



# C.E.A. NOSSA CASINHA

INSCR. MUNICIPAL 98.10.09.00697

CNPJ (MF) 01.025.155/0001-45



## DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2024

### BALANÇO PATRIMONIAL

### ATIVO

| ATIVO                                   | Notas | 2024                | 2023                |
|-----------------------------------------|-------|---------------------|---------------------|
| <b>CIRCULANTE</b>                       |       | <b>453.332,64</b>   | <b>231.791,28</b>   |
| Caixa e Equivalentes de Caixa           | 3     | 398.273,96          | 204.808,74          |
| Caixa                                   |       | 21,01               | 25,80               |
| Recursos com Restrição                  |       | 282.963,37          | 132.855,87          |
| Caixa Econômica Federal C/C 2.983-3     |       | 0,00                | 1,41                |
| Banco do Brasil S/A C/C 55022-1         |       | 206.193,94          | 132.854,46          |
| Banco do Brasil S/A C/C 64943-0         |       | 10.311,24           | 0,00                |
| Banco do Brasil S/A C/C 65.972-X        |       | 19.569,36           | 0,00                |
| Banco do Brasil S/A C/C 65.973-8        |       | 44.632,02           | 0,00                |
| Banco do Brasil S/A C/C 65.974-6        |       | 2.256,81            | 0,00                |
| Recursos sem Restrição                  |       | 115.289,58          | 71.927,07           |
| Banco Sicredi S/A C/C 87110-9           |       | 115.289,58          | 71.927,07           |
| Despesas do Exercício Seguinte          | 5     | 55.058,68           | 26.982,54           |
| Premios de Seguros Diferidos            |       | 3.069,17            | 964,21              |
| Adiantamento a Funcionários             |       | 28.450,31           | 26.018,33           |
| Adiantamento a Fornecedores             |       | 23.539,20           | 0,00                |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                   |       | <b>758.325,10</b>   | <b>769.753,97</b>   |
| <b>ATIVOS DE LONGA DURAÇÃO</b>          |       | <b>758.325,10</b>   | <b>769.753,97</b>   |
| <b>IMOBILIZADO</b>                      | 6     | <b>758.325,10</b>   | <b>769.753,97</b>   |
| Bens sem Restrição                      |       | 626.597,42          | 577.319,87          |
| Terrenos                                |       | 13.127,64           | 13.127,64           |
| Prédios                                 |       | 454.743,70          | 483.115,04          |
| Instalações                             |       | 128.290,09          | 73.777,19           |
| Móveis e Utensílios                     |       | 30.435,99           | 7.300,00            |
| Bens com Restrições                     |       | 677.802,03          | 647.685,16          |
| Caixa D'água                            |       | 9.180,00            | 9.180,00            |
| Salas - Ampliação                       |       | 84.146,78           | 84.146,78           |
| Computadores e Periféricos              |       | 4.439,62            | 4.439,62            |
| Móveis e Utensílios                     |       | 73.191,52           | 73.191,52           |
| Máquinas e Equipamentos - Energia Solar |       | 22.153,00           | 22.153,00           |
| Máquinas e Equipamentos - Projetor      |       | 3.253,14            | 3.253,14            |
| Instalações - Camaras de Monitoramento  |       | 10.340,04           | 10.340,04           |
| Instalações - Energia Solar             |       | 10.517,20           | 10.517,20           |
| Instalações - Ecobrisa                  |       | 146.391,80          | 146.391,80          |
| Instalações - Concertina                |       | 5.254,00            | 5.254,00            |
| Instalações - Grama Sintética           |       | 66.400,00           | 66.400,00           |
| Instalações - Monitoramento             |       | 21.229,46           | 21.229,46           |
| Instalações - Energia Fotovoltaica      |       | 49.887,00           | 49.887,00           |
| Instalações - Camara Fria               |       | 23.000,00           | 23.000,00           |
| Instalações - Toldos                    |       | 3.800,00            | 3.800,00            |
| Instalações - Educação                  |       | 24.891,87           | 0,00                |
| Instalações - Emendas                   |       | 5.225,00            | 0,00                |
| Veículos                                |       | 114.501,60          | 114.501,60          |
| ( - ) Depreciação Acumulada             |       | ( 546.074,35)       | ( 455.251,06)       |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>                   |       | <b>1.211.657,74</b> | <b>1.001.545,25</b> |

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis



# C.E.A. NOSSA CASINHA

INSCR. MUNICIPAL 98.10.09.00697

CNPJ (MF) 01.025.155/0001-45



## DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2024

### BALANÇO PATRIMONIAL

### PASSIVO

| PASSIVO                                           | Notas | 2024                | 2023                |
|---------------------------------------------------|-------|---------------------|---------------------|
| <b>CIRCULANTE</b>                                 |       | <b>404.848,48</b>   | <b>240.187,46</b>   |
| Fornecedores a Pagar                              | 7     | 9.209,96            | 4.528,19            |
| Obrigações Trabalhistas a Recolher                | 7     | 774,60              | 4.459,06            |
| Proventos Salariais a Pagar                       | 7     | 2.944,14            | 2.135,16            |
| Obrigações Tributárias a Recolher                 | 7     | 2.867,29            | 20,34               |
| Instituições Financeiras a Pagar                  | 7     | 0,00                | 1.953,95            |
| Receita Diferida a Apropriar                      | 9     | 93.027,36           | 94.234,89           |
| Subvenção Municipal a Realizar - Projeto Educação | 8     | 0,00                | 1,41                |
| Projeto CMDCA a Realizar                          | 8     | 0,00                | 132.854,46          |
| Projeto CMDCA a Realizar - 2024                   | 8     | 206.193,94          | 0,00                |
| Emendas Impositivas Barretos 2024                 | 8     | 89.831,19           | 0,00                |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                             |       | <b>543.784,17</b>   | <b>594.383,67</b>   |
| <b>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</b>                     |       | <b>543.784,17</b>   | <b>594.383,67</b>   |
| Receita Diferida a Apropriar                      | 9     | 543.784,17          | 594.383,67          |
| <b>PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO</b>                  | 12    | <b>263.025,09</b>   | <b>166.974,12</b>   |
| <b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>                          |       | <b>166.974,12</b>   | <b>120.672,72</b>   |
| Superávit Acumulado                               | 11    | 166.974,12          | 120.672,72          |
| <b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>                     | 10    | <b>96.050,97</b>    | <b>46.301,40</b>    |
| Superávit / Déficit do Exercício                  |       | 96.050,97           | 46.301,40           |
| <b>TOTAL DO PASSIVO</b>                           |       | <b>1.211.657,74</b> | <b>1.001.545,25</b> |

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Geral de Ativo e Passivo que somam a importância de R\$ 1.211.657,74 (Um milhão, duzentos e onze mil, seiscentos e cinquenta e sete reais e setenta e quatro centavos).

Barretos/SP, 31 de Dezembro de 2024

C.E.A. NOSSA CASINHA  
Maria Madalena Lopes Almado  
Presidente

SERCON BARRETOS SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA  
Rosana Maria Borges Ferreira Pina  
Contadora: CRC:1SP194010/O-4

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis



# C.E.A. NOSSA CASINHA

INSCR. MUNICIPAL 98.10.09.00697

CNPJ (MF) 01.025.155/0001-45



## DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2024

### DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

|                                                     | Notas        | 2024                   | 2023                   |
|-----------------------------------------------------|--------------|------------------------|------------------------|
| <b>RECEITAS OPERACIONAIS - ÁREA EDUCAÇÃO</b>        | <b>13/15</b> | <b>1.438.229,76</b>    | <b>1.209.336,34</b>    |
| <b>Sem Restrição</b>                                |              | <b>259.758,08</b>      | <b>285.762,42</b>      |
| Contribuições e Doações Voluntárias                 |              | 92.673,59              | 84.766,00              |
| Verba Estadual Nota Fiscal Paulista                 |              | 19.413,73              | 0,00                   |
| Realização do Bem - Receita Diferida                |              | 4.280,76               | 5.131,80               |
| Promoções e Eventos                                 |              | 143.390,00             | 169.447,14             |
| <b>Com Restrição</b>                                |              | <b>1.178.471,68</b>    | <b>923.573,92</b>      |
| Subvenção Municipal - Projeto Educação              |              | 852.663,21             | 734.998,36             |
| Recursos Próprios - Projeto Educação                |              | 3.192,41               | 500,00                 |
| CMDCA - Conselho Municipal da Criança e Adolescente |              | 271.266,68             | 136.873,17             |
| Realização do Bem - Receita Diferida CMDCA          |              | 46.239,60              | 46.027,72              |
| Realização do Bem - Emendas Impositivas             |              | 121,26                 | 0,00                   |
| Processo 139/2019 DRADS                             |              | 4.988,52               | 5.174,67               |
| <b>DOAÇÕES - ÁREA EDUCAÇÃO MANUTENÇÃO DA CRECHE</b> | <b>13/14</b> | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>DOAÇÕES EM PRODUTOS</b>                          |              |                        |                        |
| Alimentícios e Material de Higiene e Limpeza        |              | 59.991,47              | 48.414,51              |
| <b>(-) DOAÇÕES EM PRODUTOS</b>                      |              |                        |                        |
| (-) Alimentícios e Material de Higiene e Limpeza    |              | ( 59.991,47)           | ( 48.414,51)           |
| <b>ISENÇÕES</b>                                     | <b>14</b>    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>ISENÇÕES</b>                                     |              | <b>261.588,48</b>      | <b>222.111,52</b>      |
| Consumo de Água e Servidão de Esgoto                |              | 19.825,38              | 19.971,93              |
| IPTU                                                |              | 21.273,48              | 20.295,24              |
| Encargos Previdenciários                            |              | 220.489,62             | 181.844,35             |
| <b>(-) ISENÇÕES</b>                                 |              | <b>( 261.588,48)</b>   | <b>( 222.111,52)</b>   |
| (-) Consumo de Água e Servidão de Esgoto            |              | ( 19.825,38)           | ( 19.971,93)           |
| (-) IPTU                                            |              | ( 21.273,48)           | ( 20.295,24)           |
| (-) Encargos Previdenciários                        |              | ( 220.489,62)          | ( 181.844,35)          |
| <b>CUSTOS E DESPESAS - ÁREA EDUCAÇÃO</b>            | <b>13/16</b> | <b>( 1.373.760,18)</b> | <b>( 1.148.766,86)</b> |
| <b>Subvenções / Doações - com restrição</b>         |              | <b>( 1.178.471,68)</b> | <b>( 923.412,92)</b>   |
| Subvenção Municipal - Projeto Educação              |              | (854.769,22)           | (735.157,36)           |
| Recursos Próprios - Projeto Educação                |              | (1.086,40)             | (341,00)               |
| CMDCA - Conselho Municipal da Criança e Adolescente |              | (271.266,68)           | (136.873,17)           |
| Depreciação - Receita Diferida CMDCA                |              | (46.239,60)            | (46.027,72)            |
| Depreciação - Emendas Impositivas                   |              | (121,26)               | 0,00                   |
| Depreciação - Receita Diferida DRADS                |              | (4.988,52)             | (5.013,67)             |
| <b>Doações - sem restrição</b>                      |              | <b>( 195.288,50)</b>   | <b>( 225.353,94)</b>   |
| Depreciação - Receita Diferida                      |              | ( 4.280,76)            | ( 5.131,80)            |
| Promoções e Eventos                                 |              | ( 64.662,50)           | ( 66.973,18)           |
| Pessoal                                             |              | ( 7.077,47)            | ( 64.176,90)           |
| Manutenção e Consumo                                |              | ( 52.330,13)           | ( 62.656,86)           |
| Reparos e Conservação do Patrimônio                 |              | ( 66.937,64)           | ( 26.415,20)           |
| <b>RESULTADO LIQUIDO ÁREA EDUCAÇÃO</b>              |              | <b>64.469,58</b>       | <b>60.569,48</b>       |
| <b>OUTRAS DESPESAS E RECEITAS</b>                   | <b>13/16</b> | <b>31.581,39</b>       | <b>( 14.268,08)</b>    |
| <b>Administrativas / Manutenção</b>                 |              | <b>( 17.803,02)</b>    | <b>( 13.075,69)</b>    |
| Depreciação e Amortização                           |              | ( 14.134,74)           | ( 12.940,56)           |
| Despesas não Dedutíveis                             |              | ( 3.668,28)            | ( 135,13)              |
| <b>Outras despesas / receitas</b>                   |              | <b>49.384,41</b>       | <b>( 1.192,39)</b>     |
| Despesas Financeiras                                |              | ( 8.297,21)            | ( 1.205,44)            |
| Despesas Tributárias                                |              | ( 0,65)                | 0,00                   |
| Receitas Financeiras                                |              | 77,44                  | 13,05                  |
| Recuperação de Despesas                             |              | 20.324,06              | 0,00                   |
| Ganho na Venda do Ativo Imobilizado                 |              | 37.280,77              | 0,00                   |
| <b>Superávit/Déficit do Período</b>                 |              | <b>98.050,97</b>       | <b>46.301,40</b>       |

C.E.A. NOSSA CASINHA  
Maria Madalena Lopes Almado  
Presidente

SERCON BARRETOS SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA  
Rosana Maria Borges Ferreira Pina  
Contadora: CRC:1SP194.010/O-4

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis



# C.E.A. NOSSA CASINHA

INSCR. MUNICIPAL 98.10.09.00697

CNPJ (MF) 01.025.155/0001-45



## DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2024

### DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

| 31/12/2024                      | Patrimônio Social | Outras Reservas | Ajustes de Avaliação Patrimonial | Superávit/Déficit | Total do Patrimônio Líquido |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|----------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| Saldo Inicial                   | 120.672,72        | -               | -                                | 46.301,40         | 166.974,12                  |
| Transferência Para o Patrimônio | 46.301,40         | -               | -                                | ( 46.301,40)      | 0,00                        |
| Superávit / Déficit no Período  | -                 | -               | -                                | 96.050,97         | 96.050,97                   |
| (=) Saldo Final                 | 166.974,12        | -               | -                                | 96.050,97         | 263.025,09                  |

| 31/12/2023                      | Patrimônio Social | Outras Reservas | Ajustes de Avaliação Patrimonial | Superávit/Déficit | Total do Patrimônio Líquido |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|----------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| Saldo Inicial                   | 97.918,48         | -               | -                                | -                 | 97.918,48                   |
| Transferência Para o Patrimônio | 22.754,24         | -               | -                                | -                 | 22.754,24                   |
| Superávit / Déficit no Período  | -                 | -               | -                                | 46.301,40         | 46.301,40                   |
| (=) Saldo Final                 | 120.672,72        | -               | -                                | 46.301,40         | 166.974,12                  |

C.E.A. NOSSA CASINHA  
Maria Madalena Lopes Almado  
Presidente

SERCON BARRETOS SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA/  
Rosana Maria Borges Ferreira Pina  
Contadora: CRC 1SP194010/O-4

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis



# C.E.A. NOSSA CASINHA

INSCR. MUNICIPAL 98.10.09.00697

CNPJ (ME) 01.025.155/0001-45



## DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2024

### DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO LÍQUIDO DE CAIXA

| CONTA                                                                           | 2024                | 2023                |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                               |                     |                     |
| Superávit/Déficit do Período                                                    | 96.050,97           | 46.301,40           |
| Ajustes por:                                                                    |                     |                     |
| (+) Depreciação                                                                 | 90.823,29           | 91.444,16           |
| <b>SUPERÁVIT (DÉFICIT) AJUSTADO</b>                                             | <b>186.874,26</b>   | <b>137.745,56</b>   |
| <b>VARIAÇÃO NOS ATIVOS CIRCULANTES</b>                                          | <b>( 28.076,14)</b> | <b>( 2.945,13)</b>  |
| Adiantamento a Funcionários                                                     | ( 2.431,98)         | ( 2.787,53)         |
| Adiantamento a Fornecedores                                                     | ( 23.539,20)        | 0,00                |
| Despesas Antecipadas                                                            | ( 2.104,96)         | ( 157,60)           |
| <b>VARIAÇÃO NOS PASSIVOS CIRCULANTES</b>                                        | <b>164.661,02</b>   | <b>136.301,97</b>   |
| Fornecedores de bens e serviços                                                 | 4.681,77            | 3.982,89            |
| Obrigações com Funcionários                                                     | 808,98              | 2.135,16            |
| Obrigações Trabalhistas/Tributárias                                             | ( 837,51)           | ( 4.428,33)         |
| Receita Diferida                                                                | ( 1.207,53)         | ( 0,60)             |
| Subvenções e Assistências Governamentais                                        | 163.169,26          | 132.658,90          |
| Outras Obrigações a Pagar                                                       | ( 1.953,95)         | 1.953,95            |
| <b>( = ) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                 | <b>323.459,14</b>   | <b>271.102,40</b>   |
| <b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>                            |                     |                     |
| Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo                                      | (79.394,42)         | (4.547,95)          |
| <b>( = ) CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>           | <b>( 79.394,42)</b> | <b>( 4.547,95)</b>  |
| <b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>                           |                     |                     |
| Receita Diferida                                                                | ( 50.599,50)        | ( 73.955,05)        |
| <b>( = ) CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO OU GERADO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b> | <b>( 50.599,50)</b> | <b>( 73.955,05)</b> |
| <b>( = ) VARIAÇÃO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>                  | <b>193.465,22</b>   | <b>192.599,40</b>   |
| <b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO</b>                       | <b>204.808,74</b>   | <b>12.209,34</b>    |
| <b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO</b>                          | <b>398.273,96</b>   | <b>204.808,74</b>   |

C.E.A. NOSSA CASINHA  
Maria Madalena Lopes Almado  
Presidente

SERCON BARRETOS SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA  
Rosana Maria Borges Ferreira Pina  
Contadora: CRC 1SP194010/O-4

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis



# C.E.A. NOSSA CASINHA

INSCR. MUNICIPAL 98.10.09.00697  
CNPJ (MF) 01.025.155/0001-45



## NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2024

### I – CONSIDERAÇÕES SOBRE A EMPRESA

O “Centro de Educação e Assistência NOSSA CASINHA”, também designada pela sigla “CEANC”, constituída ao primeiro dia do mês de novembro de 1.995, é uma associação sem fins lucrativos que terá duração por tempo indeterminado, com sede à Av Brás de Ávila Lima n.º 546 Bairro Zequinha Amendola - CEP. 14.781-246, e foro no município de Barretos, Estado de São Paulo.

#### Tem como finalidades:

O “Centro de Educação e Assistência Nossa Casinha” é uma entidade civil, sem fins econômicos, filantrópica, de caráter educacional, cultural, beneficente, de assistência social e promoção humana, tem por finalidade prestar serviços de educação infantil a crianças com até 4 anos, objetivando:

- a) Promover o seu desenvolvimento integral, em seus aspectos físico, psicológico, intelectual, linguístico, moral e social, complementando a ação da família e da comunidade;
  - b) Incentivar o educando no desenvolvimento a formação comum indispensável para o exercício da cidadania e fornecer-lhes meios para progredir no trabalho e em estudos posteriores;
  - c) Promover a realização de atividades meio necessárias ao funcionamento do sistema de ensino, suprimindo a demanda educacional como um todo.
- **Prestar serviços complementares de educação para crianças maiores de quatro anos, que garantam:**
- a) A permanência da criança em tempo integral na escola, conforme proposta da Lei de Diretrizes e Bases da Educação;
  - b) A prática de atividades saudáveis e educativas, tirando as crianças das ruas e evitando seu contato com os vícios, formando-os verdadeiros cidadãos e fornecendo-lhes os meios para progredir no trabalho.
- **Prestar serviços nas áreas da saúde e assistência social com o objetivo de:**
- a) Promover a inclusão e a proteção à família, à maternidade, à infância, à adolescência e à velhice;
  - b) Amparar as crianças e adolescentes necessitados;
  - c) Promover a integração ao mercado de trabalho.

Parágrafo 1º - No desenvolvimento de suas atividades, o Centro de Educação e Assistência Nossa Casinha promoverá o bem de todos, sem preconceitos de origem, raça, sexo, cor, idade, condição social, credo político ou religioso, ou quaisquer outras formas de discriminação, prestando serviços gratuitos;

Parágrafo 2º - O Centro de Educação e Assistência Nossa Casinha, tem um Regimento Interno que, aprovado pela Assembleia Geral, disciplina o seu funcionamento.

A fim de cumprir suas finalidades, a instituição se organizará em tantas unidades de prestação de serviços, quantas se fizerem necessárias, as quais se regerão pelo mesmo Regimento Interno.

O Centro de Educação e Assistência Nossa Casinha, conservar-se-á alheia às atividades político-partidárias. Poderá também a instituição criar unidades de prestação de serviços para a execução de atividades visando à sua auto sustentação, utilizando-se de todos os meios lícitos, aplicando seu resultado operacional integralmente no desenvolvimento dos objetivos institucionais.

### II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira aplicáveis às entidades sem fins lucrativos, considerando as alterações promovidas pelas leis 11.638/2007, 11.941/2009, 13.019/2014 e Resolução CFC nº 1409/2012, que aprovou a ITG 2002.



# C.E.A. NOSSA CASINHA

INSCR. MUNICIPAL 98.10.09.00697  
CNPJ (MF) 01.025.155/0001-45



## IV - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

### NOTA 1 - Regime Contábil Adotado:

As receitas e despesas são reconhecidas, mensalmente, respeitando os Princípios Fundamentais de Contabilidade, em especial os Princípios da Oportunidade e da Competência de acordo com NBC 10.19.2.1 e ITG 2002 (item 8).

### NOTA 2 - Moeda de Apresentação:

As Demonstrações Financeiras estão apresentadas em Real – moeda funcional da entidade.

### NOTA 3 - Caixa e Equivalentes de Caixa:

Caixa compreende numerário em espécie e depósitos bancários disponíveis. Equivalentes de caixa são aplicações financeiras de curto prazo, alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa estando sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

Aplicações financeiras, registradas ao custo de aquisição, acrescido dos rendimentos auferidos até a data de encerramento do exercício social, equivalentes ao seu valor de recuperabilidade.

|                         | <b>2.024</b>      | <b>2.023</b>      |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Caixa                   | 21,01             | 25,80             |
| Caixa Econômica Federal | 0,00              | 1,41              |
| Banco do Brasil S/A     | 282.963,37        | 132.854,46        |
| Banco Sicredi S/A       | 115.289,58        | 71.927,07         |
| <b>Total</b>            | <b>398.273,96</b> | <b>204.808,74</b> |

### NOTA 4 - Subvenção / Convênio a Receber:

Subvenção refere-se a transferência de recursos financeiros públicos, para instituições privadas e públicas, de caráter assistencial, sem fins lucrativos, com o objetivo de cobrir despesas de seus custeios.

Uma subvenção governamental deve ser reconhecida como receita ao longo do período e confrontada com as despesas que pretende compensar, em base sistemática, desde que atendidas as condições desta Norma. A subvenção governamental não pode ser creditada diretamente no patrimônio líquido ou somente é admitido nos casos e que não há base de alocação da subvenção ao longo dos períodos beneficiados.

### NOTA 5 - Despesas do Exercício Seguinte:

Trata-se de valores que serão apropriados ao resultado do exercício à medida que forem transcorrendo.

|                                      | <b>2024</b>      | <b>2023</b>      |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Adiantamento a Funcionários          | 28.450,31        | 26.018,33        |
| Prêmios de Seguros Diferidos         | 3.069,17         | 964,21           |
| Adiantamento a Fornecedores Diversos | 23.539,20        | 0,00             |
| <b>Total</b>                         | <b>55.058,68</b> | <b>26.982,54</b> |



# C.E.A. NOSSA CASINHA

INSCR. MUNICIPAL 98.10.09.00697  
CNPJ (MF) 01.025.155/0001-45



## NOTA 6 - Imobilizado:

Incluem os itens que se referem aos bens corpóreos da entidade, deduzindo seus desgastes através das depreciações e que são destinados à manutenção de suas atividades.

|                            | <b>2.024</b>      | <b>2.023</b>      |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Terrenos                   | 13.127,64         | 13.127,64         |
| Prédio                     | 317.947,43        | 339.592,04        |
| Instalações                | 233.509,45        | 202.636,36        |
| Móveis e Utensílios        | 60.332,82         | 51.295,45         |
| Máquinas e Equipamentos    | 8.391,92          | 10.932,44         |
| Ampliação Salas            | 74.050,22         | 77.415,74         |
| Computadores e Periféricos | 1.349,62          | 2.237,50          |
| Veículos                   | 49.616,00         | 72.516,80         |
| <b>Total</b>               | <b>758.325,10</b> | <b>769.753,97</b> |

## NOTA 7 - Obrigações registradas no Passivo Circulante:

Representam os compromissos assumidos com terceiros decorrentes de bens ou serviços que foram adquiridos pelo curso normal da entidade, com vencimentos para os períodos seguintes.

|                                    | <b>2.024</b>     | <b>2.023</b>     |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Fornecedores a Pagar               | 9.209,96         | 4.528,19         |
| Obrigações Fiscais a Recolher      | 2.867,29         | 20,34            |
| Obrigações Trabalhistas a Recolher | 774,60           | 4.459,06         |
| Proventos Salariais a Pagar        | 2.944,14         | 2.135,16         |
| Instituições Financeiras a Pagar   | 0,00             | 1.953,95         |
| <b>Total</b>                       | <b>15.795,99</b> | <b>13.096,70</b> |

## NOTA 8 - Subvenção / Convênio a Realizar:

Subvenção refere-se a transferência de recursos financeiros públicos, para instituições privadas e públicas, de caráter assistencial, sem fins lucrativos, com o objetivo de cobrir despesas de seus custeios.

Uma subvenção governamental deve ser reconhecida como receita ao longo do período e confrontada com as despesas que pretende compensar, em base sistemática, desde que atendidas as condições desta Norma. A subvenção governamental não pode ser creditada diretamente no patrimônio líquido ou somente é admitido nos casos em que não há base de alocação da subvenção ao longo dos períodos beneficiados.

|                                       | <b>2.024</b>      | <b>2.023</b>      |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Subvenção Projeto Educação a Realizar | 0,00              | 1,41              |
| Projeto CMDCA a Realizar              | 206.193,94        | 132.854,46        |
| Emendas Impositivas 2024              | 89.831,19         | 0,00              |
| <b>Total</b>                          | <b>296.025,13</b> | <b>132.855,87</b> |



# C.E.A. NOSSA CASINHA

INSCR. MUNICIPAL 98.10.09.00697  
CNPJ (MF) 01.025.155/0001-45



## NOTA 9 – Receita Diferida à Apropriar:

As Doações e Subvenções destinadas ao Investimento são contabilizadas no momento do reconhecimento da despesa de depreciação, conforme normatizado pela ITG 2002.

### 1- Curto Prazo:

|                              | <b>2.024</b> | <b>2.023</b> |
|------------------------------|--------------|--------------|
| Receita Diferida a Apropriar | 93.027,36    | 94.234,89    |

### 2- Longo Prazo:

|                              | <b>2.024</b> | <b>2.023</b> |
|------------------------------|--------------|--------------|
| Receita Diferida a Apropriar | 543.784,17   | 594.383,67   |

## NOTA 10 - Apuração de Déficit ou Superávit do Exercício:

As receitas e despesas do exercício são registradas pelo regime de competência e são comprovados com documentos hábeis que suportam a consistência dos registros.

## NOTA 11 - Destinação do Superávit:

O Estatuto da Entidade estabelece como requisito, que os excedentes financeiros deverão ser aplicados integralmente na realização de seus objetivos, sendo vedada, em qualquer hipótese, a distribuição de bens ou de parcelas do patrimônio social.

## NOTA 12 - Patrimônio Social

O Patrimônio Social foi constituído em 07/12/1.995, e está apresentado de forma cumulativa, até esta data.

|                                  | <b>2.024</b>      | <b>2.023</b>      |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO</b> | <b>263.025,09</b> | <b>166.974,12</b> |
| Superávit Acumulado              | 166.974,12        | 120.672,72        |
| Superávit do Exercício           | 96.050,97         | 46.301,40         |

## NOTA 13 – Gratuidades:

A ITG 2002 prevê o registro das "gratuidades" de forma segregada pelo valor efetivamente praticado, com destaque para as prestações de contas nos órgãos governamentais, sendo que todos os recursos tiveram 100% do seu valor revertido em serviços prestados gratuitamente pela instituição que no ano de 2024 atendeu 120 (cento e vinte) crianças.

|                                                            | <b>2.024</b>      | <b>2.023</b>      |
|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>ÁREA EDUCAÇÃO - RECEITAS OPERACIONAIS sem restrição</b> | <b>319.749,55</b> | <b>334.176,93</b> |
| Contribuições e Doações Voluntárias                        | 92.673,59         | 84.766,00         |
| Doação Diretoria                                           | 0,00              | 26.417,48         |
| Nota Fiscal Paulista                                       | 19.413,73         | 0,00              |

Av Brás de Ávila Lima, n.º 546 - Barretos II - Barretos/SP - CEP: 14.781-246 - Tel: (017) 3322-7905



# C.E.A. NOSSA CASINHA

INSCR. MUNICIPAL 98.10.09.00697  
CNPJ (MF) 01.025.155/0001-45



|                                                     |            |            |
|-----------------------------------------------------|------------|------------|
| Realização do Bem – Receita Diferida                | 4.280,76   | 5.131,80   |
| Doação em Produtos Alimentícios / Higiene e Limpeza | 59.991,47  | 48.414,51  |
| Promoções e Eventos                                 | 143.390,00 | 169.447,14 |

|                                                            |                     |                   |
|------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| <b>ÁREA EDUCAÇÃO - RECEITAS OPERACIONAIS com restrição</b> | <b>1.178.471,68</b> | <b>923.573,92</b> |
| Subvenção Municipal – Projeto Educação                     | 852.663,21          | 734.998,36        |
| Recursos Próprios – Projeto Educação                       | 3.192,41            | 500,00            |
| CMDCA – Conselho Municipal da Criança e Adolescente        | 271.266,68          | 136.873,17        |
| Realização do Bem – Receita Diferida CMDCA                 | 46.239,60           | 46.027,72         |
| Realização do Bem – Emendas Impositivas                    | 121,26              | 0,00              |
| Processo 139/2019 – DRADS                                  | 4.988,52            | 5.174,67          |

|                                                                  |                  |              |
|------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|
| <b>OUTRAS RECEITAS - RECEITAS NÃO OPERACIONAIS sem restrição</b> | <b>57.592,27</b> | <b>13,05</b> |
| Receitas Financeiras                                             | 77,44            | 13,05        |
| Recuperação de Despesas                                          | 20.234,06        | 0,00         |
| Ganho na Venda do Ativo Imobilizado                              | 37.280,77        | 0,00         |

|                                                            |                       |                     |
|------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>ÁREA EDUCAÇÃO - DESPESAS OPERACIONAIS com restrição</b> | <b>(1.178.471,68)</b> | <b>(923.412,92)</b> |
| Projeto Subvenção Municipal – Projeto Educação             | (854.769,22)          | (735.157,36)        |
| Recursos Próprios – Projeto Educação                       | (1.086,40)            | (341,00)            |
| CMDCA – Conselho Municipal da Criança e Adolescente        | (271.266,68)          | (136.873,17)        |
| Depreciação – Receita Diferida CMDCA                       | (46.239,60)           | (46.027,72)         |
| Depreciação – Emendas Impositivas                          | (121,26)              | 0,00                |
| Depreciação – Receita Diferida DRADS                       | (4.988,52)            | (5.013,67)          |

|                                                            |                     |                     |
|------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>ÁREA EDUCAÇÃO - DESPESAS OPERACIONAIS sem restrição</b> | <b>(255.279,97)</b> | <b>(273.768,45)</b> |
| Depreciação – Receita Diferida                             | (4.280,76)          | (5.131,80)          |
| Promoções e Eventos                                        | (64.662,50)         | (66.973,18)         |
| Pessoal                                                    | (7.077,47)          | (64.176,90)         |
| Manutenção e Consumo                                       | (52.330,13)         | (62.656,86)         |
| Reparos e Conservação do Patrimônio                        | (66.937,64)         | (26.415,20)         |
| Doação em Produtos Alimentícios / Higiene e Limpeza        | (59.991,47)         | (48.414,51)         |

|                                                                  |                    |                    |
|------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>OUTRAS DESPESAS / RECEITAS NÃO OPERACIONAIS sem restrição</b> | <b>(26.100,23)</b> | <b>(14.281,13)</b> |
| Depreciação e Amortização                                        | (14.134,74)        | (12.940,56)        |
| Despesas não Dedutíveis                                          | (3.668,28)         | (135,13)           |
| Despesas Financeiras                                             | (8.297,21)         | (1.205,44)         |

## Nota 14 - Isenções:

De acordo com o artigo 150, parágrafo 6º da Constituição da República Federativa do Brasil a entidade é imune de IRPJ como também o parágrafo 7º, do artigo 195 da Constituição da República Federativa do Brasil, de 05.10.1988, Av Brás de Ávila Lima, n.º 546 - Barretos II - Barretos/SP - CEP: 14.781-246 - Tel: (017) 3322-7905



# C.E.A. NOSSA CASINHA

INSCR. MUNICIPAL 98.10.09.00697  
CNPJ (MF) 01.025.155/0001-45



regulado pelo artigo 29 da Lei nº 12.101, de 27.11.2009, a Instituição é isenta das contribuições destinadas à Previdência Social (INSS) e da COFINS, de que tratam, respectivamente, os artigos 22 e 23 da Lei nº 8212, de 24.07.1991, tendo em vista a concessão do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social – CEBAS.

A ITG 2002 prevê o registro da "isenção" nas demonstrações contábeis como se a obrigação devida fosse, assim sendo:

|                          | 2.024      | % isenção |
|--------------------------|------------|-----------|
| Consumo de água          | 19.825,38  | 75        |
| IPTU                     | 21.273,48  | 100       |
| Encargos Previdenciários | 220.489,62 | 27,8      |

## NOTA 15 - Origem dos Recursos:

|                                                                  | 2.024               | 2.023             |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| <b>ÁREA EDUCAÇÃO - RECEITAS OPERACIONAIS sem restrição</b>       | <b>319.749,59</b>   | <b>334.176,93</b> |
| Contribuições e Doações Voluntárias                              | 92.673,59           | 84.766,00         |
| Nota Fiscal Paulista                                             | 19.413,73           | 0,00              |
| Doação Diretoria                                                 | 0,00                | 26.417,48         |
| Realização do Bem - Receita Diferida                             | 4.280,78            | 5.131,80          |
| Doação em Produtos Alimentícios / Higiene e Limpeza              | 59.991,47           | 48.414,51         |
| Promoções e Eventos                                              | 143.390,00          | 169.447,14        |
| <b>ÁREA EDUCAÇÃO - RECEITAS OPERACIONAIS com restrição</b>       | <b>1.178.471,68</b> | <b>923.573,92</b> |
| Subvenção Municipal - Projeto Educação                           | 852.663,21          | 734.998,36        |
| Recursos Próprios - Projeto Educação                             | 3.192,41            | 500,00            |
| CMDCA - Conselho Municipal da Criança e Adolescente              | 271.266,68          | 136.873,17        |
| Realização do Bem - Receita Diferida CMDCA                       | 46.239,60           | 46.027,72         |
| Realização do Bem - Emendas Impositivas                          | 121,26              | 0,00              |
| Processo 139/2019 - DRADS                                        | 4.988,52            | 5.174,67          |
| <b>OUTRAS RECEITAS - RECEITAS NÃO OPERACIONAIS sem restrição</b> | <b>57.592,27</b>    | <b>13,05</b>      |
| Receitas Financeiras                                             | 77,44               | 13,05             |
| Recuperação de Despesas                                          | 20.234,06           | 0,00              |
| Ganho na Venda do Ativo Imobilizado                              | 37.280,77           | 0,00              |

## NOTA 16 - Aplicação dos Recursos:

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.



# C.E.A. NOSSA CASINHA

INSCR. MUNICIPAL 98.10.09.00697  
CNPJ (MF) 01.025.155/0001-45



|                                                                  | 2.024                 | 2.023               |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>ÁREA EDUCAÇÃO - DESPESAS OPERACIONAIS com restrição</b>       | <b>(1.178.471,68)</b> | <b>(923.412,92)</b> |
| Projeto Subvenção Municipal – Projeto Educação                   | (854.769,22)          | (735.157,36)        |
| Recursos Próprios – Projeto Educação                             | (1.086,40)            | (341,00)            |
| CMDCA – Conselho Municipal da Criança e Adolescente              | (271.266,68)          | (136.873,17)        |
| Depreciação – Receita Diferida CMDCA                             | (46.239,60)           | (46.027,72)         |
| Depreciação – Emendas Impositivas                                | (121,26)              | 0,00                |
| Depreciação – Receita Diferida DRADS                             | (4.988,52)            | (5.013,67)          |
| <b>ÁREA EDUCAÇÃO - DESPESAS OPERACIONAIS sem restrição</b>       | <b>(255.279,97)</b>   | <b>(273.768,45)</b> |
| Depreciação – Receita Diferida                                   | (4.280,76)            | (5.131,80)          |
| Promoções e Eventos                                              | (64.662,50)           | (66.973,18)         |
| Pessoal                                                          | (7.077,47)            | (64.176,90)         |
| Manutenção e Consumo                                             | (52.330,13)           | (62.656,86)         |
| Reparos e Conservação do Patrimônio                              | (66.937,64)           | (26.415,20)         |
| Doação em Produtos Alimentícios / Higiene e Limpeza              | (59.991,47)           | (48.414,51)         |
| <b>OUTRAS DESPESAS / RECEITAS NÃO OPERACIONAIS sem restrição</b> | <b>(26.100,23)</b>    | <b>(14.281,13)</b>  |
| Depreciação e Amortização                                        | (14.134,74)           | (12.940,56)         |
| Despesas não Dedutíveis                                          | (3.668,28)            | (135,13)            |
| Despesas Financeiras                                             | (8.297,21)            | (1.205,44)          |

  
CEA NOSSA CASINHA  
Maria Madalena Lopes Almado  
Presidente

  
SERCON BARRETOS SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA  
Rosana Maria Borges Ferreira Pina  
Contadora: CRC 1SP194010/O-4