

CNPJ: 01.273.298/0001-76**Período:** 01/01/2025 a 31/12/2025 - CONSOLIDADO**Balanco Patrimonial****ATIVO**

ATIVO	973.206,99
ATIVO CIRCULANTE	371.216,21
DISPONIVEL	350.709,17
BANCOS	350.709,17
OUTROS CREDITOS	20.507,04
OUTROS CREDITOS	20.507,04
ATIVO NÃO CIRCULANTE	601.990,78
IMOBILIZADO SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	601.990,78
BENS MÓVEIS SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	601.990,78

PASSIVO

PASSIVO	973.206,99
PASSIVO CIRCULANTE	381.253,32
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	6.115,10
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	6.115,10
OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA	375.138,22
OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA	375.138,22
PATRIMONIO LIQUIDO	591.953,67
SUPERAVIT OU DÉFICIT ACUMULADO	275.121,04
SUPÉRAVIT/DÉFICIT ACUMULADOS	275.121,04
SUPERÁVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO	316.832,63
SUPERÁVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO	316.832,63

Guarulhos, 31 de dezembro de 2025.

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido importam em R\$ 973.206,99 (novecentos e setenta e tres mil, duzentos e seis Reais e noventa e nove Centavos)

TEC CONTABILIDADE
ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO PAIXAO
TC CRC: 223675/O-4

PRESIDENTE
TANIA MARIA DE CASTRO
CPF: 006.605.438-93

Demonstração do Resultado do Período

Receitas Brutas		
Termo de Colaboração		5.934.178,21 C
	Total:	5.934.178,21 C
= Receita Líquida		5.934.178,21 C
= Superávit Bruto		5.934.178,21 C
(-) Despesas Administrativas		
Salarios e ordenados		2.141.017,19 D
Premios e gratificacoes		110.575,12 D
13º Salario		192.019,34 D
Ferias		269.084,75 D
INSS		743.423,63 D
FGTS		216.807,26 D
Indenizacoes e aviso previo		76.809,17 D
Assistencia medica e social		1.818,37 D
Alugueis de imoveis		416.975,83 D
	Total:	4.168.530,66 D
(-) Despesas Financeiras		
Juros passivos		682,37 D
Despesa bancaria		5.878,84 D
	Total:	6.561,21 D
(-) Despesas Gerais		
Energia eletrica		19.113,33 D
Agua e esgoto		98.505,39 D
Telefone		7.933,65 D
Despesas c/gás		24.704,73 D
Seguros		33.025,15 D
Material de escritorio		505.283,90 D
Material de higiene e limpeza		292.515,97 D
Assistencia contabil		135.906,00 D
Servicos prestados por terceiros		123.734,79 D
Vale refeição/alimentação		207.680,00 D
Manutenção e reparo		252.312,42 D
Vale transporte/condução		22.197,71 D
Despesas diversas		108,33 D
Materiais de manutencao e reparo		44.232,30 D
	Total:	1.767.253,67 D
(-) Despesas Tributárias		
PIS-PASEP		24.779,57 D
IPTU		10.982,61 D
Taxas diversas		693,50 D
	Total:	36.455,68 D
(+) Receitas Financeiras		
Juros s/aplicação financeira		24.067,84 C
Juros s/poupança		15.032,42 C
	Total:	39.100,26 C
(+) Outras Receitas Operacionais		
Recuperação Despesa		170.663,13 C
	Total:	170.663,13 C
= Superávit Operacional		165.140,38 C
= Superávit Contábil Líquido antes da Contribuição Social		165.140,38 C
= Superávit Contábil Líquido antes do Imposto de Renda		165.140,38 C
= Superávit		165.140,38 C

CONQUISTA CONTABIL LTDA

Av. Aracaju 618 SALA 01 - Guarulhos - SP - 07143-220 - Fone: (11)2279-3494

Demonstração do Resultado do Período

= Superávit Líquido do Período

165.140,38 C

Guarulhos, 31 de dezembro de 2025.

TEC CONTABILIDADE
ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO PAIXAO
TC CRC: 223675/O-4

PRESIDENTE
TANIA MARIA DE CASTRO
CPF: 006.605.438-93

CNPJ: 01.273.298/0001-76

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025 - CONSOLIDADO

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	733.130,74D	18.940.068,16	18.699.991,91	973.206,99 D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	286.305,86D	18.784.902,26	18.699.991,91	371.216,21 D
1.1.1	DISPONIVEL	249.497,96D	18.378.041,42	18.276.830,21	350.709,17 D
1.1.1.02	BANCOS	249.497,96D	18.378.041,42	18.276.830,21	350.709,17 D
1.1.1.02.002	BANCOS CONTA MOVIMENTO	97.721,25D	12.765.649,32	12.674.390,10	188.980,47 D
1.1.1.02.002.00001	Conta Corrente	0,00D	12.093.811,30	12.093.811,30	0,00 D
1.1.1.02.002.00002	Conta Poupança	97.721,25D	609.358,85	533.430,43	173.649,67 D
1.1.1.02.002.00003	BANCO MATRIZ/FILIAL	0,00D	62.479,17	47.148,37	15.330,80 D
1.1.1.02.003	APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ	151.776,71D	5.612.392,10	5.602.440,11	161.728,70 D
1.1.1.02.003.00001	Aplicação financeira	151.776,71D	5.612.392,10	5.602.440,11	161.728,70 D
1.1.3	OUTROS CREDITOS	36.807,90D	406.860,84	423.161,70	20.507,04 D
1.1.3.01	OUTROS CREDITOS	36.807,90D	406.860,84	423.161,70	20.507,04 D
1.1.3.01.007	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	36.807,90D	406.860,84	423.161,70	20.507,04 D
1.1.3.01.007.00002	13º salario	0,00D	83.326,49	83.326,49	0,00 D
1.1.3.01.007.00003	Líquido férias	36.807,90D	121.648,99	137.949,85	20.507,04 D
1.1.3.01.007.00004	Líquido de rescisão	0,00D	201.885,36	201.885,36	0,00 D
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	446.824,88D	155.165,90	0,00	601.990,78 D
1.2.3	IMOBILIZADO SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	446.824,88D	155.165,90	0,00	601.990,78 D
1.2.3.02	BENS MÓVEIS SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	446.824,88D	155.165,90	0,00	601.990,78 D
1.2.3.02.001	BENS MÓVEIS SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	446.824,88D	155.165,90	0,00	601.990,78 D
1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios	252.060,26D	102.172,35	0,00	354.232,61 D
1.2.3.02.001.00002	Equipamento de Tecnologia e Informatica	57.235,14D	0,00	0,00	57.235,14 D
1.2.3.02.001.00003	Brinquedos e artigos pedagogicos	134.210,48D	47.393,55	0,00	181.604,03 D
1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos	519,00D	0,00	0,00	519,00 D
1.2.3.02.001.00005	Instalações	2.800,00D	5.600,00	0,00	8.400,00 D

CNPJ: 01.273.298/0001-76

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025 - CONSOLIDADO

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2	PASSIVO	733.130,74C	10.649.985,54	10.890.061,79	973.206,99 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	306.317,45C	4.438.524,38	4.513.460,25	381.253,32 C
2.1.3	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	6.827,96C	44.398,31	43.685,45	6.115,10 C
2.1.3.01	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	6.827,96C	44.398,31	43.685,45	6.115,10 C
2.1.3.01.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	6.827,96C	44.398,31	43.685,45	6.115,10 C
2.1.3.01.001.00008	Imposto de renda na fonte a recolher	4.841,50C	20.938,75	18.905,88	2.808,63 C
2.1.3.01.001.00009	PIS-PASEP a recolher	1.986,46C	23.459,56	24.779,57	3.306,47 C
2.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	299.489,49C	4.394.126,07	4.469.774,80	375.138,22 C
2.1.4.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	299.489,49C	4.394.126,07	4.469.774,80	375.138,22 C
2.1.4.01.001	OBRIGACOES COM O PESSOAL	0,00C	2.773.697,58	2.773.697,58	0,00 C
2.1.4.01.001.00001	Salarios e ordenados a pagar	0,00C	2.770.419,68	2.770.419,68	0,00 C
2.1.4.01.001.00003	Pensão alimentícia a pagar	0,00C	3.277,90	3.277,90	0,00 C
2.1.4.01.002	OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS	70.996,43C	1.009.215,17	1.069.957,78	131.739,04 C
2.1.4.01.002.00001	INSS a recolher	51.383,29C	811.275,27	873.018,87	113.126,89 C
2.1.4.01.002.00002	FGTS a recolher	19.429,66C	197.518,02	196.644,43	18.556,07 C
2.1.4.01.002.00004	Mensalidade Associativa	183,48C	421,88	294,48	56,08 C
2.1.4.01.003	PROVISOES	228.493,06C	611.213,32	626.119,44	243.399,18 C
2.1.4.01.003.00001	Provisao para ferias	171.157,38C	302.050,47	312.425,77	181.532,68 C
2.1.4.01.003.00002	Provisao para 13° Salario	0,00C	195.756,14	195.756,14	0,00 C
2.1.4.01.003.00003	INSS s/ provisao para ferias	43.644,52C	46.223,60	49.923,79	47.344,71 C
2.1.4.01.003.00004	INSS s/ provisao para 13°	0,00C	36.417,14	36.417,14	0,00 C
2.1.4.01.003.00005	FGTS s/ provisao para ferias	13.691,16C	15.403,69	16.234,32	14.521,79 C
2.1.4.01.003.00006	FGTS s/ provisao para 13°	0,00C	15.362,28	15.362,28	0,00 C
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	426.813,29C	67.519,56	232.659,94	591.953,67 C
2.3.6	SUPERAVIT OU DÉFICIT ACUMULADO	207.601,48C	0,00	67.519,56	275.121,04 C
2.3.6.01	SUPÉRAVIT/DÉFICIT ACUMULADOS	207.601,48C	0,00	67.519,56	275.121,04 C
2.3.6.01.001	SUPERÁVIT/DÉFICT ACUMULADOS	207.601,48C	0,00	67.519,56	275.121,04 C
2.3.6.01.001.00001	Superávit/Déficit Acumulado	207.601,48C	0,00	67.519,56	275.121,04 C
2.3.7	SUPERÁVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO	219.211,81C	67.519,56	165.140,38	316.832,63 C
2.3.7.01	SUPERÁVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO	219.211,81C	67.519,56	165.140,38	316.832,63 C
2.3.7.01.001	SUPERÁVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO	219.211,81C	67.519,56	165.140,38	316.832,63 C
2.3.7.01.001.00001	Superávit no Exercício	219.211,81C	67.519,56	165.140,38	316.832,63 C
2.9	CONTAS AUXILIARES	0,00C	6.143.941,60	6.143.941,60	0,00 C
2.9.1	CONTAS AUXILIARES	0,00C	6.143.941,60	6.143.941,60	0,00 C
2.9.1.01	CONTAS AUXILIARES	0,00C	6.143.941,60	6.143.941,60	0,00 C
2.9.1.01.001	CONTAS AUXILIARES	0,00C	6.143.941,60	6.143.941,60	0,00 C
2.9.1.01.001.00001	Conta de Zeramento	0,00C	6.143.941,60	6.143.941,60	0,00 C

CONQUISTA CONTABIL LTDA

Av. Aracaju 618 SALA 01 - Guarulhos - SP - 07143-220 - Fone: (11)2279-3494

CNPJ: 01.273.298/0001-76

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025 - CONSOLIDADO

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E	0,00D	5.978.801,22	5.978.801,22	0,00 D
3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00D	5.978.801,22	5.978.801,22	0,00 D
3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00D	5.972.240,01	5.972.240,01	0,00 D
3.2.2.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00D	5.972.240,01	5.972.240,01	0,00 D
3.2.2.01.001	DESPESAS COM PESSOAL	0,00D	3.776.334,40	3.776.334,40	0,00 D
3.2.2.01.001.00001	Salarios e ordenados	0,00D	2.141.017,19	2.141.017,19	0,00 D
3.2.2.01.001.00003	Premios e gratificacoes	0,00D	110.575,12	110.575,12	0,00 D
3.2.2.01.001.00004	13º Salario	0,00D	192.019,34	192.019,34	0,00 D
3.2.2.01.001.00005	Ferias	0,00D	269.084,75	269.084,75	0,00 D
3.2.2.01.001.00006	INSS	0,00D	743.423,63	743.423,63	0,00 D
3.2.2.01.001.00007	FGTS	0,00D	216.807,26	216.807,26	0,00 D
3.2.2.01.001.00008	Indenizacoes e aviso previo	0,00D	76.809,17	76.809,17	0,00 D
3.2.2.01.001.00009	Assistencia medica e social	0,00D	1.818,37	1.818,37	0,00 D
3.2.2.01.001.00011	PIS-PASEP	0,00D	24.779,57	24.779,57	0,00 D
3.2.2.01.002	ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	0,00D	416.975,83	416.975,83	0,00 D
3.2.2.01.002.00001	Alugueis de imoveis	0,00D	416.975,83	416.975,83	0,00 D
3.2.2.01.003	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES	0,00D	11.676,11	11.676,11	0,00 D
3.2.2.01.003.00003	IPTU	0,00D	10.982,61	10.982,61	0,00 D
3.2.2.01.003.00005	Taxas diversas	0,00D	693,50	693,50	0,00 D
3.2.2.01.004	DESPESAS GERAIS	0,00D	1.767.253,67	1.767.253,67	0,00 D
3.2.2.01.004.00001	Energia eletrica	0,00D	19.113,33	19.113,33	0,00 D
3.2.2.01.004.00002	Agua e esgoto	0,00D	98.505,39	98.505,39	0,00 D
3.2.2.01.004.00003	Telefone	0,00D	7.933,65	7.933,65	0,00 D
3.2.2.01.004.00004	Despesas c/gás	0,00D	24.704,73	24.704,73	0,00 D
3.2.2.01.004.00005	Seguros	0,00D	33.025,15	33.025,15	0,00 D
3.2.2.01.004.00006	Material de escritorio	0,00D	505.283,90	505.283,90	0,00 D
3.2.2.01.004.00007	Material de higiene e limpeza	0,00D	292.515,97	292.515,97	0,00 D
3.2.2.01.004.00008	Assistencia contabil	0,00D	135.906,00	135.906,00	0,00 D
3.2.2.01.004.00009	Servicos prestados por terceiros	0,00D	123.734,79	123.734,79	0,00 D
3.2.2.01.004.00011	Vale refeição/alimentação	0,00D	207.680,00	207.680,00	0,00 D
3.2.2.01.004.00013	Manutenção e reparo	0,00D	252.312,42	252.312,42	0,00 D
3.2.2.01.004.00014	Vale transporte/condução	0,00D	22.197,71	22.197,71	0,00 D
3.2.2.01.004.00016	Despesas diversas	0,00D	108,33	108,33	0,00 D
3.2.2.01.004.00017	Materiais de manutencao e reparo	0,00D	44.232,30	44.232,30	0,00 D
3.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00D	6.561,21	6.561,21	0,00 D
3.2.3.01	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00D	6.561,21	6.561,21	0,00 D
3.2.3.01.001	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00D	6.561,21	6.561,21	0,00 D
3.2.3.01.001.00001	Juros passivos	0,00D	682,37	682,37	0,00 D
3.2.3.01.001.00002	Despesa bancaria	0,00D	5.878,84	5.878,84	0,00 D

CONQUISTA CONTABIL LTDA

Av. Aracaju 618 SALA 01 - Guarulhos - SP - 07143-220 - Fone: (11)2279-3494

CNPJ: 01.273.298/0001-76

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025 - CONSOLIDADO

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4	RECEITAS	0,00C	6.144.003,32	6.144.003,32	0,00 C
4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00C	6.144.003,32	6.144.003,32	0,00 C
4.1.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00C	5.934.239,93	5.934.239,93	0,00 C
4.1.1.01	RECEITA PARCERIA C/EDUCAÇÃO	0,00C	5.934.239,93	5.934.239,93	0,00 C
4.1.1.01.001	RECEITA PARCERIA C/EDUCAÇÃO	0,00C	5.934.239,93	5.934.239,93	0,00 C
4.1.1.01.001.00001	Termo de Colaboração	0,00C	5.934.239,93	5.934.239,93	0,00 C
4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00C	39.100,26	39.100,26	0,00 C
4.1.3.01	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00C	39.100,26	39.100,26	0,00 C
4.1.3.01.001	JUROS E DESCONTOS	0,00C	39.100,26	39.100,26	0,00 C
4.1.3.01.001.00001	Juros s/aplicação financeira	0,00C	24.067,84	24.067,84	0,00 C
4.1.3.01.001.00004	Juros s/poupança	0,00C	15.032,42	15.032,42	0,00 C
4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00C	170.663,13	170.663,13	0,00 C
4.1.5.01	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00C	170.663,13	170.663,13	0,00 C
4.1.5.01.001	RECEITAS DIVERSAS	0,00C	170.663,13	170.663,13	0,00 C
4.1.5.01.001.00002	Recuperação Despesa	0,00C	170.663,13	170.663,13	0,00 C
ATIVO		733.130,74 D	18.940.068,16	18.699.991,91	973.206,99 D
PASSIVO		733.130,74 C	10.649.985,54	10.890.061,79	973.206,99 C
DESPESAS		0,00 D	5.978.801,22	5.978.801,22	0,00 D
RECEITAS		0,00 C	6.144.003,32	6.144.003,32	0,00 C
CUSTO		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
RESULTADO		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D

RESULTADO 0,00

Guarulhos, 31 de dezembro de 2025.

TEC CONTABILIDADE

ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO PAIXAO
TC CRC: 223675/O-4

PRESIDENTE

TANIA MARIA DE CASTRO
CPF: 006.605.438-93

NOTAS EXPLICATIVAS E DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS —2025 CONSOLIDADA

ASSOCIACAO COMUNITARIA E CULTURAL MARIA SANTANA CNPJ: 01.273.298/0001-76

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL DA ENTIDADE

A **ASSOCIACAO COMUNITARIA E CULTURAL MARIA SANTANA** é uma **OSC— ORGANIZAÇÃO DA SOCIEDADE CIVIL**, sem fins lucrativos que tem por atividade preponderante o desenvolvimento de atividades no campo de ordem social que busquem garantir o bem-estar e a justiça social, objetivando atuar de forma prioritária na área da educação.

CNPJ - MATRIZ 01.273.298/0001-76 — Não apresentou Movimentação financeira e Operacional Filial aberta com objetivo de desenvolver projetos sociais.
Rua Cida, 4 – Pq Santos Dumont – Guarulhos/SP – Cep.: 07152-510;

CNPJ — FILIAL 01.273.298/0002-57 – Apresentou Movimentação Financeira e Operacional Filial Aberta para Execução de Projetos Educacionais
Rua Orlando Segala, 261 – Jd. Adriana – Guarulhos/SP – Cep.: 07135-190;

CNPJ — FILIAL 01.273.298/0003-38 – Apresentou Movimentação Financeira e Operacional Filial Aberta para Execução de Projetos Educacionais
Rua Anice, 26 – Jd. Santa Mena – Guarulhos/SP – Cep.: 07097-010;

CNPJ – FILIAL 01.273.298/0004-19 - Apresentou Movimentação Financeira e Operacional Filial Aberta para Execução de Projetos Educacionais.
Rua Ronaldo, 201 – Jd. Santa Mena – Guarulhos/SP – Cep.:07096-080

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras da Organização adotou a Lei nº 11.638/2007, que altera os artigos da Lei No. 6.404/76 em aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras e as Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil e aplicáveis às Organizações sem Fins Lucrativos, especialmente a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das Associações sem finalidade de lucros.

A escrituração contábil foi realizada de forma individualizada, sendo que todas as filiais do município de Guarulhos são contabilizadas pela matriz, exigência essa, do convênio para que toda a movimentação financeira seja efetuada pela conta matriz, e ao final todas as Demonstrações inclusive esta Nota Explicativa, foram consolidadas e estão identificadas com o CNPJ da Matriz.

NOTA 3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO 1.330/11 (NBC ITG 2000)

A Organização, tem contratado escritório contábil terceirizado que mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. Os registros contábeis contêm o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

A documentação contábil da ORGANIZAÇÃO é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apóiam ou compõem a escrituração contábil que ficam arquivadas nos seus escritórios administrativos de cada unidade.

A documentação contábil é hábil, revestida das características essenciais definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”.

A ORGANIZAÇÃO mantém em boa ordem a documentação contábil.

A Organização emite Carta de Responsabilidade, para o escritório contábil contratado anualmente.

NOTA 4 – CRITERIOS DE APURAÇÃO E DESPESA

As Receitas referentes a Termos/Convênios/Contratos, são apropriadas quando da entrada dos recursos, adotando assim para a maioria das receitas o regime de caixa. As Despesas são apropriadas pelo regime de competência.

NOTA 5 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

Caixa e Equivalentes de Caixa: Os valores contabilizados neste sub-grupo representam moeda em caixa e saldo bancários em 01/01/2025 até 31/12/2025, estes recursos possuem características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata.

Disponível em Caixa

Conta - 1.1.1.01.001.00001	Caixa Geral	R\$ 0,00
----------------------------	-------------	----------

Banco Conta movimento

Conta – 1.1.1.02.002.00001	Conta Corrente - Matriz	R\$ 0,00
Conta – 1.1.1.02.002.00001	Conta Corrente – filial-2	R\$ 0,00
Conta – 1.1.1.02.002.00001	Conta Corrente – filial-3	R\$ 0,00
Conta – 1.1.1.02.002.00001	Conta Corrente – filial-3	R\$ 0,00

Banco Conta Poupança

Conta – 1.1.1.02.002.00002	Conta Poupança - Matriz	R\$ 0,00
Conta – 1.1.1.02.002.00002	Conta Poupança – filial -2	R\$ 91.774,56
Conta – 1.1.1.02.002.00002	Conta Poupança – filial-3	R\$ 48.443,20
Conta – 1.1.1.02.002.00002	Conta Poupança – filial-4	R\$ 33.431,91
Conta – 1.1.1.02.002.00003	Conta Matriz/Filial-filial-4	R\$ 15.330,80

Banco Conta Aplicação

Conta – 1.1.1.02.003.00002	Conta Aplicação - Matriz	R\$ 0,00
Conta – 1.1.1.02.003.00002	Conta Aplicação – filial -2	R\$ 60.981,38
Conta – 1.1.1.02.003.00002	Conta Aplicação – filial-3	R\$ 35.504,67
Conta – 1.1.1.02.003.00002	Conta Aplicação – filial-4	R\$ 65.242,65

Outro Créditos

Conta – 1.1.3.01.007.00003	Líquido de Férias-filial-2	R\$ 20.507,04
Conta – 1.1.3.01.007.00004	Líquido Rescisão-filial-2	R\$ 0,00
Conta – 1.1.3.01.007.00003	Líquido de Férias - filial-3	R\$ 0,00
Conta – 1.1.3.01.007.00004	Líquido Rescisão - filial-3	R\$ 0,00
Conta – 1.1.3.01.007.00003	Líquido de Férias - filial-4	R\$ 0,00
Conta – 1.1.3.01.007.00004	Líquido Rescisão– filial-4	R\$ 0,00

Imobilizado de Terceiros — Registra bens imobilizados em uso da Organização que foram adquiridos com Recursos de Públicos, através dos Termos de Colaboração Nº **1624/2019-1024/2024-0224/2024**, firmado com a Secretaria de Educação de Guarulhos, que após a aquisição, foi devidamente elaborado Termo de Doação e Termo de Tombamento e protocolado junto ao Órgão Competente.

NOTA 6 – ATIVO NÃO-CIRCULANTE (IMOBILIZADO E INTANGÍVEL)

A Organização, não possui ativos Imobilizados e Intangíveis.

Os Ativos Imobilizados usados pela a Organização são doados pela Administração Pública, vinculados ao Termos de Colaboração Nº **1624/2019-1024/2024-0224/2024**, controlados em Contas de Controle de Bens de Terceiros.

Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios – filia-2	R\$ 229.597,05
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip tec e infor– filia-2	R\$ 27.110,53
Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos – filia-2	R\$ 150.239,87
Conta 1.2.3.02.001.00005	Instalações-filial-2	R\$ 8.400,00
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equip– filia-2	R\$ 519,00
Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios -filial-3	R\$ 30.160,50
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip tec e infor-filial-3	R\$ 5.323,99
Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos -filial-3	R\$ 12.451,30
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equip-filial-3	R\$ 0,00
Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios -filial-4	R\$ 94.475,06
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip tec e infor-filial-4	R\$ 24.800,62
Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos -filial-4	R\$ 18.912,86
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equip-filial-4	R\$ 0,00

NOTA 7 - OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE)

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais-empregatícias, tributárias e outras obrigações, bem como as provisões sociais.

Passivo Circulante e Não Circulante: Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial, as despesas são apropriadas em regime de competência.

Obrigações com funcionários: Registra valores e saldos a pagar referente a folha de pagamento, entre outros.

Conta 2.1.4.01.001.00001	Salários a pagar-filial -2	R\$ 0,00
Conta 2.1.4.01.001.00003	Rescisão à pagar-filial-2	R\$ 0,00
Conta 2.1.3.01.001.00008	IRRF sob folha-filial-2	R\$ 1.250,09
Conta 2.1.4.01.001.00001	Pis – Pasep-filial-2	R\$ 1.337,15
Conta 2.1.4.01.001.00001	Salários a pagar-filial-3	R\$ 0,00
Conta 2.1.4.01.001.00003	Rescisão à pagar-filial-3	R\$ 0,00
Conta 2.1.3.01.001.00008	IRRF sob folha – filial - 3	R\$ 787,36
Conta 2.1.4.01.001.00001	Pis – Pasep – filial-3	R\$ 750,70
Conta 2.1.4.01.001.00001	Salários a pagar- filial-4	R\$ 0,00
Conta 2.1.4.01.001.00003	Rescisão à pagar-filial-4	R\$ 0,00
Conta 2.1.3.01.001.00008	IRRF sob folha-filial-4	R\$ 771,18
Conta 2.1.4.01.001.00001	Pis – Pasep-filial-4	R\$ 1.218,63

Encargos Parte Empresa: Registra valores a pagar referente a encargos trabalhistas

Conta 2.1.4.01.002.00001	INSS à pagar- filial - 2	R\$ 44.639,10
Conta 2.1.4.01.002.00002	FGTS- filial - 2	R\$ 7.885,10
Conta 2.1.4.01.002.00004	Contrib Assist- filial - 2	R\$ 0,00
Conta 2.1.4.01.002.00004	Mens Associativa- filial - 2	R\$ 56,08
Conta 2.1.4.01.002.00001	INSS à pagar- filial - 3	R\$ 25.955,77
Conta 2.1.4.01.002.00002	FGTS- filial - 3	R\$ 4.234,62
Conta 2.1.4.01.002.00004	Contri Assist- filial - 3	R\$ 0,00
Conta 2.1.4.01.002.00004	Men Associativa- filial - 3	R\$ 0,00
Conta 2.1.4.01.002.00001	INSS à pagar- filial - 4	R\$ 42.532,02
Conta 2.1.4.01.002.00002	FGTS- filial - 4	R\$ 6.436,35
Conta 2.1.4.01.002.00004	Contrib Assist- filial - 4	R\$ 0,00
Conta 2.1.4.01.002.00004	Mens Associativa- filial - 4	R\$ 0,00

Provisão de Férias/FGTS Rescisório: Registra provisionamentos com base nos direitos adquiridos pelos empregados e são baixadas conforme o pagamento até a data do balanço.

Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. A Organização mantém valores em conta poupança reservados para pagamento destas obrigações.

Conta 2.1.4.01.003.00001/2	Prov Férias/13 sal- filial - 2	R\$ 72.197,27
Conta 2.1.4.01.003.00003/4	Prov INSS Rescisório-filial- 2	R\$ 18.410,84
Conta 2.1.4.01.003.00005/6	Prov FGTS Rescisório filial- 2	R\$ 5.775,39
Conta 2.1.4.01.003.00001/2	Prov Férias/13 sal- filial-3	R\$ 42.728,72
Conta 2.1.4.01.003.00003/4	Prov INSS Rescisório- filial-3	R\$ 11.322,92
Conta 2.1.4.01.003.00005/6	Prov FGTS Rescisório-filial-3	R\$ 3.418,22
Conta 2.1.4.01.003.00001/2	Prov Férias/13 sal- filial - 4	R\$ 66.606,69
Conta 2.1.4.01.003.00003/4	Prov INSS Rescisório-filial - 4	R\$ 17.610,95
Conta 2.1.4.01.003.00005/6	Prov FGTS Rescisório-filial-4	R\$ 5.328,18

NOTA 8- PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício período, os ajustes de avaliação patrimonial considerados, enquanto não computados no resultado do exercício em obediência ao regime de competência.

Patrimônio Líquido - Apuração do Resultado: O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas são provenientes da Parceria com a Secretaria de Educação de Guarulhos, Rendimentos de Aplicações Financeiras e Doações, para a execução dos serviços de atendimento a creche as Despesas são prevista em Plano de

Trabalho, para que assim possam ser confiavelmente mensurados. Todos os valores realizados são reconhecidos como resultado.

Conta 2.3.6.01.001.0001	Superávit Acum ano anterior	R\$ 426.813,29
Conta 2.3.7.01.001.0001	Superávit no exercício	R\$ 591.953,67

QUADRO DEMONSTRATIVO DO IMOBILIZADO EM 31/12/2025

Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios – filia-2	R\$ 229.597,05
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip tec e infor– filia-2	R\$ 27.110,53
Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos – filia-2	R\$ 150.239,87
Conta 1.2.3.02.001.00005	Instalações-filial-2	R\$ 8.400,00
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equip– filia-2	R\$ 519,00
Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios -filial-3	R\$ 30.160,50
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip tec e infor-filial-3	R\$ 5.323,99
Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos -filial-3	R\$ 12.451,30
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equip-filial-3	R\$ 0,00
Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios -filial-4	R\$ 94.475,06
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip tec e infor-filial-4	R\$ 24.800,62
Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos -filial-4	R\$ 18.912,86
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equip-filial-4	R\$ 0,00

NOTA 9 - SUBVENÇÕES/CONVÊNIOS PÚBLICOS/PARCERIAS Resolução CFC No. 1.305/10 (NBCTG 07)

São recursos financeiros provenientes de convênios e parcerias firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré- determinadas. Periodicamente, a ORGANIZAÇÃO presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, através de prestações de contas, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização.

Os convênios e termos firmados estão de acordo com o estatuto social da ORGANIZAÇÃO e as despesas de acordo com suas finalidades.

A Organização cumpre o Comunicado SDG Nº 016/2018 e 019/2018 do Tribunal de contas do Estado de São Paulo, que dá diretrizes para a Lei Federal nº 12.527/2011 - Lei reguladoras da Transferência e do Acesso à Informação, divulgando em nosso site toda a relação de documentos que trata as SDG, entre eles as Demonstrações Contábeis.

Para a contabilização de sua PARCERIA governamental a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

**Quadro de Receitas/Despesa — Execução da Parceria Termo Colaboração n°-
1624/2019-1024/2024-0224/2024**

Atendimento de Creche

Valor de Repasse (01/01/2025 até 31/12/2025)	R\$ 5.934.239,93
Valor de rendimentos	R\$ 39.100,26
Recuperação de despesas	R\$ 170.663,13
Total de Recursos para aplicação no objeto	R\$ 6.144.003,32
Valor aplicado na exec Termo de Colaboração	R\$ 5.978.862,94
Saldo Contábil	R\$ 165.140,38

NOTA 10 — DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

O Superávit no período 01/01/2025 à 31/12/2025 irá incorporar ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução 1.409/12 que aprovou a IT G2002.

NOTA 11— DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 — Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13.
O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a ASSOCIAÇÃO optou foi o DIRETO.

NOTA 12 — DOAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES RECEBIDAS

A Organização NÃO teve arrecadação de recursos provenientes de doações.

NOTA 13 - RENUNCIA FISCAL

A ASSOCIAÇÃO é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI alínea “C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

Porém não faz uso da imunidade dos Impostos.

A ASSOCIAÇÃO é isenta à incidência da Taxa de Fiscalização/TLIF por força da Lei No. 3738/2010, Art. 17, Inciso XII.

“Instituições de ensino comunitárias, confessionais e/ou filantrópicas, que atua em parceria com a rede municipal de ensino, suprimindo ou complementando os serviços educacionais. ”

creche através de Termos de Colaboração com a Secretaria de Educação. Porém não faz uso da isenção deste Imposto.

NOTA 14 — OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO (garantias, taxas de juros e data de vencimento)

NOTA 15 — SEGUROS CONTRATADOS

A Associação não tem seguros contratados.

NOTA – 16 ATIVO IMOBILIZADO (Depreciação, amortização e exaustão)

A Associação não possui ativos imobilizados próprios, quando vier a adquirir serão escritura dos obedecendo a obrigatoriedade dos reconhecimentos com base em estimativa de sua vida útil.

NOTA 17— ATENDIMENTOS COM RECURSOS PRÓPRIOS

A Associação não realizou no exercício atendimentos com recursos próprios.

NOTA 18 — CUSTO E VALORES RECONHECIDOS

Os valores reconhecidos de repasses foram suficientes para o custeio do atendimento.

NOTA 19 — FORMA JURÍDICA CONFORME A LEGISLAÇÃO VIGENTE

A ASSOCIAÇÃO é uma associação sem fins lucrativos e econômicos regida pelo seu Estatuto Social e contempla os artigos 44 a 61 do Código Civil.

As obrigações Administrativas: Registra valores de despesas fixas necessárias para o funcionamento da Organização.

Conta 3.2.2.01.004.00001	Contas de Energia Elétrica	R\$ 98.505,39
Conta 3.2.2.01.004.00003	Conta de internet	R\$ 7.933,65
Conta 3.2.2.01.002.00001	Aluguel	R\$ 416.975,83
Conta 3.2.2.01.004.00008	Honorários Contábeis	R\$ 135.906,00

Carta de Responsabilidade da Administração

Conquista Contábil Ltda
CNPJ: 48.958.138/0001-24

Prezados

Eu, **TANIA MARIA DE CASTRO**, para os devidos fins, como Presidente e responsável legal da **ASSOCIACAO COMUNITARIA E CULTURAL MARIA SANTANA**, CNPJ. **01.273.298/0001-76**, que as informações relativas ao período 01/01/2025 à 31/12/2025, fornecidas ao escritório contábil acima descrito, para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de tributos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

- * Que os controles internos adotados pela nossa Organização são de responsabilidade da nossa gestão administrativa e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- * Que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- * Que todos os documentos e/ou informações que geramos e recebemos de nossos fornecedores e prestadores de serviços, encaminhados para a elaboração da escrituração contábil e demais contratos, estão revestidos de total idoneidade;

Além disso, declaramos que não existem quaisquer fatos ocorridos no período base que afetam ou possam afetar as demonstrações contábeis ou, ainda, a continuidade das operações da Organização.

Também confirmamos que não houve:

Fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
Fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis,
Violação de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação as demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,

Arujá, 28 de março de 2026

TANIA MARIA DE CASTRO