



# C.E.A. NOSSA CASINHA



INSCR. MUNICIPAL 98.10.09.00697

CNPJ (MF) 01.025.155/0001-45

## DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2025

### BALANÇO PATRIMONIAL

### ATIVO

ATIVO	Notas	2025	2024
<b>CIRCULANTE</b>		<b>330.755,92</b>	<b>453.332,64</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	3	<b>300.966,15</b>	<b>398.273,96</b>
<b>Caixa</b>		<b>41,07</b>	<b>21,01</b>
<b>Recursos com Restrição</b>		<b>191.804,52</b>	<b>282.963,37</b>
Banco do Brasil S/A C/C 55022-1		189.305,95	206.193,94
Banco do Brasil S/A C/C 64943-0		2.464,53	10.311,24
Banco do Brasil S/A C/C 65.972-X		0,00	19.569,36
Banco do Brasil S/A C/C 65.973-8		0,00	44.632,02
Banco do Brasil S/A C/C 65.974-6		0,00	2.256,81
Banco do Brasil S/A C/C 64.944-9		34,04	0,00
<b>Recursos sem Restrição</b>		<b>109.120,56</b>	<b>115.289,58</b>
Banco Sicredi S/A C/C 87110-9		109.120,56	115.289,58
<b>Despesas do Exercício Seguinte</b>	5	<b>29.789,77</b>	<b>55.058,68</b>
Premios de Seguros Diferidos		2.597,47	3.069,17
Adiantamento a Funcionários		27.192,30	28.450,31
Adiantamento a Fornecedores		0,00	23.539,20
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>776.231,12</b>	<b>758.325,10</b>
<b>ATIVOS DE LONGA DURAÇÃO</b>		<b>776.231,12</b>	<b>758.325,10</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	6	<b>776.231,12</b>	<b>758.325,10</b>
<b>Bens sem Restrição</b>		<b>755.658,14</b>	<b>626.597,42</b>
Terrenos		13.127,64	13.127,64
Prédios		454.743,70	454.743,70
Instalações		235.020,11	128.290,09
Móveis e Utensílios		52.766,69	30.435,99
<b>Bens com Restrições</b>		<b>677.802,03</b>	<b>677.802,03</b>
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	24.891,87
Instalações - Emendas		5.225,00	5.225,00
Veículos		114.501,60	114.501,60
(-) Depreciação Acumulada		( 657.229,05)	( 546.074,35)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>1.106.987,04</b>	<b>1.211.657,74</b>

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis



## DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2025

### BALANÇO PATRIMONIAL

# PASSIVO

PASSIVO	Notas	2025	2024
<b>CIRCULANTE</b>		<b>299.514,70</b>	<b>404.848,48</b>
Fornecedores a Pagar	7	5.396,85	9.209,96
Obrigações Trabalhistas a Recolher	7	3.886,56	774,60
Proventos Salariais a Pagar	7	107,25	2.944,14
Obrigações Tributárias a Recolher	7	2.212,31	2.867,29
Receita Diferida a Apropriar	9	98.571,74	93.027,36
Projeto CMDCA a Realizar - 2025	8	189.305,95	206.193,94
Subvenção Municipal - Educação 2025 a Realizar	8	34,04	0,00
Emendas Impositivas Barretos 2024	8	0,00	89.831,19
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>561.967,04</b>	<b>543.784,17</b>
<b>EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>561.967,04</b>	<b>543.784,17</b>
Receita Diferida a Apropriar	9	561.967,04	543.784,17
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO</b>	12	<b>245.505,30</b>	<b>263.025,09</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>263.025,09</b>	<b>166.974,12</b>
Superávit Acumulado	11	263.025,09	166.974,12
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	10	<b>(17.519,79)</b>	<b>96.050,97</b>
Superávit / Déficit do Exercício		( 17.519,79)	96.050,97
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>1.106.987,04</b>	<b>1.211.657,74</b>

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Geral de Ativo e Passivo que somam a importância de **R\$ 1.106.987,04 (Um milhão, cento e seis mil, novecentos e oitenta e sete reais e quatro centavos).**

Barretos/SP, 31 de Dezembro de 2025

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



DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2025

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	Notas	2025	2024
<b>RECEITAS OPERACIONAIS - ÁREA EDUCAÇÃO</b>	13/15	<b>1.746.848,43</b>	<b>1.438.229,76</b>
<b>Sem Restrição</b>		<b>263.487,71</b>	<b>259.758,08</b>
Contribuições e Doações Voluntárias		98.935,44	92.673,59
Verba Estadual Nota Fiscal Paulista		43.876,28	19.413,73
Realização do Bem - Receita Diferida		3.997,08	4.280,76
Promoções e Eventos		116.678,91	143.390,00
<b>Com Restrição</b>		<b>1.483.360,72</b>	<b>1.178.471,68</b>
Subvenção Municipal - Projeto Educação		971.135,59	852.663,21
Recursos Próprios - Projeto Educação		5.880,36	3.192,41
CMDCA - Conselho Municipal da Criança e Adolescente		388.105,25	271.266,68
Realização do Bem - Receita Diferida CMDCA		45.551,10	46.239,60
Realização do Bem - Emendas Impositivas		67.699,90	121,26
Processo 139/2019 DRADS		4.988,52	4.988,52
<b>DOAÇÕES - ÁREA EDUCAÇÃO MANUTENÇÃO DA CRECHE</b>	13/14	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DOAÇÕES EM PRODUTOS</b>			
Alimentícios e Material de Higiene e Limpeza		47.731,35	59.991,47
<b>( - ) DOAÇÕES EM PRODUTOS</b>			
( - ) Alimentícios e Material de Higiene e Limpeza		( 47.731,35)	( 59.991,47)
<b>ISENÇÕES</b>	14	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ISENÇÕES</b>		<b>316.363,38</b>	<b>261.588,48</b>
Consumo de Água e Servidão de Esgoto		10.818,57	19.825,38
IPTU		22.285,80	21.273,48
Encargos Previdenciários		283.259,01	220.489,62
<b>( - ) ISENÇÕES</b>		<b>( 316.363,38)</b>	<b>( 261.588,48)</b>
( - ) Consumo de Água e Servidão de Esgoto		( 10.818,57)	( 19.825,38)
( - ) IPTU		( 22.285,80)	( 21.273,48)
( - ) Encargos Previdenciários		( 283.259,01)	( 220.489,62)
<b>CUSTOS E DESPESAS - ÁREA EDUCAÇÃO</b>	13/16	<b>( 1.733.556,22)</b>	<b>( 1.373.760,18)</b>
<b>Subvenções / Doações - com restrição</b>		<b>( 1.495.827,68)</b>	<b>( 1.178.471,68)</b>
Subvenção Municipal - Projeto Educação		(977.015,95)	(854.769,22)
Recursos Próprios - Projeto Educação		-	(1.086,40)
CMDCA - Conselho Municipal da Criança e Adolescente		(388.877,93)	(271.266,68)
Recursos Próprios - CMDCA 2024		(12.466,96)	0,00
Depreciação - Receita Diferida CMDCA		(44.778,42)	(46.239,60)
Depreciação - Emendas Impositivas		(67.699,90)	(121,26)
Depreciação - Receita Diferida DRADS		(4.988,52)	(4.988,52)
<b>Doações - sem restrição</b>		<b>( 237.728,54)</b>	<b>( 195.288,50)</b>
Depreciação - Receita Diferida		( 3.997,08)	( 4.280,76)
Promoções e Eventos		( 48.232,70)	( 64.662,50)
Pessoal		( 21.077,22)	( 7.077,47)
Manutenção e Consumo		( 85.987,15)	( 52.330,13)
Reparos e Conservação do Patrimônio		( 78.434,39)	( 66.937,64)
<b>RESULTADO LIQUIDO ÁREA EDUCAÇÃO</b>		<b>13.292,21</b>	<b>64.469,58</b>
<b>OUTRAS DESPESAS E RECEITAS</b>	13/16	<b>( 30.812,00)</b>	<b>31.581,39</b>
<b>Administrativas / Manutenção</b>		<b>( 18.955,69)</b>	<b>( 17.803,02)</b>
Depreciação e Amortização		( 18.702,02)	( 14.134,74)
Despesas não Dedutíveis		( 253,67)	( 3.668,28)
<b>Outras despesas / receitas</b>		<b>( 11.856,31)</b>	<b>49.384,41</b>
Despesas Financeiras		( 11.484,97)	( 8.297,21)
Despesas Tributárias		( 409,80)	( 0,65)
Receitas Financeiras		38,46	77,44
Recuperação de Despesas		0,00	20.324,06
Ganho na Venda do Ativo Imobilizado		0,00	37.280,77
<b>Superávit/Déficit do Período</b>		<b>17.519,79)</b>	<b>96.050,97</b>

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

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

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis



## DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2025

### DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

31/12/2025	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávit/Déficit	Total do Patrimônio Líquido
<b>Saldo Inicial</b>	<b>166.974,12</b>	-	-	<b>96.050,97</b>	<b>263.025,09</b>
Transferência Para o Patrimônio	96.050,97	-	-	( 96.050,97)	0,00
Superávit / Déficit no Período	-	-	-	( 17.519,79)	( 17.519,79)
<b>(=) Saldo Final</b>	<b>263.025,09</b>	-	-	<b>( 17.519,79)</b>	<b>245.505,30</b>

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

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

SERCON BARRETOIS 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 31/12/2025

### DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO LÍQUIDO DE CAIXA

CONTA	2025	2024
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Superávit/Déficit do Período	( 17.519,79)	96.050,97
Ajustes por:		
(+) Depreciação	111.155,34	90.823,29
<b>SUPERÁVIT (DÉFICIT) AJUSTADO</b>	<b>93.635,55</b>	<b>186.874,26</b>
<b>VARIAÇÃO NOS ATIVOS CIRCULANTES</b>	<b>25.268,91</b>	<b>( 28.076,14)</b>
Adiantamento a Funcionários	1.258,01	( 2.431,98)
Adiantamento a Fornecedores	23.539,20	( 23.539,20)
Despesas Antecipadas	471,70	( 2.104,96)
<b>VARIAÇÃO NOS PASSIVOS CIRCULANTES</b>	<b>(105.333,78)</b>	<b>164.661,02</b>
Fornecedores de bens e serviços	( 3.813,11)	4.681,77
Obrigações com Funcionários	( 2.836,89)	808,98
Obrigações Trabalhistas/Tributárias	2.456,98	( 837,51)
Receita Diferida	5.544,38	( 1.207,53)
Subvenções e Assistências Governamentais	( 106.685,14)	163.169,26
Outras Obrigações a Pagar	0,00	( 1.953,95)
<b>( = ) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>13.570,68</b>	<b>323.459,14</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	(129.061,36)	(79.394,42)
Redução do Ativo Permanente – Imobilizado/Investimento	0,00	0,00
<b>( = ) CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>( 129.061,36)</b>	<b>( 79.394,42)</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Receita Diferida	18.182,87	( 50.599,50)
<b>( = ) CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO OU GERADO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>18.182,87</b>	<b>( 50.599,50)</b>
<b>( = ) VARIAÇÃO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>(97.307,81)</b>	<b>193.465,22</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO</b>	<b>398.273,96</b>	<b>204.808,74</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO</b>	<b>300.966,15</b>	<b>398.273,96</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 31/12/2025

### 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>2.025</b>	<b>2.024</b>
Caixa	41,07	21,01
Banco do Brasil S/A	191.804,52	282.963,37
Banco Sicredi S/A	109.120,56	115.289,58
<b>Total</b>	<b>300.966,15</b>	<b>398.273,96</b>

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

Subvenção refere-se à 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>2025</b>	<b>2024</b>
Adiantamento a Funcionários	27.192,30	28.450,31
Prêmios de Seguros Diferidos	2.597,47	3.069,17
Adiantamento a Fornecedores Diversos	0,00	23.539,20
<b>Total</b>	<b>29.789,77</b>	<b>55.058,68</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>2.025</b>	<b>2.024</b>
Terrenos	13.127,64	13.127,64
Prédio	301.870,91	317.947,43
Instalações	307.301,37	233.509,45
Móveis e Utensílios	50.218,16	60.332,82
Máquinas e Equipamentos	5.851,40	8.391,92
Ampliação Salas	70.684,70	74.050,22
Computadores e Periféricos	461,74	1.349,62
Veículos	26.715,20	49.616,00
<b>Total</b>	<b>776.231,12</b>	<b>758.325,10</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>2.025</b>	<b>2.024</b>
Fornecedores a Pagar	5.396,85	9.209,96
Obrigações Fiscais a Recolher	2.212,31	2.867,29
Obrigações Trabalhistas a Recolher	3.886,56	774,60
Proventos Salariais a Pagar	107,25	2.944,14
<b>Total</b>	<b>11.602,97</b>	<b>15.795,99</b>

## NOTA 8 - Subvenção / Convênio a Realizar:

Subvenção refere-se à 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>2.025</b>	<b>2.024</b>
Subvenção Projeto Educação a Realizar	34,04	0,00
Projeto CMDCA a Realizar	189.305,95	206.193,94
Emendas Impositivas 2024	0,00	89.831,19
<b>Total</b>	<b>189.339,99</b>	<b>296.025,13</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>2.025</b>	<b>2.024</b>
Receita Diferida a Apropriar	98.571,74	93.027,36

### 2- Longo Prazo:

	<b>2.025</b>	<b>2.024</b>
Receita Diferida a Apropriar	561.967,04	543.784,17

## 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>2.025</b>	<b>2.024</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO</b>	<b>245.505,30</b>	<b>263.025,09</b>
Superávit Acumulado	263.025,09	166.974,12
Superávit / Déficit do Exercício	(17.519,79)	96.050,97

## 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 2025 atendeu 120 (cento e vinte) crianças.

	<b>2.025</b>	<b>2.024</b>
<b>ÁREA EDUCAÇÃO - RECEITAS OPERACIONAIS sem restrição</b>	<b>311.219,06</b>	<b>319.749,55</b>
Contribuições e Doações Voluntárias	87.346,32	92.673,59
Doação Diretoria	11.589,12	0,00
Nota Fiscal Paulista	43.876,28	19.413,73
Realização do Bem – Receita Diferida	3.997,08	4.280,76

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



Doação em Produtos Alimentícios / Higiene e Limpeza	47.731,35	59.991,47
Promoções e Eventos	116.678,91	143.390,00
<b>ÁREA EDUCAÇÃO - RECEITAS OPERACIONAIS com restrição</b>	<b>1.483.360,72</b>	<b>1.178.471,68</b>
Subvenção Municipal – Projeto Educação	971.135,59	852.663,21
Recursos Próprios – Projeto Educação	5.880,36	3.192,41
CMDCA – Conselho Municipal da Criança e Adolescente	388.105,25	271.266,68
Realização do Bem – Receita Diferida CMDCA	45.551,10	46.239,60
Realização do Bem – Emendas Impositivas	67.699,90	121,26
Processo 139/2019 – DRADS	4.988,52	4.988,52
<b>OUTRAS RECEITAS - RECEITAS NÃO OPERACIONAIS sem restrição</b>	<b>38,46</b>	<b>57.592,27</b>
Receitas Financeiras	38,46	77,44
Recuperação de Despesas	0,00	20.234,06
Ganho na Venda do Ativo Imobilizado	0,00	37.280,77
<b>ÁREA EDUCAÇÃO - DESPESAS OPERACIONAIS com restrição</b>	<b>(1.495.827,68)</b>	<b>(1.178.471,68)</b>
Projeto Subvenção Municipal – Projeto Educação	(977.015,95)	(854.769,22)
Recursos Próprios – Projeto Educação	(0,00)	(1.086,40)
CMDCA – Conselho Municipal da Criança e Adolescente	(388.877,93)	(271.266,68)
Recursos Próprios – CMDCA 2024	(12.466,96)	(0,00)
Depreciação – Receita Diferida CMDCA	(44.778,42)	(46.239,60)
Depreciação – Emendas Impositivas	(67.699,90)	(121,26)
Depreciação – Receita Diferida DRADS	(4.988,52)	(4.988,52)
<b>ÁREA EDUCAÇÃO - DESPESAS OPERACIONAIS sem restrição</b>	<b>(285.459,89)</b>	<b>(255.279,97)</b>
Depreciação – Receita Diferida	(3.997,08)	(4.280,76)
Promoções e Eventos	(48.232,70)	(64.662,50)
Pessoal	(21.077,22)	(7.077,47)
Manutenção e Consumo	(85.987,15)	(52.330,13)
Reparos e Conservação do Patrimônio	(78.434,39)	(66.937,64)
Doação em Produtos Alimentícios / Higiene e Limpeza	(47.731,35)	(59.991,47)
<b>OUTRAS DESPESAS / RECEITAS NÃO OPERACIONAIS sem restrição</b>	<b>(30.440,66)</b>	<b>(26.100,23)</b>
Depreciação e Amortização	(18.702,02)	(14.134,74)
Despesas não Dedutíveis	(253,67)	(3.668,28)
Despesas Financeiras	(11.484,97)	(8.297,21)

Nota 14 - Isenções:

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



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, 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:

	<b>2.025</b>	<b>% isenção</b>
Consumo de água	10.818,57	75
IPTU	22.285,80	100
Encargos Previdenciários	283.259,01	27,8

## NOTA 15 - Origem dos Recursos:

	<b>2.025</b>	<b>2.024</b>
<b>ÁREA EDUCAÇÃO - RECEITAS OPERACIONAIS sem restrição</b>	<b>311.219,06</b>	<b>319.749,59</b>
Contribuições e Doações Voluntárias	87.346,32	92.673,59
Nota Fiscal Paulista	43.876,28	19.413,73
Doação Diretoria	11.589,12	0,00
Realização do Bem – Receita Diferida	3.997,08	4.280,78
Doação em Produtos Alimentícios / Higiene e Limpeza	47.731,35	59.991,47
Promoções e Eventos	116.678,91	143.390,00
<b>ÁREA EDUCAÇÃO - RECEITAS OPERACIONAIS com restrição</b>	<b>1.483.360,72</b>	<b>1.178.471,68</b>
Subvenção Municipal – Projeto Educação	971.135,59	852.663,21
Recursos Próprios – Projeto Educação	5.880,36	3.192,41
CMDCA – Conselho Municipal da Criança e Adolescente	388.105,25	271.266,68
Realização do Bem – Receita Diferida CMDCA	45.551,10	46.239,60
Realização do Bem – Emendas Impositivas	67.699,90	121,26
Processo 139/2019 - DRADS	4.988,52	4.988,52
<b>OUTRAS RECEITAS - RECEITAS NÃO OPERACIONAIS sem restrição</b>	<b>38,46</b>	<b>57.592,27</b>
Receitas Financeiras	38,46	77,44
Recuperação de Despesas	0,00	20.234,06
Ganho na Venda do Ativo Imobilizado	0,00	37.280,77

## 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



	2.025	2.024
<b>ÁREA EDUCAÇÃO - DESPESAS OPERACIONAIS com restrição</b>	<b>(1.495.827,68)</b>	<b>(1.178.471,68)</b>
Projeto Subvenção Municipal - Projeto Educação	(977.015,95)	(854.769,22)
Recursos Próprios - Projeto Educação	(0,00)	(1.086,40)
Recursos Próprios - CMDCA	(12.466,96)	(0,00)
CMDCA - Conselho Municipal da Criança e Adolescente	(388.877,93)	(271.266,68)
Depreciação - Receita Diferida CMDCA	(44.778,42)	(46.239,60)
Depreciação - Emendas Impositivas	(67.699,90)	(121,26)
Depreciação - Receita Diferida DRADS	(4.988,52)	(4.988,52)
<b>ÁREA EDUCAÇÃO - DESPESAS OPERACIONAIS sem restrição</b>	<b>(285.459,89)</b>	<b>(255.279,97)</b>
Depreciação - Receita Diferida	(3.997,08)	(4.280,76)
Promoções e Eventos	(48.232,70)	(64.662,50)
Pessoal	(21.077,22)	(7.077,47)
Manutenção e Consumo	(85.987,15)	(52.330,13)
Reparos e Conservação do Patrimônio	(78.434,39)	(66.937,64)
Doação em Produtos Alimentícios / Higiene e Limpeza	(47.731,35)	(59.991,47)
<b>OUTRAS DESPESAS / RECEITAS NÃO OPERACIONAIS sem restrição</b>	<b>(30.440,66)</b>	<b>(26.100,23)</b>
Depreciação e Amortização	(18.702,02)	(14.134,74)
Despesas não Dedutíveis	(253,67)	(3.668,28)
Despesas Financeiras	(11.484,97)	(8.297,21)

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