livros Ltda		85,33C	85,33C
Instituto De Reg.de Tits.e Doctos.e De Pess.jur.do Est.sp.		5,78C	5,78C
Telefonica Brasil S/a		15.048,00C	0,00
53.981.084 Milene Moraes Dos Santos		11.500,00C	0,00
J. TIGRE TRANSPORTES LTDA		1.200,00C	0,00
Fap Industria E Comercio De Acrilicos Ltda - Epp		9.750,00C	0,00
Associacao Brasileira De Normas Tecnicas Abnt		1.119,50C	0,00
Twinbrow Comercial Ltda - Me		2.086,00C	0,00
Bessa Transportes Locadora de Veículos LTDA		1.904,00C	0,00
52.648.761 Katmilla Torquato Varela Dos Santos		1.850,00C	0,00
Luzia Cruz Feliciano Witkowsky 17787552832		4.000,00C	0,00
57.232.375 Solange Maria De Souza Almeida		2.100,00C	0,00
57.742.471 Thaina Oliveira Santana		1.700,00C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. - 5.3.2	46.578,73C	36.843,20C
SEM RESTRIÇÃO		46.578,73C	36.843,20C
SEM RESTRIÇÃO		46.578,73C	36.843,20C
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		14.821,46C	6.875,65C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		11.262,29C	4.986,54C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		3.220,56C	1.679,21C
PIS s/ Folha de Pagamento a recolher		338,61C	209,90C
PROVISÃO DE FÉRIAS		31.757,27C	29.967,55C
Férias a Pagar		23.611,40C	22.280,74C
Encargos s/ Férias a Pagar		8.145,87C	7.686,81C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. - 5.3.3	2.656,49C	1.936,75C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		2.656,49C	1.936,75C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		2.656,49C	1.936,75C
RETENÇÕES NA FONTE		1.327,40C	1.165,00C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		58,84C	1.089,60C
IR Retido na Fonte PJ a recolher		258,75C	0,00
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher		802,13C	0,00
IRRF Retido s/ Aluguel a recolher		207,68C	75,40C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES TRIBUTÁRIAS		1.329,09C	771,75C
COFINS s/ Aplicação Financeira		1.329,09C	771,75C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	N.E. - 5.3.4	32.883,67C	24.808,30C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		32.883,67C	24.808,30C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		32.883,67C	24.808,30C
CONCESSIONÁRIAS		1.418,38C	0,00
Energia Elétrica a pagar		728,60C	0,00
Água e Esgoto a pagar		460,54C	0,00
Internet a pagar		229,24C	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES		31.465,29C	24.808,30C
Aluguel a pagar		14.118,36C	16.127,25C
Seguro de Veículos a pagar		0,00	2.688,13C
Cartão de Credito a Pagar		17.346,93C	5.992,92C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. - 5.3.5	1.630.200,63C	1.994.088,48C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		1.630.200,63C	1.994.088,48C
COM RESTRIÇÃO		1.630.200,63C	1.994.088,48C
CULTURA		1.630.200,63C	1.994.088,48C
Minc Pronac 237883 a realizar		791.365,97C	1.994.088,48C
Minc Pronac 2411691 a realizar		838.834,66C	0,00
NÃO CIRCULANTE	N.E. - 5.4	144.732,00C	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
PROVISÃO PARA PASSIVOS CONTINGETES	N.E. - 5.4.1	144.732,00C	0,00
PROVISÃO PARA PASSIVOS CONTINGETES		144.732,00C	0,00
PROVISÃO PARA PASSIVOS CONTINGETES		144.732,00C	0,00
PASSIVOS TRABALHISTAS		144.732,00C	0,00
Provisão de Processos Trabalhistas		144.732,00C	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. - 5.4.2	2.254.356,25C	804.543,51C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2.254.356,25C	804.543,51C
PATRIMÔNIO SOCIAL		2.254.356,25C	804.543,51C
PATRIMÔNIO SOCIAL		2.254.356,25C	804.543,51C
Patrimônio Social		806.989,05C	592.521,90C
Patrimônio Social		806.989,05C	592.521,90C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	N.E. - 5.5	1.447.367,20C	212.021,61C
Superávit do Exercício		1.447.367,20C	212.021,61C

DIMETRI IVANOFF JUNIOR
PRESIDENTE


JOVANI CRISTINA POSSATTI
Reg. no CRC - SP sob o No. 296709/O-3

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

Descrição	2024	2023
TOTAL DAS RECEITAS	8.160.354,99	4.102.594,74
REPASSES PUBLICOS	2.354.574,98	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL		
REPASSES PUBLICOS	1.605.319,48	0,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	1.915,69	0,00
CULTURA		
REPASSES PUBLICOS	670.661,74	0,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	76.678,07	0,00
RECEITAS PRÓPRIAS	5.805.780,01	4.102.594,74
RECEITAS PRÓPRIAS		
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	4.001.337,95	3.180.515,69
EVENTOS E PROMOÇÕES	18.038,06	63.440,00
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	1.150.041,01	253.636,70
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	93.932,99	52.342,35
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	542.430,00	552.660,00
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	(6.712.987,79)	(3.890.573,13)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	(1.574.238,29)	0,00
FUMCAD		
PESSOAL E ENCARGOS	(452.999,49)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	(22.019,12)	0,00
BENEFÍCIOS	(93.351,51)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(420.623,45)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(139.537,73)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(261.060,51)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(184.646,44)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	(0,04)	0,00
CUSTO CULTURA - COM RESTRIÇÃO	(667.001,83)	0,00
COM RESTRIÇÃO		
LEI ROUANET - PRONAC 237883		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(163.716,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(193.016,43)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(310.264,40)	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(5,00)	0,00
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	(3.268.235,06)	(3.611.169,06)
RECURSOS PRÓPRIOS		
PESSOAL E ENCARGOS	(12.628,52)	(215.133,59)
ENCARGOS SOCIAIS	(53.977,46)	(53.359,03)
BENEFÍCIOS	(33.984,90)	(82.310,78)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(1.388.973,50)	(1.819.691,97)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(33.028,23)	(126.528,59)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(150.036,95)	(291.799,98)
CUSTOS ADMINISTRATIVOS	(369.582,02)	(109.578,06)
CUSTOS TRIBUTÁRIOS	(16.603,02)	(9.707,57)
CUSTOS FINANCEIROS	(21.895,71)	(15.068,38)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(542.430,00)	(552.660,00)
CUSTOS APOIO A EDUCAÇÃO		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(33.124,70)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(96.254,22)	(85.575,65)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(135.459,17)	(108.491,25)
CUSTOS ADMINISTRATIVOS	(380.256,66)	(141.264,21)
TOTAL DESPESA	(1.203.512,61)	(279.404,07)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(1.161.498,77)	(256.570,95)
SUSTENTABILIDADE		
DESPESAS COM EVENTOS	(17.812,09)	(21.098,25)
DOAÇÕES		
DESPA DOAÇÕES RECEBIDAS	(1.143.686,68)	(235.472,70)
DEPRECIAÇÕES	(42.013,84)	(22.833,12)
DEPRECIAÇÕES	(42.013,84)	(22.833,12)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	1.447.367,20	212.021,61
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	1.447.367,20	212.021,61

DIMETRI IVANOFF JUNIOR
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA POSSATTI
Reg. no CRC - SP sob o No. 296709/O-3

Empresa: ASSOCIACAO PASSOS MAGICOS
 C.N.P.J.: 26.616.356/0001-48

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

Descrição		2024	2023
TOTAL DAS RECEITAS	N.E. - 5.6	8.160.354,99	4.102.594,74
REPASSES PUBLICOS		2.354.574,98	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL			
REPASSES PUBLICOS			
Recurso FUMCAD		1.605.319,48	0,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros Aplic. Financ. BB 27260-4 FUMCAD		1.915,69	0,00
CULTURA			
REPASSES PUBLICOS			
Lei Rouanet - PRONAC 237.883		670.661,74	0,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros Aplic. Financ. BB 26993-X Pronac		76.678,07	0,00
RECEITAS PRÓPRIAS		5.805.780,01	4.102.594,74
RECEITAS PRÓPRIAS			
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES			
Doações Pessoas Físicas		1.933.130,11	1.910.116,29
Doações Pessoas Jurídicas		2.068.207,84	1.270.399,40
EVENTOS E PROMOÇÕES			
Eventos		18.038,06	63.440,00
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO			
Créditos Nota Fiscal Paulista		6.354,33	0,00
Doações de Materiais de Uso e Consumo		1.143.686,68	253.636,70
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO			
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição		93.932,39	48.578,06
Descontos obtidos		0,60	3.764,29
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. - 5.13		
Serviço Voluntário Ass. Social		542.430,00	552.660,00
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	N.E. - 5.8	(6.712.987,79)	(3.890.573,13)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO		(1.574.238,29)	0,00
FUMCAD			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(351.729,12)	0,00
Férias		(15.846,91)	0,00
13º Salário		(19.277,00)	0,00
Rescisões		(20.155,30)	0,00
Bolsa Estágio		(45.991,16)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(19.238,09)	0,00
PIS		(2.781,03)	0,00
BENEFÍCIOS			
Vale refeição		(83.501,51)	0,00
Uniformes		(9.850,00)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Serviço de Consultoria/Assessoria		(172.436,00)	0,00
Serviços Contábeis		(30.037,45)	0,00
Equipe Técnica		(218.150,00)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Aluguel imóvel		(89.531,55)	0,00
Energia Elétrica		(11.696,14)	0,00
Água e esgoto		(9.679,47)	0,00
Telefone/Internet/TV		(28.630,57)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Bens de pequeno valor		(7.781,00)	0,00
Generos Alimentícios		(82.926,48)	0,00
Materiais Descartáveis/Embalagens		(1.973,02)	0,00
Material de limpeza / Higiene		(26.843,33)	0,00
Material Didático e Pedagógico		(141.536,68)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS			
Serviços Gráficos		(14.495,44)	0,00
Transporte Escolar		(170.151,00)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS			
Juros Pagos		(0,04)	0,00
CUSTO CULTURA - COM RESTRIÇÃO		(667.001,83)	0,00
COM RESTRIÇÃO			
LEI ROUANET - PRONAC 237883			
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		(9.200,00)	0,00
Serviço de Consultoria/Assessoria		(154.516,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Material pedagógico		(7.141,90)	0,00

Refeições	(185.874,53)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Locação de Veículos	(35.014,40)	0,00
Equipe Técnica	(275.250,00)	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
Taxas Bancárias	(5,00)	0,00
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	(3.268.235,06)	(3.611.169,06)
RECURSOS PRÓPRIOS		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(837,40)	(154.625,77)
Bolsa Estágio	0,00	(19.200,00)
Férias	0,00	(17.740,75)
13º Salário	0,00	(13.303,38)
Encargos sociais s/ férias	(5.073,67)	(5.742,47)
Encargos sociais s/ 13º Salário	(6.717,45)	(4.521,22)
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(8.618,02)	(13.900,26)
FGTS - Multa rescisão	(11.072,36)	0,00
INSS	(33.965,43)	(37.914,31)
PIS	(321,65)	(1.544,46)
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	(4.707,33)	(4.597,46)
Vale refeição	(13.822,28)	(35.478,97)
Cursos e treinamentos	(1.407,89)	(41.235,00)
Ajuda de Custo	(7.490,70)	0,00
Seguros de vida em grupo	(1.944,93)	(828,57)
Medicina do trabalho	(752,90)	(170,78)
Auxílio Creche	(3.858,87)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PF	(1.782,75)	0,00
Prestador de serviço PJ	(21.667,09)	(872,00)
Serviço de Consultoria/Assessoria	(159.756,94)	(291.050,00)
Serviços Técnicos	0,00	(4.550,00)
Manutenção em Informática	0,00	(1.326,00)
Manutenção de Prédios e Instalações	(19.629,62)	(1.150,00)
Auditoria Externa Independente	(3.000,00)	(10.285,70)
Publicidade e Propaganda	(419,33)	(2.396,73)
Manutenção em veículos	(85,00)	0,00
Equipe Técnica	(1.180.529,90)	(1.478.600,00)
Serviços Médicos	0,00	(1.681,40)
Serviços Contábeis	(2.102,87)	(27.780,14)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Aluguel imóvel	(26.554,53)	(95.162,82)
Energia Elétrica	(2.026,44)	(8.464,01)
Água e esgoto	(1.616,70)	(10.291,25)
Telefone/Internet/TV	(2.738,06)	(12.610,51)
Gás	(92,50)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(30.169,48)	(1.330,83)
Combustíveis e Lubrificantes	(754,74)	0,00
Generos Alimentícios	(45.507,45)	(114.176,26)
Impressos / formulários	0,00	(22.244,10)
Materiais de obras e construções	0,00	(80.286,22)
Materiais Descartáveis/Embalagens	(1.090,10)	(5.018,79)
Material de copa e cozinha	0,00	(1.289,35)
Material de escritório	(3.145,00)	(8.927,25)
Material de limpeza/Higiene	(6.342,65)	(10.517,62)
Material de manutenção de equipamentos	(1.629,88)	(4.577,58)
Material de manutenção de veiculos	(120,00)	0,00
Material pedagógico	(10.926,94)	(12.319,83)
Medicamentos	(13.266,09)	(17.036,59)
Refeições	(5.759,26)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações	(21.968,86)	(4.370,30)
Vestuário	(9.356,50)	(9.705,26)
CUSTOS ADMINISTRATIVOS		
Seguros Apropriados	(4.703,78)	(4.514,92)
Contribuição Classe	(3.726,25)	(1.178,75)
Cartórios e Correios	(2,00)	(3.139,87)
Decoração e Jardinagem	(499,00)	0,00
Eventos (atividade fim)	(138.742,15)	(58.423,13)
Certificado Digital	(206,91)	(169,90)
Transporte - Frete e Carreto	(650,00)	(14,00)
Serviços Gráficos	(2.457,54)	(44,00)
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	(1.089,79)	0,00
Estacionamento / pedágio	(190,50)	0,00
Chaveiro	(400,00)	0,00
Locação de Veículos	(17.396,48)	(15.400,00)
Sistema de Gestão	(33.467,02)	(26.693,49)

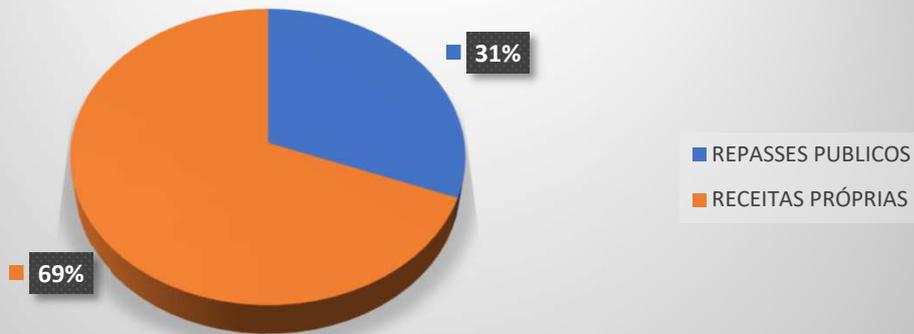
Viagens e Estadias	(452,57)	0,00
Locação de Maquinas e Equipamentos	(800,00)	0,00
Processos Trabalhistas	(164.798,03)	0,00
CUSTOS TRIBUTÁRIOS		
IPVA/DPVAT/Licenciamento	(1.380,59)	(1.835,93)
Tx. Funcionamento	0,00	(683,05)
Multa de Trânsito	0,00	(138,38)
ITCMD	0,00	(4.792,51)
Cofins s/ demais Receitas	(6.656,61)	(1.779,68)
Taxas Publicas	0,00	(206,68)
Taxas Municipais	(8.565,82)	(271,34)
CUSTOS FINANCEIROS		
Juros Pagos	(342,28)	(1.544,69)
IOF	0,00	(4,86)
Taxas Bancárias	(16.933,39)	(11.423,09)
IR Aplic. Financeira	0,00	(7,31)
Taxas Cartão	(761,44)	(2.088,43)
Campanhas	(3.858,60)	0,00
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. - 5.13	
Serviço voluntário	(542.430,00)	(552.660,00)
CUSTOS APOIO A EDUCAÇÃO		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Serviços Prestados PJ	(2.800,00)	0,00
Manutenção em Informática	(1.000,00)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações	(29.324,70)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Aluguel	(81.969,07)	(78.039,35)
Energia Elétrica	(7.291,78)	(2.810,88)
Telefone/Internet/TV	(4.946,20)	(3.120,42)
Gás	(2.047,17)	(1.605,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de Pequeno Valor	(11.982,56)	(3.495,85)
Generos Alimenticios	(85.168,62)	(85.064,02)
Impressos e Formulários	(103,50)	(1.584,00)
Material de manutenção de equipamentos	(5.255,44)	0,00
Material Didatico e Pedagogico	(12.329,37)	(1.822,70)
Medicamentos	(3.594,14)	0,00
Refeições	(8.387,95)	(12.980,49)
Utensílios/Vestuários	0,00	(1.296,83)
Material de limpeza/Higiene	(8.637,59)	(2.247,36)
CUSTOS ADMINISTRATIVOS		
Transporte Escolar	(9.701,00)	(2.800,00)
Mensalidades	(158.657,16)	(98.937,34)
Inscrições Processo Seletivo	(2.720,00)	(2.166,00)
Viagens/Intercambios	(165.267,66)	(15.901,55)
Uniformes	(6.673,50)	(3.355,76)
Vale Transporte	(37.237,34)	(18.103,56)
TOTAL DESPESA	N.E. - 5.8	(1.203.512,61)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(1.161.498,77)	(256.570,95)
SUSTENTABILIDADE		
DESPESAS COM EVENTOS		
Despesas com eventos	(17.812,09)	(21.098,25)
DOAÇÕES		
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS		
Doações materias uso/consumo	(1.143.686,68)	(235.472,70)
DEPRECIACÕES	(42.013,84)	(22.833,12)
DEPRECIACÕES		
Depreciações	(42.013,84)	(22.833,12)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	N.E. - 5.5	<u>1.447.367,20</u>
		<u>212.021,61</u>

DIMETRI IVANOFF JUNIOR
PRESIDENTE

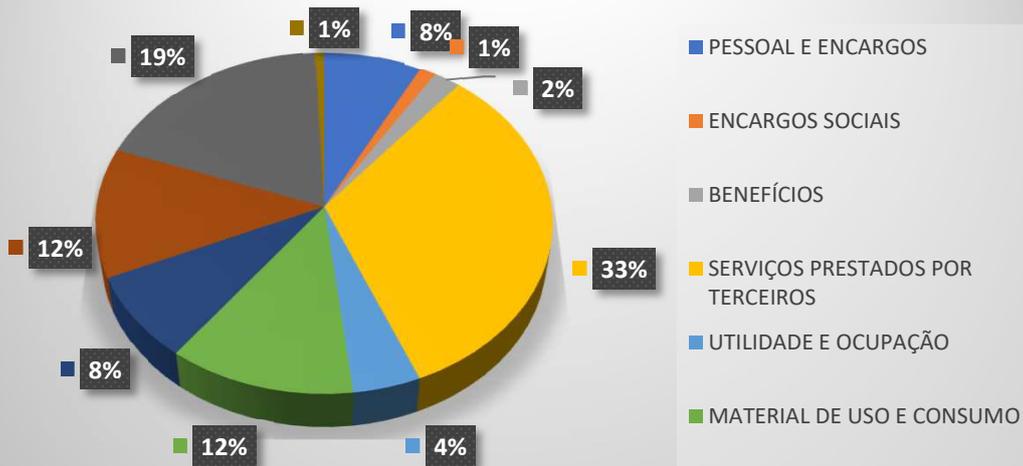

JOVANI CRISTINA POSSATTI
Reg. nº CRC - SP sob o No. 296709/O-3

ASSOCIAÇÃO PASSOS MÁGICOS
CNPJ Nº 26.616.356/0001-48
Gráficos Demonstração do resultado do período
Em 31 de dezembro de 2024

Origem dos Recursos



Recursos Financeiros Utilizados



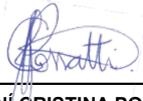
Comparativo Receitas e Custo/Despesa



ASSOCIAÇÃO PASSOS MAGICOS
CNPJ Nº 26.616.356/0001-48
Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Em 31 de dezembro de 2024
(Valores expressos em Reais)

	Patrimônio Social	Superávit / Déficit	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31 de dezembro de 2022	<u>583.037,26</u>	<u>12.309,47</u>	<u>595.346,73</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2023	<u>592.521,90</u>	<u>212.021,61</u>	<u>804.543,51</u>
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	212.021,61	(212.021,61)	0,00
Superávit / Déficit do Período		1.447.367,20	1.447.367,20
Ajustes de Exercícios Anteriores	2.445,54	-	2.445,54
Saldos em 31 de dezembro de 2024	<u>806.989,05</u>	<u>1.447.367,20</u>	<u>2.254.356,25</u>

DIMETRI IVANOFF JUNIOR
PRESIDENTE

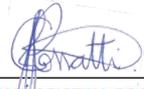


JOVANI CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
1SP296709/O-3
Ágere Soluções Empresariais

ASSOCIAÇÃO PASSOS MAGICOS
CNPJ Nº 26.616.356/0001-48
Demonstrações de fluxo de caixa
Em 31 de dezembro de 2024
(Valores expressos em Reais)

DESCRIÇÃO	2024	2023
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit	1.447.367,20	212.021,61
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
Ajustes de Exercícios Anteriores	2.445,54	-2.824,83
Depreciação/Amortização	42.013,84	22.833,12
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	1.491.826,58	232.029,90
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	538.093,82	-536.614,46
Creditos a Receber	534.191,76	-534.670,48
Adiantamentos a Funcionários	-2.213,01	0,00
Adiantamentos a Fornecedores	-1.195,26	215,27
Despesas Pagas Antecipadamente	7.310,33	-2.159,25
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	-136.168,77	1.960.319,24
Fornecedores a Pagar	64.456,44	-43.592,75
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	9.735,53	14.611,44
Obrigações Tributárias	719,74	264,65
Outras Obrigações	8.075,37	-5.052,58
Parcerias e Subvenções a Realizar	-363.887,85	1.994.088,48
Provisão para Passivos Contingentes	144.732,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.893.751,63	1.655.734,68
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	-296.290,77	-64.577,38
Baixa de Imobilizado	0,00	0,00
Ajuste de Imobilizado	690,80	0,00
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-295.599,97	-64.577,38
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	1.598.151,66	1.591.157,30
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INICIO DO EXERCÍCIO	2.067.684,68	476.527,38
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	3.665.836,34	2.067.684,68
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	1.598.151,66	1.591.157,30

DIMETRI IVANOFF JUNIOR
PRESIDENTE



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

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

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação Passos Mágicos, associação civil sem fins lucrativos e com fins não econômicos, sem finalidade política ou religiosa, é regida pelo presente Estatuto Social e pelas demais disposições legais aplicáveis (“Associação”).

A sede da Associação localiza-se na Cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Rua Martinho Jacob Kremer, nº 120, Jardim Japão, CEP 04918-010.

A missão da Associação é transformar a vida de jovens e crianças através da educação, oferecendo ferramentas para levá-los à melhores oportunidades de vida. Parágrafo Único - As atividades da Associação serão pautadas nos seguintes valores: empatia, pertencimento, amor e responsabilidade ao próximo, aprender a aprender, educação que transforma e ajuda a transformar, poder de acreditar em si e no próximo, gratidão e busca pelo saber.

A Associação tem como finalidade a promoção e realização de atividades de relevância pública e social, sendo elas: (i) Promoção gratuita da educação; (ii) Promoção e articulação de ações de assistência social, especialmente relacionadas com crianças e adolescentes; (iii) Assistência psicológica relacionada ao desenvolvimento da criança e adolescente no âmbito educacional; (iv) Promoção do voluntariado; (v) Participação de ações conjuntas as obras e movimentos que visem à assistência e à promoção humana.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das Demonstrações Contábeis de 2024, a OSC, adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei 11.941/09 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. 1.374/11 (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,

papeis, registros e outras peças, que compõem a escrituração contábil. A 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 Regime de Competência dos exercícios, em que se destacam:

As receitas da OSC são obtidas através de 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.

g) Apuração de Resultados

O resultado foi apurado segundo o regime de competência. As receitas são mensuradas pelo valor justo e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros 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.

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.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2,00	11,00
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO	2,00	11,00
Banco Bradesco S.A. 15690-6	1,00	1,00
Banco Itaú S.A. 95260-7	1,00	10,00

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	31/12/2024	31/12/2023
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	2.826.999,68	2.067.673,68
CULTURA - COM RESTRIÇÃO	791.365,97	1.462.027,71
Aplic. BB 26990-5 Pronac 237883	0,00	1.462.027,71
Aplic. BB 26993-X Pronac 237883	791.365,97	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	2.035.633,71	605.645,97
Banco Bradesco S.A.	17.406,62	32.554,32
Banco Itaú S.A. Aut Mais	231.880,19	116.534,28
Banco Itaú S.A. CDB	1.201.209,69	0,00
WHG XP Investimentos	585.137,21	456.557,37

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	31/12/2024	31/12/2023
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PUBLICOS	0,00	534.670,48
CULTURA	0,00	534.670,48
Minc Pronac 237883 – a receber	-	534.670,48

NOTA 5.1.3.2 – OUTROS CRÉDITOS A RECEBER

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

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
CRÉDITOS A RECEBER	478,72	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	478,72	0,00
Mercado Pago S.A.	478,72	0,00

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.

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	2.213,01	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL	2.213,01	0,00
Adiantamento de Férias	2.213,01	0,00

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.

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	1.195,26	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL	1.195,26	0,00
Adiantamento a Fornecedores	1.195,26	0,00

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.

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
DESPESAS ANTECIPADAS	0,00	7.310,33
Seguros de Veículos a Apropriar	0,00	3.584,08
Juros a Apropriar	0,00	3.726,25

NOTA 5.2 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

NOTA 5.2.1 – REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Refere-se a valores a serem recebidos

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
------------------	-------------------	-------------------

REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	9.400,00	9.400,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	9.400,00	9.400,00
Depósito Caução	9.400,00	9.400,00

NOTA 5.2.2 – IMOBILIZADO

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

DESCRIÇÃO	TAXA	SALDO 31/12/2024	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2024	SALDO LÍQUIDO 31/12/2023
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		113.334,86	-4.709,95	108.624,91	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL					
Equipamentos de Informática	20%	32.996,88	-1.149,73	31.847,15	0,00
CULTURA					
Biblioteca	10%	80.337,98	-3.560,22	76.777,76	0,00
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		497.248,22	-89.152,82	408.095,40	263.134,18
ASSISTENCIA SOCIAL					
Benfeitoria em Imóveis de Terceiros	4%	197.801,75	-18.914,38	178.887,37	187.442,14
Veículos	20%	34.284,00	-34.284,00	0,00	5.714,00
Maquinas e Equipamentos	10%	11.412,78	-1.853,52	9.559,26	10.700,58
Equipamentos de Informática	20%	28.651,77	-12.632,66	16.019,11	18.905,72
Móveis e Utensílios	10%	159.960,75	-15.998,03	143.962,72	19.438,52
Biblioteca	10%	50.089,17	-4.216,23	45.872,94	20.933,22
Aparelhos de Telefonica	10%	15.048,00	-1.254,00	13.794,00	0,00
TOTAL IMOBILIZADO		610.583,08	-93.862,77	516.720,31	263.134,18

NOTA 5.3 – PASSIVO CIRCULANTE

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

NOTA 5.3.1 – FORNECEDORES

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

NOTA 5.3.2 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIÁRIAS

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

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES	46.578,73	36.843,20
ASSISTENCIA SOCIAL	46.578,73	36.843,20
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	11.262,29	4.986,54
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	3.220,56	1.679,21
PIS s/ Folha de Pagto a Pagar	338,61	209,90
Férias	23.611,40	22.280,74
Encargos s/ Férias	8.145,87	7.686,81

NOTA 5.3.3 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

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

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	2.583,10	1.936,75
RETENÇÃO DE FONTE	2.583,10	1.936,75
IRRF s/ Folha de Pagto a pagar	58,84	1.089,60
IR Retido na Fonte PJ a recolher	258,75	0,00
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher	802,13	0,00
IRRF Retido s/ Aluguel a Recolher	207,68	75,40
COFINS s/ Aplicação Financeira	1.255,70	771,75

NOTA 5.3.4 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
OUTRAS OBRIGAÇÕES	31.465,29	24.808,30
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	31.465,29	24.808,30
Aluguel a Pagar	14.118,36	16.127,25
Seguro de Veículos a Pagar	-	2.688,13
Cartão de Crédito a Pagar	17.346,93	5.992,92

NOTA 5.3.5 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR

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

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
PARCERIAS E OBRIGAÇÕES ÓRGÃOS PÚBLICOS	791.365,97	1.994.088,48
CULTURA	791.365,97	1.994.088,48
Minc Pronac 237883 a realizar	791.365,97	1.994.088,48

NOTA 5.4 – NÃO CIRCULANTE

NOTA 5.4.1 – PROVISÃO PARA PASSIVOS CONTINGENTES

Refere-se a valores de provisão com base em fundamentos jurídicos, econômicos, tributários e contábeis. Objetiva-se classificá-los da melhor forma segundo as chances de ocorrência de sua exigibilidade, com a classificação, prováveis, possíveis ou remotas.

Em algumas situações, por exigência legal, são efetuados depósitos judiciais para garantir a continuidade do processo em discussão.

PROCESSOS TRABALHISTAS			
VARA	VALOR DA AÇÃO	ANDAMENTO	PROBABILIDADE DE PERDA FINANCEIRA
Vara do Trabalho de Itapeçerica da Serra	R\$ 144.732,00	Em fase de recurso	Provável
Vara do Trabalho de Itapeçerica da Serra	R\$ 910.990,49	Aguardando audiência	Possível

NOTA 5.4.2 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

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

NOTA 5.5 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2024 foi apresentado um superávit de R\$ 1.447.367,20 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 2024, a OSC registrou uma receita total de **R\$ 8.160.354,99**, sendo que R\$ 542.430,00 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 5.6.1 – 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	2024
Recurso FUMCAD	1.605.319,48
Juros Aplicação FUMCAD	1.915,69
Lei Rouanet - PRONAC 237883	670.661,74
Juros Aplicação PRONAC 237883	76.678,07
TOTAL	2.354.574,98

NOTA 5.6.2 – RECEITAS ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL

Trata-se de recursos captados através de eventos, doações pessoas físicas e jurídicas, entre outros, sendo reconhecidas como receita quando efetivamente recebidas. Sendo todo o valor captado utilizado integralmente

para a manutenção das finalidades estatutárias, em virtude de o valor repassado pelo poder público não ser suficiente para manter todos os custos dos serviços ofertados.

VALORES RECEBIDOS	2024
Doações Pessoas Físicas	1.933.130,11
Doações Pessoas Jurídicas	2.068.207,84
Eventos	18.038,06
Créditos Nota Fiscal Paulista	6.354,33
Doações de Materiais de Uso e Consumo	1.143.686,68
Juros Ativos s/ restrição	93.932,39
Descontos Obtidos	0,60
Serviço Voluntário Ass. Social	542.430,00

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.

NOTA 5.8 – CUSTOS E DESPESAS

Em 2024 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 6.712.987,79, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2024
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	6.712.987,79
Pessoal e Encargos	465.628,01
Encargos Sociais	75.996,58
Benefícios	127.336,41
Serviços Prestados por Terceiros	1.973.312,95
Utilidade e Ocupação	172.565,96
Material de Uso e Consumo	604.113,89
Despesas Administrativas	864.492,86
Despesas Tributárias	16.608,02
Despesas Financeiras	21.895,75
Despesas Apoio a Educação	645.094,75
Custo Serviço Voluntário	542.430,00
Despesas com Eventos	17.812,09
Doações materiais de uso/consumo	1.143.686,68
Depreciações	42.013,84

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 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 – 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.

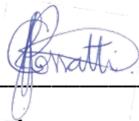
O artigo 14 do Código Tributário Nacional – CTN, estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, e esses estão previstos em seu Estatuto Social:

- 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 5.13 – 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 N° 9.608 de 18 de fevereiro de 1998 e suas respectivas atualizações.

DIMETRI IVANOFF JUNIOR
PRESIDENTE



JOVANI CRISTINA POSSATI
CONTADORA
1SP296709/O-3

