

CENTRO EDUCACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
MENINO JESUS DE PRAGA - CNPJ: 51.881.068/0001-68 -
C.C.: 3421.24.54.0199.01001 - I.M.: 104274-2

CENTRO EDUC ASSIST SOCIAL MENINO JESUS DE PRAGA

IV - DEMONSTRAÇÃO DOS SERVIÇOS, PROGRAMAS E PROJETOS EXECUTADOS PELA ENTIDADE.

A entidade firmou Termo Aditivo de Colaboração n.º 42/23 através do Processo Administrativo n.º PMC.2023.00002949-11 válido até 31/01/2025, com fundamento na Constituição Federal, em especial nos artigos 205 a 214, na Lei Federal 13.019/14, na Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional – LDBEN n.º 9.394/96, na Lei Federal n.º 8.069/90, em especial nos artigos 53 e 54, na Lei Municipal n.º 15.963 de 08/09/20, na Lei Federal 14.113/20, na Lei Municipal 15.029/15, na Lei Municipal n.º 10.869/01 e na Lei Municipal n.º 11.279/02, regulamentadas pelo Decreto Municipal n.º 13.673/01 e alterada pela Lei Municipal n.º 13.642 de 24/07/09 e nos Decretos Municipais n.º 17.437/11, art. 7.º e § único e n.º 16.215 de 12/05/08, Instruções n.º 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

O objeto do Convênio é voltado para a execução, em mútua cooperação, de serviços de atendimento educacional de crianças de s 1 (um) ano e 6 (seis) meses aos 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses, matriculadas na Educação Infantil, Primeira Etapa da Educação Básica, em complementação à Rede Municipal de Ensino do Município de Campinas, no período de 01/02/2023 a 31/01/2025.

Para a execução do programa de Educação Infantil, Primeira Etapa da Educação Básica a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 1.111.826,09, e os valores aplicados durante o ano gerou uma receita financeira de R\$ 16.771,75 e beneficiou-se da Isenção do INSS Patronal no valor de R\$ 189.929,74 e PIS sobre a Folha de Pagamento no valor de R\$ 7.448,22. Além disso, utilizou recursos próprios no valor de R\$ 371.099,88, perfazendo o custo total de R\$ 1.697.075,68.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	SME	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	1.042.282,84	-	1.042.282,84	7.056,66	240.491,25	1.289.830,75
MERENDA ESCOLAR	69.543,35	-	69.543,35	-	-	69.543,35
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	197.077,96	197.077,96	-	-	197.077,96
APLICAÇÃO FINANCEIRA	16.771,75	-	16.771,75	-	9.415,68	26.187,43
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	942.814,33	-	942.814,33	-	2.633,11	945.447,46
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	141.265,73	-	141.265,73	-	2.079,40	143.345,13
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	-	-	-	-	127.903,23	127.903,23
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	29.716,47	-	29.716,47	-	126.836,59	156.553,06
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	14.803,29	-	14.803,29	-	27.833,97	42.637,26
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	8.569,48	8.569,48
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	1.193,05	1.193,05
DEPRECIACÃO AMORTIZAÇÃO	-	-	-	-	74.060,95	74.060,95
INSS PATRONAL	-	189.929,74	189.929,74	-	-	189.929,74
PIS	-	7.448,22	7,448,22	-	-	7,448,22
TOTAL DAS DESPESAS	1.328.997,84	197,077,96	1.325.975,80	-	371.099,88	1.697,075,68
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	7,056,66	(121.192,95)	(114.136,29)

Foram atendidas em 2024 pela Entidade 100 crianças gratuitamente com um custo 'per capita' em números globais no valor de R\$ 16.970,76, por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 22% de recursos próprios da Entidade.

Custo Total da Entidade	Valor	%
Recursos Públicos	1.325.975,80	78%
Recursos com Entidades sem Fins Lucrativos	-	0%
Recursos Próprios da Entidade	371.099,88	22%
Total	1.697.075,68	100%

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e receitas com Parcerias com Entidades sem fins Lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma em 2024:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	2024		2023	
	RECURSOS PRÓPRIOS EDE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%	RECURSOS PRÓPRIOS EDE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	2.633,11	0,71%	129.791,80	55,81%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	2.079,50	0,56%	17.688,12	22,31%
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	127.903,23	34,47%	78.478,26	9,16%
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	126.826,59	34,18%	2.202,32	3,77%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	27.833,97	7,50%	22.733,94	1,53%
IMPOSTOS E TAXAS	8.569,48	2,31%	2.177,96	0,45%
DESPESAS FINANCEIRAS	1.193,05	0,32%	1.178,43	0,33%
DEPRECIACÃO AMORTIZAÇÃO	74.060,95	19,96%	74.151,02	6,63%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	371.099,88	100%	328.401,85	100%

Em comparação ao ano anterior, a aplicação de receitas próprias e receitas com Parcerias com Entidades sem fins Lucrativos diminuiu em aproximadamente 13%.

NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

A Entidade prestou contas aos órgãos convenientes, dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a Entidade, em conformidade com as exigências contidas nas instruções 01/2020, atualizadas pela Resolução 23/2002 do TCESP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas.

NOTA 08 – COTA PATRONAL

INSS PATRONAL: O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa a cota patronal INSS + RAT + TERCEIROS, com fulcro nos requisitos estabelecidos pelos artigos 3º ao 20º da Lei nº 12.101/2009, perfizeram no ano de 2024 o valor de R\$ 189.929,74, integralmente aplicados na área da Educação.

PIS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO: O valor de isenção de contribuições de PIS sobre Folha de Pagamento se baseia na decisão do Supremo Tribunal Federal no julgamento do Recurso Extraordinário nº 636.941/RS e na Consulta Cosit 173 de 13 de Março de 2017 da Receita Federal - em razão conjunta do disposto no art. 19 da Lei nº 10.522, de 2002, na Portaria Conjunta PGFN/RFB nº 1, de 2014, e na Nota PGFN/CASTF/Nº 637/2014, perlfiz no ano de 2024 o valor de R\$ 7.448,22, integralmente aplicados na área da Educação.

LUCIANO DOUGLAS CHIQUETTE
PRESIDENTE

JAIRO PARADA JUNIOR
TC-CRC: ISP235188/O-8

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2024

SUMÁRIO

- I. BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.....2
II. DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO EM 31 DE DEZEMBRO DE 20243
III. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.....4
IV. DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.....5
V. NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.....6

CENTRO EDUC ASSIST SOCIAL MENINO JESUS DE PRAGA

I. BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)		N.E.	31/12/2024	31/12/2023
DESCRIBÇÃO				
ATIVO CIRCULANTE			2.900.975,51	4.543.186,83
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA			2.090.856,22	2.427.091,19
CAIXA		04	529,04	922,95
BANCOS C/ MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO		04	4.123,76	13,20
BANCO C/ MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO		04	-	48,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO		05	2.473.962,27	2.258.138,86
APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO		05	211.441,15	167.768,18
SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E PARCERIAS A RECEBER			179.749,77	2.090.349,77
FMDICA		07	179.749,77	2.090.349,77
SECRETARIA EDUCAÇÃO MUNICIPAL		07	-	-
FUNDAÇÃO FEAC		07	-	-
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS			20.279,26	24.380,47
OUTROS VALORES A RECEBER			38.279,26	24.380,47
ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS			-	161,97
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES			600,00	-
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS			29.679,26	241.76,70
DESPESAS ANTICIPADAS			890,16	1.407,20
PRÊMIOS DE SEGUROS			890,16	1.407,20
ATIVO NÃO CIRCULANTE			2.184.546,02	2.211.889,91
INVESTIMENTOS			24.786,06	25.424,23
TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO		05	24.786,06	25.424,23
IMOBILIZADO			2.079.759,96	2.186.465,68
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		04	3.037.876,74	3.035.757,74
DEPRECIACÃO ACUMULADA		04	958.116,78	849.292,06
BENS EM COMODATO			1.200,00	1.200,00
BENS EM COMODATO			1.200,00	1.200,00
TOTAL DO ATIVO			5.086.721,53	6.756.276,74

DESCRIBÇÃO	N.E.	31/12/2024	31/12/2023
PASSIVO CIRCULANTE		643.379,31	2.481.349,50
FORNECEDORES	04	8.437,75	2.202,61
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	04	10.874,71	11.617,55
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	04	138.422,30	1.15.655,67
CONTAS A PAGAR		692,14	-
SEGUROS A PAGAR		-	692,14
CONVENIOS, SUBVENÇÕES E PARCERIAS		485.644,55	2.351.231,53
FMDICA	07	-	-
SECRETARIA EDUCAÇÃO MUNICIPAL	07	472.794,87	2.319.916,25
FUNDAÇÃO FEAC	07	12.849,68	31.315,28
BENS EM COMODATO	04	1.200,00	1.200,00
BENS EM COMODATO		1.200,00	1.200,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.362.142,22	4.275.727,24
PATRIMÔNIO SOCIAL		4.275.727,24	4.443.496,04
SUPERÁVIT DÉFICIT DO EXERCÍCIO		88.414,98	1.69.768,80
TOTAL DO PASSIVO = PATRIMÔNIO LÍQUIDO		5.086.721,53	6.756.276,74

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

ERWIN LUIZ PAULO KRIEGL NETO
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMONATO
CRC ISP 323869/O-0

CENTRO EDUC ASSIST SOCIAL MENINO JESUS DE PRAGA

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

(Valores expressos em Reais - R\$)		RECEITAS	DESPESAS	DESPESAS
RECEITAS PRÓPRIAS		828.644,99	472.200,88	848.868,28
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	NT. 4	165.927,65	169.934,65	286.872,22
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOA JURÍDICA	NT. 6.2	52.250,22	53.610,08	153.827,00
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOA FÍSICA	NT. 6.2	47.352,25	32.560,16	47.765,00
- DOAÇÃO TRANSACCIONAIS	NT. 6.2	65.611,70	83.789,41	31.119,00
- DOAÇÕES EM ESPÉCIE	NT. 6.4	401,38	10.000,00	1.409,37
- DOAÇÕES EM REAIS	NT. 6.4	-	-	401,40
CAPTACÃO DE RECURSOS PARA CUSTEIO	NT. 6.7	14.721,23	-	-
- BACAR		5.175,79	-	-
- FESTA DA PEÇA		6.294,44	-	-
- FESTA INFANTIL		3.250,00	-	-
RECEITAS COM MONTABARADO	NT. 6.5	145.330,00	16.291,32	13.814,48
- VENDA DE BENS		-	-	14.800,00
RECEITAS DESPESAS - RECURSO NOTA FISCAL PAULISTA	NT. 6.6	400.934,96	11.805,46	296.189,27
RECEITAS FINANCEIRAS	NT. 05	232.821,85	274.230,05	243.992,21
RECEITAS DE SUBVENÇÃO / COMPARTILHAMENTO / CONVÊNIO	NT. 05	2.932.097,06	1.832.407,92	1.981.734,06
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	NT. 07	1.896.361,30	1.646.255,86	1.424.635,29
MERENDA ESCOLAR	NT. 07	236.211,54	180.175,00	29.294,51
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT. 05	27.712,00	26.778,56	5.693,55
PARCERIAS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	NT. 05	18.465,08	9.224,81	55.244,47
FUNDAÇÃO FEAC	NT. 07	18.465,08	9.224,81	55.244,47
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT. 05	-	-	25,76
IMOBILIZADO TRIBUTÁRIO	NT. 08	27.688,51	26.587,13	25.778,44
PTU - RENOVAÇÃO	NT. 08	27.688,51	26.587,13	25.778,44
RECURSOS FISCAL USUFRUÍDO	NT. 09	293.913,25	482.566,35	418.097,84
COTA PATRONAL	NT. 09	90.113,53	482.566,35	418.097,84
RECEITAS TOTAIS	NT. 03	3.422.142,71	2.828.086,09	2.841.808,53
DESPESAS COM CONTRIBUIÇÕES PRÓPRIAS		740.230,00	642.809,68	681.866,54
DESPESAS EMPREGO DE MATERIAIS		201.849,81	497.769,71	491.446,96
MATERIAL DEBATO EDUCACIONAL		1.064,30	2.730,97	315,00
ALIMENTAÇÃO		71.470,00	2.425,39	48.246,52
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		17.208,51	3.100,05	4.450,50
MANUTENÇÃO E REPAROS		39.234,00	30.097,18	1.653,72
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO		122.611,69	26.212,24	16.303,86
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		108.982,28	30.075,24	24.878,59
IMPOSTOS E TAXAS		9.187,23	-	1.083,08
DESPESAS FINANCEIRAS		64.615,9	3.002,64	106.463,40
DEPRECIACÃO		108.424,72	109.302,64	106.463,40
DESPESAS COM RECURSOS PÚBLICOS / SUBVENÇÃO		2.153.902,06	1.832.407,92	1.981.734,06
DESPESAS EMPREGO DE MATERIAIS		1.694.234,20	1.522.769,71	1.614.246,29
MATERIAL DEBATO EDUCACIONAL		43.099,25	21.892,58	5.997,50
ALIMENTAÇÃO		236.211,54	180.175,00	29.294,51
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		62.221,70	32.895,80	60.677,06
MANUTENÇÃO E REPAROS		18.458,00	8.235,61	1.115,15
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO		19.363,70	12.730,37	7.424,13
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		85.702,77	30.170,89	24.878,59
IMPOSTOS E TAXAS		-	-	-
DEPRECIACÃO		-	-	-
DESPESAS COM PARCERIAS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS		18.465,08	9.224,81	55.244,47
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		31.190,00	2.360,00	727,23
MANUTENÇÃO E REPAROS		14.799,00	35.346,80	26.048,88
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO		1.200,00	1.430,00	26.048,88
DESPESAS FINANCEIRAS		267,00	11.317,92	2.976,12
DESPESAS FINANCEIRAS		1.175,00	-	-
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		-	-	-
COTA PATRONAL	NT. 09	421.602,86	420.152,48	436.408,28
COTA PATRONAL	NT. 09	395.913,53	482.566,35	418.097,84
PTU - RENOVAÇÃO	NT. 08	27.688,51	26.587,13	25.778,44
RECURSOS FISCAL USUFRUÍDO	NT. 03	3.414.199,73	2.997.854,89	2.474.643,79
(+) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		88.414,98	(169.768,80)	167.861,74

ERWIN LUIZ PAULO KRIEGL NETO
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMONATO
CRC ISP 323869/O-0

CENTRO EDUC ASSIST SOCIAL MENINO JESUS DE PRAGA
III. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

FLUXO DE CAIXA		
DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	88.414,98	(169.768,80)
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	108.824,72	109.302,64
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) EM CONTAS A RECEBER	1.904.659,31	(1.902.216,63)
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	517,04	811,03
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) EM FORNECEDORES	6.235,14	(2.537,69)
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) EM OBRIGAÇÃO TRIBUTÁRIA	742,84	(1.584,72)
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	22.816,63	28.241,70
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) DE OUTRAS OBRIGAÇÕES	(692,14)	16,97
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) DE SUBVENÇÃO PARCERIAS E CONVÊNIOS	(1.865.586,98)	2.141.303,80
= J) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	264.445,86	203.608,30
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
COMPRAS DE IMOBILIZADO	(2.119,00)	(10.010,00)
BAIXA DE IMOBILIZADO	638,17	-
INVESTIMENTOS	-	-
= J) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	(1.480,83)	(10.010,00)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS		
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-
= J) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	-	-
AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES	262.965,03	193.598,30
DISPONIBILIDADE NO INÍCIO DO PERÍODO	2.427.091,09	2.233.492,96
DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO	2.690.056,12	2.427.091,19

ERWIN LUIZ PAULO KRIEGLER NETO
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMONATO
CRC 1SP 323869/O-0

4

CENTRO EDUC ASSIST SOCIAL MENINO JESUS DE PRAGA
IV. DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)	PATRIMÔNIO SOCIAL	OUTROS RESERVAS	SUPERÁVIT / DÉCIT	TOTAL DO PATRIMÔNIO
MOVIMENTO DO PERÍODO: 2023				
SALDOS INICIAIS	4.276.434,30	-	167.061,74	4.443.496,04
SUPERÁVIT / DÉCIT DO PERÍODO	-	-	(169.768,80)	(169.768,80)
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS	167.061,74	-	(167.061,74)	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	4.443.496,04	-	(169.768,80)	4.273.727,24
MOVIMENTO DO PERÍODO: 31/12/2024				
SALDOS INICIAIS	4.443.496,04	-	(169.768,80)	4.273.727,24
SUPERÁVIT / DÉCIT DO PERÍODO	-	-	88.414,98	88.414,98
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS	(169.768,80)	-	169.768,80	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	4.273.727,24	-	88.414,98	4.362.142,22
OBSERVAÇÕES: A EXIGÊNCIA DESTES DOCUMENTOS ENCONTRA-SE NO INCISO VIII DO ARTIGO 4. DA RESOLUÇÃO N. 177, DE 10/08/2000				

ERWIN LUIZ PAULO KRIEGLER NETO
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMONATO
CRC 1SP 323869/O-0

5

CENTRO EDUC ASSIST SOCIAL MENINO JESUS DE PRAGA

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

I. CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

O Centro Educacional de Assistência Social Menino Jesus de Praga foi constituído em 19 de dezembro de 1980 sob a forma jurídica de Associação com fins não econômicos, inscrita no CNPJ 51.881.068/0001-68 e com sede a Rua Anuar Murad Bufarah, nº 578, na Cidade de Campinas, Estado de São Paulo, é voltada a promoção de atividades e finalidades de relevância pública e social, de caráter beneficente e educativo.

Para a consecução de seus objetivos e finalidades a Entidade atenderá preferencialmente crianças, na faixa etária definida pela oferta de Educação Infantil, em situação de vulnerabilidade e risco social, cujas famílias são de baixa renda, gratuitamente, enquanto seus responsáveis trabalham para sustento ou colaboração no orçamento familiar, sem qualquer discriminação racial, cultural, política ou religiosa.

NOTA 02

As demonstrações contábeis e financeiras no exercício de 2024 e de 2023 foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, em consonância as práticas contábeis em conformidade com a Lei nº 11.638/07, e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002 e ITG 2002 (R1), norma específica para instituições de caráter social, sem fins lucrativos.

Lei Complementar nº 187, de 2021, em seu art. 3º, inciso IV, a escrituração contábil foi segregada por área de atuação para efeito de demonstração das receitas, custos e despesas por serviços, programas e projetos por ela desempenhados.

II. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03

Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriadas em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente, sendo aqueles vencíveis até o exercício seguinte classificados no Circulante, enquanto os que irão vencer após o término do exercício seguinte, foram classificados no Não Circulante.

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

6

Os recursos com Parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos, são contabilizados em contas específicas do passivo, e após a realização do gasto são reconhecidos como receitas.

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

NOTA 04

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

A entidade mantém controle analítico do saldo de R\$ 2.079.759,96 para Ativo Imobilizado, conforme novas disposições contábeis referentes ao pronunciamento CPC 27 e ICPC 10. A composição do Ativo Imobilizado está representada na seguinte forma:

IMOBILIZADO		
DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	220.874,39	218.755,39
VEÍCULOS	-	-
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	1.891.420,81	1.891.420,81
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	17.035,81	17.035,81
TERRENOS	760.024,48	760.024,48
EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	6.063,25	6.063,25
TOTAL	2.895.418,74	2.893.299,74
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(878.718,11)	(793.683,99)
TOTAL DO IMOBILIZADO	2.016.700,63	2.099.615,75
IMOBILIZADO DOAÇÃO		
DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	35.280,00	35.280,00
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	6.346,00	6.346,00
VEÍCULOS	100.832,00	100.832,00
TOTAL	142.458,00	142.458,00
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(79.398,67)	(55.608,07)
TOTAL DO IMOBILIZADO	63.059,33	86.849,93
TOTAL DO IMOBILIZADO	2.079.759,96	2.186.465,68

7

NOTA 05

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

NOTA 06

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

6.1. Doações em 2023 de Pessoas Jurídicas: R\$ 75.613,08, valores recebidos através de doações espontâneas de empresas de Campinas e região.	6.1. Doações em 2024 de Pessoas Jurídicas: R\$ 52.529,32, valores recebidos através de doações espontâneas de empresas de Campinas e região.
6.2. Doações em 2023 de Pessoas Físicas: R\$ 32.560,16, valores representados por doações espontâneas de membros e ex-membros da diretoria e conselho e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição	6.2. Doações em 2024 de Pessoas Físicas: R\$ 47.355,25, valores representados por doações espontâneas de membros e ex-membros da diretoria e conselho e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.
6.3. Donativo SANASA em 2023 – Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas, o valor de R\$ 51.280,41 refere-se a benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002).	6.3. Donativo SANASA em 2024 – Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas, o valor de R\$ 65.611,70 refere-se a benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002).
6.4. Doações em Espécie em 2023 – R\$ 10.010,00 refere-se a doações espontâneas de suprimentos de alimentação, e bens duráveis efetuados pelas empresas de Campinas e região.	6.4. Doações em Espécie em 2024 – R\$ 431,38 refere-se a doações espontâneas de suprimentos de alimentação, e bens duráveis efetuados pelas empresas de Campinas e região.
6.5. Receita com Voluntariado em 2023: R\$ 16.291,32, refere-se ao reconhecimento da receita do serviço de voluntariado no ano de acordo com Resolução CFC 1.409/2012.	6.5. Receita com Voluntariado em 2024: R\$ 14.538,00, refere-se ao reconhecimento da receita do serviço de voluntariado no ano de acordo com Resolução CFC 1.409/2012.
6.6. Nota Fiscal Paulista em 2023 – R\$ 11.865,46 valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista, utilizado para despesas da entidade.	6.6. Nota Fiscal Paulista em 2024 – R\$ 400.934,96 valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista, utilizado para despesas da entidade.
6.7. Captação de Recursos para Custeio em 2023 – Não houve receita no exercício.	6.7. Captação de Recursos para Custeio em 2024 – R\$ 14.723,23, receitas registradas no período referem-se a eventos promovidos pela entidade, nomeadamente o bazar, festa da pizza e festa junina, que têm como objetivo a arrecadação de fundos para custear suas atividades institucionais.

8

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

No ano de 2023 a entidade firmou **Termo de Colaboração n.º 005/23** através do Processo Administrativo n.º PMC.2023.00002907-53. A vigência do Termo é de 01/02/2023 até 31/01/2025, com fulcro na Lei n.º 13.019/14, na Constituição Federal, em especial nos artigos 205 a 204, na Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional n.º 9.394/96, Lei n.º 8.069/90, em especial nos artigos 53 e 54, Lei Municipal n.º 10.869/01 e da Lei Municipal n.º 11.279/02, regulamentadas pelo Decreto Municipal n.º 13673/01 e alterada pela Lei Municipal n.º 13.642/09 e nos Decretos Municipais n.º 17.437/11, Art. 7.º e § único e n.º 16.215/08, Instrução n.º 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e do Edital de Chamamento n.º 02/2018, bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

O objeto do Convênio é voltado para o atendimento educacional a crianças de 0 (zero) a 05 anos e 11 (onze) meses de idade, matriculados na educação infantil, primeira etapa da educação básica, em complementação à rede municipal de ensino do município de Campinas.

Também deu continuidade a execução o **Termo de Aditamento de Colaboração n.º 005/22** através do Processo Administrativo PMC.2018.00000562-63, aditivo ao Termo de Colaboração n.º 014/2019, 033/2020 e 054/2021, a vigência do Termo é de 01/02/2022 até 31/01/2023.

Os recursos financeiros foram aplicados integralmente na Execução dos serviços de atendimento educacional de crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade na Educação Infantil. Para tanto, a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 1.806.629,36, e os valores aplicados durante o ano geraram uma receita financeira de R\$ 26.778,56. Beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 402.565,35, e Isenção de IPTU no valor de R\$ 26.587,13. Utilizou recursos de Parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 93.224,81 e Recursos Próprios no valor de R\$ 642.069,68, perfazendo o custo total de R\$ 2.997.854,89.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO	RECEITA ESCOLAR	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	PARCERIA COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	1.066.563,38	100.375,50	-	1.066.938,88	93.084,82	198.079,03	2.358.092,73
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	-	429.352,48	429.352,48	-	-	429.352,48
APLICAÇÃO FINANCEIRA	26.778,56	-	-	26.778,56	4.055,87	274.104,05	304.938,48
DESPESAS COM PESSOAL	1.525.794,07	-	-	1.525.794,07	-	400.791,73	1.926.585,80
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	21.892,58	-	-	21.892,58	-	2.750,97	24.643,55
ALIMENTAÇÃO	-	-	-	-	-	2.674,30	2.674,30
RECEITA ESCOLAR	-	100.375,50	-	100.375,50	-	-	100.375,50
TOTAL DO CUSTEIO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	1.547.686,65	100.375,50	-	1.748.062,15	-	412.197,09	2.160.259,24
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	32.895,80	-	-	32.895,80	2.300,00	1.304,05	36.500,85
MANUTENÇÃO E REPAROS	9.335,61	-	-	9.335,61	94.302,89	28.097,18	131.735,68
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	12.729,15	-	-	12.729,15	3.650,00	26.321,64	42.600,79
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	50.124,99	-	-	50.124,99	90.072,24	120.363,15	160.560,38
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	2.674,30	2.674,30
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	1.874,08	3.383,64	5.257,72
DEPRECIAÇÃO	-	-	-	-	-	100.302,64	100.302,64
ISENÇÃO IPTU	-	-	-	-	-	26.587,13	26.587,13
COTA PATRONAL	402.565,35	-	-	402.565,35	-	-	402.565,35
TOTAL DAS DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	1.634.465,77	-	-	1.634.465,77	93.224,81	128.072,59	1.855.763,17
TOTAL DAS DESPESAS	1.673.042,42	100.375,50	429.352,48	2.202.769,40	93.224,81	642.069,68	2.997.854,89
SUPERÁVIT / DÉFICIT	-	-	-	-	-	(100.768,00)	(100.768,00)

9

No ano de 2024 a entidade deu continuidade a execução o **Termo de Colaboração n.º 005/23** através do Processo Administrativo n.º PMC.2023.00002907-53, referente a 2023, e firmou o **Termo de Aditamento n.º 212/2024**, aditivo ao Termo de Colaboração n.º 005/23, através do Processo Administrativo n.º PMC.2023.00002907-53. Com fulcro na Lei n.º 13.019/14, na Constituição Federal, em especial nos artigos 205 a 204, na Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional n.º 9.394/96, Lei n.º 8.069/90, em especial nos artigos 53 e 54, Lei Municipal n.º 10.869/01 e da Lei Municipal n.º 11.279/02, regulamentadas pelo Decreto Municipal n.º 13673/01 e alterada pela Lei Municipal n.º 13.642/09 e nos Decretos Municipais n.º 17.437/11, Art. 7.º e § único e n.º 16.215/08, Instrução n.º 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e do Edital de Chamamento n.º 02/2018, bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

Os recursos financeiros foram aplicados integralmente na Execução dos serviços de atendimento educacional de crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade na Educação Infantil. Para tanto, a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 2.126.773,12, e os valores aplicados durante o ano geraram uma receita financeira de R\$ 27.128,94. Beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 393.913,55, e Isenção de IPTU no valor de R\$ 27.688,51. Utilizou recursos de Parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 18.465,60 e Recursos Próprios no valor de R\$ 740.230,01, perfazendo o custo total de R\$ 3.334.199,73.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO	RECEITA ESCOLAR	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	PARCERIA COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	1.066.563,38	200.211,74	-	1.266.775,12	98.465,60	596.123,80	2.961.364,52
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	-	421.082,06	421.082,06	-	-	421.082,06
APLICAÇÃO FINANCEIRA	27.128,94	-	-	27.128,94	-	332.521,15	359.650,09
DESPESAS COM PESSOAL	1.694.024,81	-	-	1.694.024,81	-	20.356,05	1.914.380,86
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	43.959,25	-	-	43.959,25	-	1.064,30	45.023,55
ALIMENTAÇÃO	-	-	-	-	-	71.439,08	71.439,08
RECEITA ESCOLAR	-	200.211,74	-	200.211,74	-	-	200.211,74
TOTAL DO CUSTEIO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	1.765.112,00	200.211,74	-	1.965.323,74	-	354.467,43	2.319.791,17
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	62.211,70	-	-	62.211,70	2.100,00	17.305,83	81.517,53
MANUTENÇÃO E REPAROS	18.618,00	-	-	18.618,00	14.750,60	30.124,90	63.493,50
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	9.365,79	-	-	9.365,79	3.320,00	12.541,49	25.227,28
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	85.702,77	-	-	85.702,77	297,00	100.372,28	186.372,05
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	8.187,21	8.187,21
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	6.415,95	6.415,95
DEPRECIAÇÃO	-	-	-	-	-	108.824,72	108.824,72
ISENÇÃO IPTU	-	-	-	-	-	27.688,51	27.688,51
COTA PATRONAL	-	-	-	-	-	393.913,55	393.913,55
TOTAL DAS DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	185.706,26	-	-	185.706,26	18.465,60	603.762,50	807.934,36
TOTAL DAS DESPESAS	1.929.099,23	200.211,74	421.082,06	2.550.393,03	18.465,60	740.230,01	3.334.199,73
SUPERÁVIT / DÉFICIT	-	-	-	-	-	80.416,88	80.416,88

10

A entidade atuou no ano de 2023, na área de Educação Infantil, e atendeu gratuitamente 155 usuários com o custo total de R\$ 2.997.854,89, com custo per capita no valor de R\$ 19.341,00 por ano, que foram custeados com 24,5 % de recursos próprios da Entidade e com recursos com entidades sem fins lucrativos.

CUSTO TOTAL DA EDUCAÇÃO	Valor	%
RECURSOS PÚBLICOS	2.262.560,40	75,5%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	642.069,68	21,4%
RECURSOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	93.224,81	3,1%
TOTAL	2.997.854,89	100%

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

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	RECURSOS PRÓPRIOS E ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%
CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	336.467,43	44,35%
DESPESAS COM PESSOAL	263.964,05	78,45%
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	1.064,30	0,32%
ALIMENTAÇÃO	71.439,08	21,23%
DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	422.228,18	55,65%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	19.324,83	4,58%
MANUTENÇÃO E REPAROS	53.864,50	12,76%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	123.931,69	29,35%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	100.679,28	23,84%
IMPOSTOS E TAXAS	9.187,21	2,18%
DESPESAS FINANCEIRAS	6.415,95	1,52%
DEPRECIAÇÃO	108.824,72	25,77%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	758.695,61	100%

A entidade atuou no ano de 2024, na área de Educação Infantil, e atendeu gratuitamente 155 usuários com o custo total de R\$ 3.334.199,73, com custo per capita no valor de R\$ 21.510,97 por ano, que foram custeados com 22,80 % de recursos próprios da Entidade e com recursos com entidades sem fins lucrativos.

CUSTO TOTAL DA EDUCAÇÃO	Valor	%
RECURSOS PÚBLICOS	2.575.504,12	77,2%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	740.230,01	22,2%
RECURSOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	18.465,60	0,6%
TOTAL	3.334.199,73	100%

11

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

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	RECURSOS PRÓPRIOS E ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%
CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	336.467,43	44,35%
DESPESAS COM PESSOAL	263.964,05	78,45%
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	1.064,30	0,32%
ALIMENTAÇÃO	71.439,08	21,23%
DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	422.228,18	55,65%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	19.324,83	4,58%
MANUTENÇÃO E REPAROS	53.864,50	12,70%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	123.931,69	29,35%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	100.679,28	23,84%
IMPOSTOS E TAXAS	9.187,21	2,18%
DESPESAS FINANCEIRAS	6.415,95	1,52%
DEPRECIACÃO	108.824,72	25,77%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	758.695,61	100%

NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

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

NOTA 08 – ISENÇÃO IPTU

No exercício de 2023, a entidade usufruiu o total de R\$ 26.587,13 de isenção do IPTU, integralmente aplicado na área de Educação.

No exercício de 2024, a entidade usufruiu o total de R\$ 27.688,51 de isenção do IPTU, integralmente aplicado na área de Educação.

12

NOTA 09 – ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURIDADE SOCIAL

O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à cota patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram em 31 de dezembro de 2023 o valor de R\$ 402.565,35, integralmente aplicados na área de Educação.

O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à cota patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram em 31 de dezembro de 2024 o valor de R\$ 393.913,55, integralmente aplicados na área de Educação.

ERWIN LUIZ PAULO KRIEGL NETO
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMONATO
CRC 1SP 323869/O-4

13



DICAS DE PREVENÇÃO NO AMBIENTE DE TRABALHO



USE MÁSCARA
PARA SUA PROTEÇÃO E A DE
QUEM ESTÁ AO SEU LADO.



**HIGIENIZE SUPERFÍCIES
E OBJETOS**
MESAS, TELEFONES E TECLADOS,
VÁRIAS VEZES AO DIA.



LAVE AS MÃOS
FREQUENTEMENTE, COM ÁGUA E
SABÃO, POR NO MÍNIMO 20 SEGUNDOS.



USE ÁLCOOL EM GEL 70%
TENHA SEMPRE PERTO DE VOCÊ
E DESINFETE SUAS MÃOS.



**CUBRA NARIZ E BOCA AO
TOSSIR OU ESPIRRAR**
USE A PARTE INTERNA DO BRAÇO OU LENÇO
DE PAPEL E DESCARTE IMEDIATAMENTE.



**MANTENHA O AMBIENTE
BEM VENTILADO**
SEMPRE QUE POSSÍVEL, ABRA PORTAS
E JANELAS PARA CIRCULAÇÃO DE AR.

INFORMAÇÕES: [CORONAVIRUS.CAMPINAS.SP.GOV.BR](https://coronavirus.campinas.sp.gov.br)

**A AACAC PROTEGE,
A UNIÃO FORTALECE.**
JUNTOS, VAMOS SUPERAR.

**PREFEITURA DE
CAMPINAS**