

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2024 Folha:0007

ORGANIZACAO CONTABIL SEculo XX S/S LT

F.Social: COMUNIDADE KOLPING DE SANTA CECILIA

NIRE:

I.E: ISENTO

CNPJ: 45.978.236/0001-35

Comunidade Kolping de Santa Cecília
CNPJ: 45.978.236/0001 - 35

NOTAS EXPLICATIVAS

Demonstrações Contábeis efetuadas em 31/12/2024

Nota 01: Contexto Operacional

A Comunidade Kolping de Santa Cecília, é uma pessoa jurídica de direito privado, de caráter educacional e de assistência social, que tem por finalidade: Cuidar educando e atendendo, em especial, as crianças carentes, desamparadas ou órfãs, em regime de semi - internato; Propugnar pela defesa dos direitos das crianças que estão sob seus cuidados, proporcionado - lhes todos os meios para que possam ter condições de desenvolvimento físico, psicológico, motor, intelectual e social; Envidar todos os esforços que estiverem no seu alcance, no sentido de fazer cumprir os princípios contidos na "Declaração Universal dos Direitos da Criança".

Nota 02: Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis consolidadas foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas da Lei nº 6.404/76, Resolução CRC nº 877/2000 que aprovou a Norma Brasileira de Contabilidade NBC T 10.19, conforme resolução CFC nº 686/90 e alterações, que aprovou a NBCT 3.3 do CFC e resolução nº 66 de 16 de abril de 2003 do Ministério da Assistência e Promoção Social - Conselho Nacional de Assistência Social e demais disposições adotadas por entidades sem fins lucrativos. Houve observação dos preceitos previstos nas normas ITG 2002 (R1) aprovadas na resolução 1.409/12 do Conselho Federal da Contabilidade, destinadas às entidades de interesse social, sem finalidades de lucros. Os valores das demonstrações estão expressos em reais.

Nota 03: Principais Diretrizes Contábeis

Na disponibilidade de Caixa: registra os recursos em espécies de liquidez imediata;
Na disponibilidade de Bancos Conta Movimento: estão demonstradas as conciliações bancárias, em conformidade com os registros contábeis, evidenciados pelos extratos de contas correntes bancária, em suas respectivas datas de operações;
Na disponibilidade de Aplicações Financeiras: estão demonstradas pelo valor da aplicação, apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência;
Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais.
A entidade vem obedecendo aos registros contábeis de acordo com suas datas. Dessa forma, vem se obedecendo ao princípio da competência.

Nota 04: Imobilizado

O Ativo Imobilizado está registrado pelo custo de aquisição. As contas do imobilizado foram depreciadas com base nos percentuais permitidos pela legislação do Imposto do Renda, que levam em consideração a vida útil estimada dos bens.

Nota 05: Provisão de Férias e Encargos

Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados e acrescidos dos respectivos encargos até a data do balanço.

Nota 06: Receitas

O grupo receitas ordinárias vinculadas e não vinculadas são apuradas através dos comprovantes de recebimentos onde se registra os valores recebidos de contribuições, doações, promoções, destinações, convênios, subvenções termos de colaboração, fomento e parcerias.

As receitas no exercício de 2024 foram:

- Promoções beneficentes: R\$ 3.242,00 (três mil, duzentos e quarenta e dois reais);
- Associados: R\$ 1.940,00 (hum mil, novecentos e quarenta reais);
- Doações: R\$ 563,53 (quinhentos e sessenta e três reais, e cinquenta e três centavos);
- Obra Kolping do Brasil: R\$ 105.317,67 (cento e cinco mil, trezentos e dezessete reais, e sessenta e sete centavos);
- Nota Fiscal Paulista: R\$ 231,14 (duzentos e trinta e um reais, e quatorze centavos);
- Poder Público Federal: R\$ 49.500,00 (quarenta e nove mil e quinhentos reais);
- Poder Público Estadual: R\$ 60.941,60 (sessenta mil, novecentos e quarenta e um reais, e sessenta centavos);
- Poder Público Municipal - FMDCA: R\$ 58.000,00 (cinquenta e oito mil reais);
- Poder Público Municipal: R\$ 94.633,09 (noventa e quatro mil, seicentos e trinta e três reais e nove centavos);

Nota 07: Todos os recursos recebidos, mencionado na nota nº06 foram aplicados em acordo e de conformidade com o Estatuto Social, isto é, aplicado integralmente nas atividades da entidade, demonstrados pelas suas despesas e investimentos Patrimoniais.

Nota 08: Devoluções

- **PREFEITURA MUNICIPAL DE ASSIS - TERMO DE COLABORAÇÃO 10/2024- FEDERAL** - O valor recebido no exercício de 2024 foi de R\$ 49.500,00 (quarenta e nove mil e quinhentos reais), obtendo R\$ 26,62 (vinte e seis reais e sessenta e dois centavos) de Rendimentos de Aplicação Financeira e R\$ 20,36 (vinte reais e trinta e seis centavos) saldo restante do exercício de 2023 autorizado para aplicação no exercício de 2024. Foram gastos no exercício R\$ 49.496,50 (quarenta e nove mil, quatrocentos e noventa e seis reais e cinquenta centavos) e R\$ 50,48 (cinquenta reais e quarenta e oito centavos) que serão utilizados no exercício seguinte.

- **PREFEITURA MUNICIPAL DE ASSIS - TERMO DE COLABORAÇÃO 10/2024 - ESTADUAL** - O valor recebido no exercício de 2024
CUCA PLUS-SP - www.cucafresca.com.br

Código da Empresa: 0508

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2024 Folha:0008

ORGANIZACAO CONTABIL SECULO XX S/S LTI F.Social: COMUNIDADE KOLPING DE SANTA CECILIA NIRE: I.E: ISENTA CNPJ: 45.978.236/0001-35

foi de R\$ 60.941,60 (sessenta mil, novecentos e quarenta e um reais, e sessenta centavos), obtendo R\$ 5,81 (cinco reais e oitenta e um centavos) de Rendimentos de Aplicação Financeira. Foram gastos no exercício R\$ 60.947,41 (sessenta mil, novecentos e quarenta e sete reais e quarenta e um centavos).

- **PREFEITURA MUNICIPAL DE ASSIS - TERMO DE FOMENTO 04/2024 - PREFEITURA MUNICIPAL DE ASSIS - CONSELHO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE ASSIS/SP** - O valor recebido no exercício de 2024 foi de R\$ R\$ 58.000,00

(cinquenta e oito mil reais), obtendo R\$ 603,15 (seiscentos e três reais, e quinze centavos) de Rendimentos de Aplicação Financeira, e R\$ 6,85 (seis reais e oitenta e cinco centavos) de recursos próprios da entidade parceira. Foram gastos no exercício R\$ 58.610,00 (cinquenta e oito mil, seiscentos e dez reais).

- **PREFEITURA MUNICIPAL DE ASSIS - TERMO DE COLABORAÇÃO 10/2024 - MUNICIPAL** - O valor recebido no exercício de 2024 foi de R\$ 94.633,09 (noventa e quatro mil, seiscentos e trinta e três reais e nove centavos), obtendo R\$ 2,36 (dois reais e trinta e seis centavos) de Rendimentos de Aplicação Financeira. Foram gastos no exercício R\$ 94.634,21 (noventa e quatro mil, seiscentos e trinta e quatro reais, e vinte e um centavos) e R\$ 1,24 (um real, e vinte e quatro centavos) que serão devolvidos ao Órgão Público no exercício seguinte.

NOTA 9: As despesas da entidade são apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais.

NOTA 10: As gratuidades oferecidas estão registradas nas contas sintéticas: Despesas Trabalhistas e Despesas Gerais detalhadas nas sub - contas: salários, férias, férias indenizadas, abono de férias, 13º salário, vale alimentação, aviso prévio, FGTS, PIS s/folha de pagamento, material de uso, consumo e limpeza, despesas diversas e serviços prestados por terceiros.

NOTA 11: As gratuidades concedidas em atendimento ao disposto no inciso VI do artigo 3º do Decreto n.º 2.536/98 são:

a) Despesas trabalhistas e encargos sociais: R\$ 211.470,92 (duzentos e onze mil, quatrocentos e setenta reais, e noventa e dois centavos);

b) Despesas Gerais.....: R\$ 133.777,33 (cento e trinta e três mil, setecentos e setenta e sete reais, e trinta e três centavos);

Nota 12: Benefícios de Isenção

Conforme ITG 2002 (R1) A divulgação dos tributos objeto de renúncia fiscal, em seu item 27 letra C, a isenção da contribuição previdenciária concedida pelo INSS é composta dos seguintes percentuais: Contribuição Patronal = 20% + Terceiros = 5,8% + Seguro de Acidente de Trabalho = 2,0% incidentes sobre a folha de salários, totalizando um percentual de 26,8%. O valor resultante dessa operação corresponde à contribuição como se devido fosse, para fins legais no montante de R\$ 49.896,63 (quarenta e nove mil, oitocentos e noventa e seis reais, e sessenta e três centavos).

Os demais procedimentos contábeis atendem a legislação pertinente.

ANDREA SIMONE VALDEREZ
Presidente
CPF: 131.267.608 - 64

CARLOS ALBERTO POMPEU
Tec.Cont.127.412/0
CPF: 037.296.288

- 9
- 28