

CNPJ: 13.668.931/0001-04

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024 - CONSOLIDADO

**Balanco Patrimonial**

**ATIVO**

ATIVO	540.331,45
ATIVO CIRCULANTE	197.980,08
DISPONIVEL	178.044,99
BANCOS	178.044,99
BANCOS CONTA MOVIMENTO	154.319,87
APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	23.725,12
OUTROS CREDITOS	19.935,09
OUTROS CREDITOS	19.935,09
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	19.935,09
ATIVO NÃO CIRCULANTE	342.351,37
IMOBILIZADO SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	342.351,37
BENS MÓVEIS SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	342.351,37
BENS MÓVEIS SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	342.351,37

**PASSIVO**

PASSIVO	540.331,45
PASSIVO CIRCULANTE	183.066,76
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	1.480,42
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	1.480,42
IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	1.480,42
OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA	181.586,34
OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA	181.586,34
OBRIGACOES COM O PESSOAL	3.337,99
OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS	24.910,99
PROVISOES	153.337,36
PATRIMONIO LIQUIDO	357.264,69
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	82.919,82
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	82.919,82
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	82.919,82
SUPERAVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO	274.344,87
SUPERAVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO	274.344,87
SUPERAVIT OU DEFICIT NO EXERCICIO	274.344,87

Guarulhos, 31 de dezembro de 2024.

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido importam em R\$ 540.331,45 (quinhentos e quarenta mil, trezentos e trinta e um Reais e quarenta e cinco Centavos)

TEC CONTABILIDADE  
 ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO PAIXAO  
 TC CRC: 1SP223675/O-4

PRESIDENTE  
 EMERSON SILVA PESTANA  
 CPF: 464.411.468-51

CNPJ: 13.668.931/0001-04

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024 - CONSOLIDADO

**Demonstração do Resultado do Período**

<b>Receitas Brutas</b>		
TERMO DE COLABORAÇÃO		3.698.113,12 C
RECURSOS PROPRIOS		27.699,93 C
	Total:	3.725.813,05 C
<b>= Receita Líquida</b>		<b>3.725.813,05 C</b>
<b>= Superávit Bruto</b>		<b>3.725.813,05 C</b>
<b>(-) Despesas Administrativas</b>		
Salarios e ordenados		1.428.447,32 D
13º Salario		103.772,19 D
Ferías		127.203,90 D
INSS		440.987,90 D
FGTS		134.802,50 D
Indenizacoes e aviso previo		24.837,48 D
Assistencia medica e social		37.828,73 D
PIS-PASEP		15.472,32 D
Alugueis de imoveis		197.686,07 D
	Total:	2.511.038,41 D
<b>(-) Despesas Financeiras</b>		
Juros passivos		876,73 D
Despesa bancaria		2.498,96 D
	Total:	3.375,69 D
<b>(-) Despesas Gerais</b>		
Energia elétrica		7.226,76 D
Água e esgoto		29.303,02 D
Telefone		4.064,65 D
Despesas c/gás		10.314,30 D
Seguros		8.019,89 D
Material de escritorio		247.362,02 D
Material de higiene e limpeza		144.044,02 D
Assistencia contabil		69.708,00 D
Servicos prestados por terceiros		70.238,23 D
Vale refeição/alimentação		99.809,00 D
Despesas assistência médica/odontologica		11.997,33 D
Manutenção e reparo		330.242,39 D
Vale transporte/condução		22.228,85 D
Despesa material uso e consumo		3.707,36 D
	Total:	1.058.265,82 D
<b>(-) Despesas Tributárias</b>		
IPTU		8.322,81 D
Taxas diversas		1.886,14 D
	Total:	10.208,95 D
<b>(+) Receitas Financeiras</b>		
Rendimento aplicação		2.391,01 C
Rendimento poupança		4.926,62 C
	Total:	7.317,63 C
<b>(+) Outras Receitas Operacionais</b>		
Recuperação de despesa		143.392,89 C
	Total:	143.392,89 C
<b>= Superávit Operacional</b>		<b>293.634,70 C</b>
<b>= Superávit Contábil Líquido antes da Contribuição Social</b>		<b>293.634,70 C</b>
<b>= Superávit Contábil Líquido antes do Imposto de Renda</b>		<b>293.634,70 C</b>
<b>= Superávit</b>		<b>293.634,70 C</b>

**CONQUISTA CONTABIL LTDA**

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

CNPJ: 13.668.931/0001-04

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024 - CONSOLIDADO

**Demonstração do Resultado do Período**

= *Superávit Líquido do Período*

**293.634,70 C**

Guarulhos, 31 de dezembro de 2024.

---

TEC CONTABILIDADE

ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO PAIXAO

TC CRC: 1SP223675/O-4

---

PRESIDENTE

EMERSON SILVA PESTANA

CPF: 464.411.468-51

CNPJ: 13.668.931/0001-04

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024 - CONSOLIDADO

**Balancete de Verificação**

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	145.257,18D	9.201.114,17	8.806.039,90	540.331,45 D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	71.243,94D	8.932.776,04	8.806.039,90	197.980,08 D
1.1.1	DISPONIVEL	71.243,94D	8.754.432,25	8.647.631,20	178.044,99 D
1.1.1.02	BANCOS	71.243,94D	8.754.432,25	8.647.631,20	178.044,99 D
1.1.1.02.002	BANCOS CONTA MOVIMENTO	33.709,26D	6.804.837,17	6.684.226,56	154.319,87 D
1.1.1.02.002.00001	Conta Corrente	362,39D	6.035.571,31	6.019.960,41	15.973,29 D
1.1.1.02.002.00002	Conta Poupança	33.346,87D	329.662,23	224.662,52	138.346,58 D
1.1.1.02.002.00003	Banco Matriz/Filial	0,00D	439.603,63	439.603,63	0,00 D
1.1.1.02.003	APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ	37.534,68D	1.949.595,08	1.963.404,64	23.725,12 D
1.1.1.02.003.00001	Aplicação financeira - CEF	37.534,68D	1.949.595,08	1.963.404,64	23.725,12 D
1.1.3	OUTROS CREDITOS	0,00D	178.343,79	158.408,70	19.935,09 D
1.1.3.01	OUTROS CREDITOS	0,00D	178.343,79	158.408,70	19.935,09 D
1.1.3.01.007	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	0,00D	178.343,79	158.408,70	19.935,09 D
1.1.3.01.007.00002	13º salario	0,00D	49.523,00	49.523,00	0,00 D
1.1.3.01.007.00003	Liquido férias	0,00D	29.677,18	9.742,09	19.935,09 D
1.1.3.01.007.00004	Liquido rescisão	0,00D	99.143,61	99.143,61	0,00 D
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	74.013,24D	268.338,13	0,00	342.351,37 D
1.2.3	IMOBILIZADO SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	74.013,24D	268.338,13	0,00	342.351,37 D
1.2.3.02	BENS MÓVEIS SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	74.013,24D	268.338,13	0,00	342.351,37 D
1.2.3.02.001	BENS MÓVEIS SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	74.013,24D	268.338,13	0,00	342.351,37 D
1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios	48.310,08D	170.818,97	0,00	219.129,05 D
1.2.3.02.001.00002	Equipamento de Tecnologia e Informatica	0,00D	37.256,76	0,00	37.256,76 D
1.2.3.02.001.00003	BRINQUEDOS E MATERIAIS PEDAGOGICOS	255,98D	43.262,40	0,00	43.518,38 D
1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos	25.447,18D	0,00	0,00	25.447,18 D
1.2.3.02.001.00005	Instalações	0,00D	17.000,00	0,00	17.000,00 D

**CONQUISTA CONTABIL LTDA**

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

CNPJ: 13.668.931/0001-04

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024 - CONSOLIDADO

**Balancete de Verificação**

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2	PASSIVO	145.257,18C	6.470.504,95	6.865.579,22	540.331,45 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	81.627,19C	2.547.131,27	2.648.570,84	183.066,76 C
2.1.3	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	215,90C	18.953,45	20.217,97	1.480,42 C
2.1.3.01	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	215,90C	18.953,45	20.217,97	1.480,42 C
2.1.3.01.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	215,90C	18.953,45	20.217,97	1.480,42 C
2.1.3.01.001.00008	Imposto de renda na fonte a recolher	215,90C	4.692,08	4.922,42	446,24 C
2.1.3.01.001.00009	PIS-PASEP a recolher	0,00C	14.261,37	15.295,55	1.034,18 C
2.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	81.411,29C	2.528.177,82	2.628.352,87	181.586,34 C
2.1.4.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	81.411,29C	2.528.177,82	2.628.352,87	181.586,34 C
2.1.4.01.001	OBRIGACOES COM O PESSOAL	0,00C	1.627.260,81	1.630.598,80	3.337,99 C
2.1.4.01.001.00001	Salarios e ordenados a pagar	0,00C	1.627.260,81	1.627.260,81	0,00 C
2.1.4.01.001.00003	Rescisão a pagar	0,00C	0,00	3.337,99	3.337,99 C
2.1.4.01.002	OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS	17.302,45C	627.177,24	634.785,78	24.910,99 C
2.1.4.01.002.00001	INSS a recolher	17.077,45C	505.973,46	508.528,01	19.632,00 C
2.1.4.01.002.00002	FGTS a recolher	0,00C	119.382,00	124.037,63	4.655,63 C
2.1.4.01.002.00004	MENSALIDADE ASSOCIATIVA	225,00C	1.821,78	2.220,14	623,36 C
2.1.4.01.003	PROVISOES	64.108,84C	273.739,77	362.968,29	153.337,36 C
2.1.4.01.003.00001	Provisao para ferias	47.925,91C	94.534,98	159.718,15	113.109,08 C
2.1.4.01.003.00002	Provisao para 13§ Salario	0,00C	125.748,28	125.748,28	0,00 C
2.1.4.01.003.00003	INSS s/ provisao para ferias	12.349,59C	13.477,13	31.797,72	30.670,18 C
2.1.4.01.003.00004	INSS s/ provisao para 13§	0,00C	27.613,21	27.613,21	0,00 C
2.1.4.01.003.00005	FGTS s/ provisao para ferias	3.833,34C	4.163,93	9.888,69	9.558,10 C
2.1.4.01.003.00006	FGTS s/ provisao para 13§	0,00C	8.202,24	8.202,24	0,00 C
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	63.629,99C	46.850,11	340.484,81	357.264,69 C
2.3.6	SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	110.480,10C	46.850,11	0,00	63.629,99 C
2.3.6.01	SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	110.480,10C	46.850,11	0,00	63.629,99 C
2.3.6.01.001	SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	110.480,10C	46.850,11	0,00	63.629,99 C
2.3.6.01.001.00002	Superavit acumulado	110.480,10C	46.850,11	0,00	63.629,99 C
2.3.7	SUPERAVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO	46.850,11D	0,00	340.484,81	293.634,70 C
2.3.7.01	SUPERAVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO	46.850,11D	0,00	340.484,81	293.634,70 C
2.3.7.01.001	SUPERAVIT OU DEFICIT NO EXERCICIO	46.850,11D	0,00	340.484,81	293.634,70 C
2.3.7.01.001.00001	SUPERAVIT NO EXERCICIO	0,00C	0,00	293.634,70	293.634,70 C
2.3.7.01.001.00002	DÉFICIT NO EXERCICIO	46.850,11D	0,00	46.850,11	0,00 C
2.9	CONTAS AUXILIARES	0,00C	3.876.523,57	3.876.523,57	0,00 C
2.9.1	CONTAS AUXILIARES	0,00C	3.876.523,57	3.876.523,57	0,00 C
2.9.1.01	CONTAS AUXILIARES	0,00C	3.876.523,57	3.876.523,57	0,00 C
2.9.1.01.001	CONTAS AUXILIARES	0,00C	3.876.523,57	3.876.523,57	0,00 C
2.9.1.01.001.00001	Conta de Zeramento	0,00C	3.876.523,57	3.876.523,57	0,00 C

**CONQUISTA CONTABIL LTDA**

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

CNPJ: 13.668.931/0001-04

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024 - CONSOLIDADO

**Balancete de Verificação**

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E	0,00D	3.582.888,87	3.582.888,87	0,00 D
3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00D	3.582.888,87	3.582.888,87	0,00 D
3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00D	3.579.513,18	3.579.513,18	0,00 D
3.2.2.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00D	3.579.513,18	3.579.513,18	0,00 D
3.2.2.01.001	DESPESAS COM PESSOAL	0,00D	2.313.352,34	2.313.352,34	0,00 D
3.2.2.01.001.00001	Salarios e ordenados	0,00D	1.428.447,32	1.428.447,32	0,00 D
3.2.2.01.001.00004	13º Salario	0,00D	103.772,19	103.772,19	0,00 D
3.2.2.01.001.00005	Ferias	0,00D	127.203,90	127.203,90	0,00 D
3.2.2.01.001.00006	INSS	0,00D	440.987,90	440.987,90	0,00 D
3.2.2.01.001.00007	FGTS	0,00D	134.802,50	134.802,50	0,00 D
3.2.2.01.001.00008	Indenizacoes e aviso previo	0,00D	24.837,48	24.837,48	0,00 D
3.2.2.01.001.00009	Assistencia medica e social	0,00D	37.828,73	37.828,73	0,00 D
3.2.2.01.001.00010	PIS-PASEP	0,00D	15.472,32	15.472,32	0,00 D
3.2.2.01.002	ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	0,00D	197.686,07	197.686,07	0,00 D
3.2.2.01.002.00001	Alugueis de imoveis	0,00D	197.686,07	197.686,07	0,00 D
3.2.2.01.003	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES	0,00D	10.208,95	10.208,95	0,00 D
3.2.2.01.003.00003	IPTU	0,00D	8.322,81	8.322,81	0,00 D
3.2.2.01.003.00005	Taxas diversas	0,00D	1.886,14	1.886,14	0,00 D
3.2.2.01.004	DESPESAS GERAIS	0,00D	1.058.265,82	1.058.265,82	0,00 D
3.2.2.01.004.00001	Energia eletrica	0,00D	7.226,76	7.226,76	0,00 D
3.2.2.01.004.00002	Agua e esgoto	0,00D	29.303,02	29.303,02	0,00 D
3.2.2.01.004.00003	Telefone	0,00D	4.064,65	4.064,65	0,00 D
3.2.2.01.004.00004	Despesas c/gás	0,00D	10.314,30	10.314,30	0,00 D
3.2.2.01.004.00005	Seguros	0,00D	8.019,89	8.019,89	0,00 D
3.2.2.01.004.00006	Material de escritorio	0,00D	247.362,02	247.362,02	0,00 D
3.2.2.01.004.00007	Material de higiene e limpeza	0,00D	144.044,02	144.044,02	0,00 D
3.2.2.01.004.00008	Assistencia contabil	0,00D	69.708,00	69.708,00	0,00 D
3.2.2.01.004.00009	Servicos prestados por terceiros	0,00D	70.238,23	70.238,23	0,00 D
3.2.2.01.004.00011	Vale refeição/alimentação	0,00D	99.809,00	99.809,00	0,00 D
3.2.2.01.004.00012	Despesas assistência médica/odontologica	0,00D	11.997,33	11.997,33	0,00 D
3.2.2.01.004.00013	Manutenção e reparo	0,00D	330.242,39	330.242,39	0,00 D
3.2.2.01.004.00014	Vale transporte/condução	0,00D	22.228,85	22.228,85	0,00 D
3.2.2.01.004.00015	Despesa material uso e consumo	0,00D	3.707,36	3.707,36	0,00 D
3.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00D	3.375,69	3.375,69	0,00 D
3.2.3.01	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00D	3.375,69	3.375,69	0,00 D
3.2.3.01.001	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00D	3.375,69	3.375,69	0,00 D
3.2.3.01.001.00001	Juros passivos	0,00D	876,73	876,73	0,00 D
3.2.3.01.001.00002	Despesa bancaria	0,00D	2.498,96	2.498,96	0,00 D

**CONQUISTA CONTABIL LTDA**

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

CNPJ: 13.668.931/0001-04

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024 - CONSOLIDADO

**Balancete de Verificação**

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4	RECEITAS	0,00C	3.876.523,57	3.876.523,57	0,00 C
4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00C	3.876.523,57	3.876.523,57	0,00 C
4.1.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00C	3.725.813,05	3.725.813,05	0,00 C
4.1.1.01	PARCERIA SECRETARIA DA EDUCACAO	0,00C	3.725.813,05	3.725.813,05	0,00 C
4.1.1.01.001	PARCERIA SECRETARIA DA EDUCACAO	0,00C	3.725.813,05	3.725.813,05	0,00 C
4.1.1.01.001.00001	TERMO DE COLABORAÇÃO	0,00C	3.698.113,12	3.698.113,12	0,00 C
4.1.1.01.001.00002	RECURSOS PROPRIOS	0,00C	27.699,93	27.699,93	0,00 C
4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00C	7.317,63	7.317,63	0,00 C
4.1.3.01	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00C	7.317,63	7.317,63	0,00 C
4.1.3.01.001	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00C	7.317,63	7.317,63	0,00 C
4.1.3.01.001.00001	Rendimento aplicação	0,00C	2.391,01	2.391,01	0,00 C
4.1.3.01.001.00004	Rendimento poupança	0,00C	4.926,62	4.926,62	0,00 C
4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00C	143.392,89	143.392,89	0,00 C
4.1.5.01	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00C	143.392,89	143.392,89	0,00 C
4.1.5.01.001	RECEITAS DIVERSAS	0,00C	143.392,89	143.392,89	0,00 C
4.1.5.01.001.00002	Recuperação de despesa	0,00C	143.392,89	143.392,89	0,00 C
<b>ATIVO</b>		145.257,18D	9.201.114,17	8.806.039,90	540.331,45 D
<b>PASSIVO</b>		145.257,18C	6.470.504,95	6.865.579,22	540.331,45 C
<b>DESPESAS</b>		0,00D	3.582.888,87	3.582.888,87	0,00 D
<b>RECEITAS</b>		0,00C	3.876.523,57	3.876.523,57	0,00 C
<b>CUSTO</b>		0,00D	0,00	0,00	0,00 D
<b>RESULTADO</b>		0,00D	0,00	0,00	0,00 D
<b>RESULTADO</b>					0,00

Guarulhos, 31 de dezembro de 2024.

TEC CONTABILIDADE  
 ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO PAIXAO  
 TC CRC: ISP223675/O-4

PRESIDENTE  
 EMERSON SILVA PESTANA  
 CPF: 464.411.468-51

## NOTAS EXPLICATIVAS E DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS – 2024 - CONSOLIDADA

### **ASSOCIAÇÃO DE MORADORES DO JARDIM SÃO FRANCISCO** **CNPJ. 13.668.931/0001-04**

#### **NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL DA ENTIDADE**

A ASSOCIAÇÃO MORADORES DO JARDIM SÃO FRANCISCO 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 13.668.931/0001-04** — Não apresentou movimentação financeira e operacional Aberta com objetivo de desenvolver projetos sociais  
Rua Joaozinho, 17 – Jardim São Francisco – Guarulhos/SP

**CNPJ — FILIAL 13.668.931/0002-95** — Apresentou Movimentação Financeira e Operacional Filial Aberta para Execução de Projetos Educacionais  
Av Aracaju,177 – Jardim Santa Rita – Guarulhos/SP

**CNPJ – FILIAL 13.668.931/0003-76** - Apresentou Movimentação Financeira e Operacional Filial Aberta para Execução de Projetos Educacionais  
Av. Monteiro Lobato, 5052 - Cidade Jd. Cumbica – Guarulhos/SP

**CNPJ – FILIAL 13.668.931/0004-57** - Apresentou Movimentação Financeira e Operacional Filial Aberta para Execução de Projetos Educacionais  
Rua Geremias Joaquim Pereira,13 – Jd Cumbica – Guarulhos/SP

#### **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, 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 01/01/2024 até 31/12/2024, 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 -filial -2	R\$ 15.610,90
Conta 1.1.1.02.002.00001	Conta Corrente -filial -3	R\$ 0,00
Conta 1.1.1.02.002.00001	Conta Corrente -filial -4	R\$ 0,00

Banco Conta Poupança

Conta 1.1.1.02.002.00002	Conta Poupança – filial -2	R\$ 50.742,41
Conta 1.1.1.02.002.00002	Conta Poupança – filial -3	R\$ 45.767,58
Conta 1.1.1.02.002.00002	Conta Poupança – filial -4	R\$ 41.836,59

#### Banco Conta Aplicação

Conta 1.1.1.02.003.00001	Conta Aplicação – filial -2	R\$ 13.113,22
Conta 1.1.1.02.003.00001	Conta Aplicação – filial - 3	R\$ 2.335,91
Conta 1.1.1.02.003.00001	Conta Aplicação – filial - 4	R\$ 3.609,29

#### Outros créditos

Conta 1.1.3.01.007.00003	Líquido de férias – filial -2	R\$ 19.935,09
Conta 1.1.3.01.007.00003	Líquido de férias – filial -3	R\$ 0,00
Conta 1.1.3.01.007.00003	Líquido de férias – filial -4	R\$ 0,00

**Imobilizado de Terceiros** – Registra bens imobilizados em uso da Organização que foram adquiridos com Recursos de Públicos, através do Termo de Colaboração Nº 524/2019-SE-1424/2024-SE-1724/2024-SE, firmado com a Secretaria de Educação, 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 Termo de Colaboração Nº 524/2019-SE-1424/2024-SE-1724/2024-SE, controlados em Contas de Controle de Bens de Terceiros.

Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios -filial -2	R\$ 52.400,03
Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios -filial -3	R\$ 15.006,40
Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios -filial -4	R\$ 151.722,62
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip de Tec e Inform – filial - 2	R\$ 2.660,16
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip de Tec e Inform – filial - 3	R\$ 0,00
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip de Tec e Inform – filial - 4	R\$ 34.596,60
Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos -filial - 2	R\$ 1.062,38
Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos -filial - 3	R\$ 13.348,00
Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos -filial - 4	R\$ 29.108,00
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos-filial - 2	R\$ 25.447,18
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos-filial - 3	R\$ 0,00
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos-filial - 4	R\$ 17.000,00

**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 2.1.4.01.001.00001	Salários a pagar- filial-3	R\$ 0,00
Conta 2.1.4.01.001.00001	Salários a pagar- filial-4	R\$ 0,00
Conta 2.1.3.01.001.00008	IRRF sob folha- filial -2	R\$ 446,24
Conta 2.1.3.01.001.00008	IRRF sob folha- filial -3	R\$ 0,00
Conta 2.1.3.01.001.00008	IRRF sob folha- filial -4	R\$ 0,00
Conta 2.1.3.01.001.00009	PIS – PASEP – filial -2	R\$ 1.034,18
Conta 2.1.3.01.001.00009	PIS – PASEP – filial -3	R\$ 0,00
Conta 2.1.3.01.001.00009	PIS – PASEP – filial -4	R\$ 0,00
Conta 2.1.4.01.001.00003	Liquido de rescisão-filial- 4	R\$ 3.337,99

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

Conta 2.1.4.01.002.00001	INSS à pagar – filial - 2	R\$ 19.632,00
Conta 2.1.4.01.002.00001	INSS à pagar – filial - 3	R\$ 0,00
Conta 2.1.4.01.002.00001	INSS à pagar – filial - 4	R\$ 0,00
Conta 2.1.4.01.002.00002	FGTS – filial - 2	R\$ 4.655,63
Conta 2.1.4.01.002.00002	FGTS – filial - 3	R\$ 0,00
Conta 2.1.4.01.002.00002	FGTS – filial - 4	R\$ 0,00
Conta 2.1.4.01.002.00004	Mensalidade associativa – filial -2	R\$ 180,00
Conta 2.1.4.01.002.00004	Mensalidade associativa – filial -3	R\$ 0,00
Conta 2.1.4.01.002.00004	Mensalidade associativa – filial -4	R\$ 443,36

**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	Provisão de Férias - filial -2	R\$ 46.405,26
Conta 2.1.4.01.003.00001	Provisão de Férias - filial -3	R\$ 30.166,37
Conta 2.1.4.01.003.00001	Provisão de Férias - filial -4	R\$ 36.537,45
Conta 2.1.4.01.003.00003	Provisão INSS Rescisório-filial-2	R\$ 11.829,69
Conta 2.1.4.01.003.00003	Provisão INSS Rescisório-filial-3	R\$ 8.758,13
Conta 2.1.4.01.003.00003	Provisão INSS Rescisório-filial-4	R\$ 10.082,36
Conta 2.1.4.01.003.00005	Provisão FGTS Rescisório-filial-2	R\$ 3.712,45
Conta 2.1.4.01.003.00005	Provisão FGTS Rescisório-filial-3	R\$ 2.683,07
Conta 2.1.4.01.003.00005	Provisão FGTS Rescisório-filial-4	R\$ 3.162,58

**Obrigações Administrativas:** Registra valores de despesas fixas necessárias para o funcionamento da Organização.

Conta 3.2.2.01.004.00001	Contas de Energia Elétrica-filial-2	R\$ 4.843,75
Conta 3.2.2.01.004.00001	Contas de Energia Elétrica-filial-3	R\$ 2.383,01
Conta 3.2.2.01.004.00001	Contas de Energia Elétrica-filial-4	R\$ 0,00
Conta 3.2.2.01.004.00002	Água e esgoto-filial-2	R\$ 20.576,25
Conta 3.2.2.01.004.00002	Água e esgoto-filial-3	R\$ 8.726,77
Conta 3.2.2.01.004.00002	Água e esgoto-filial-4	R\$ 0,00
Conta 3.2.2.01.004.00003	Conta de internet-filial - 2	R\$ 3.316,54
Conta 3.2.2.01.004.00003	Conta de internet-filial - 3	R\$ 748,11
Conta 3.2.2.01.004.00003	Conta de internet-filial - 4	R\$ 0,00
Conta 3.2.2.01.002.00001	Aluguel – filial - 2	R\$ 79.115,40
Conta 3.2.2.01.002.00001	Aluguel – filial - 3	R\$ 61.752,30
Conta 3.2.2.01.002.00001	Aluguel – filial - 4	R\$ 56.818,37
Conta 3.2.2.01.004.00008	Honorários Contábeis-filial-2	R\$ 45.464,00
Conta 3.2.2.01.004.00008	Honorários Contábeis-filial-3	R\$ 11.420,00
Conta 3.2.2.01.004.00008	Honorários Contábeis-filial-4	R\$ 12.824,00

**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 e Arujá, 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 2.3.6.01.001.00002	Superavit Acumulado Exercício Anteriores	R\$ 110.480,10
Conta 2.3.7.01.001.00001	Superavit do Exercício	R\$ 293.634,70

**QUADRO DEMONSTRATIVO DO IMOBILIZADO EM 31/12/2024**

Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios -filial -2	R\$ 52.400,03
Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios -filial -3	R\$ 15.006,40
Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios -filial -4	R\$ 151.722,62
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip de Tec e Inform – filial - 2	R\$ 2.660,16
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip de Tec e Inform – filial - 3	R\$ 0,00
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip de Tec e Inform – filial - 4	R\$ 34.596,60
Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos -filial - 2	R\$ 1.062,38
Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos -filial - 3	R\$ 13.348,00
Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos -filial - 4	R\$ 29.108,00
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos-filial - 2	R\$ 25.447,18
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos-filial - 3	R\$ 0,00
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos-filial - 4	R\$ 17.000,00

**NOTA 9 – SUBVENÇÕES/CONVÊNIOS PÚBLICOS/PARCERIAS Resolução CFC No. 1.305/10 (NBC TG 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 nº- 524/2019 – Filial-2**

**Atendimento de Creche**

Valor de Repasse (01/01/2024 até 31/12/2024)	R\$ 1.483.631,98
Valor de rendimentos	R\$ 6.483,99
Recuperação de despesas	R\$ 105.818,70
Total de Recursos para aplicação no objeto	R\$ 1.595.934,67
Valor aplicado na execução Termo de Colaboração	R\$ 1.561.459,65
Saldo Contábil	R\$ 34.475,02

**Quadro de Receitas/Despesa-Execução da Parceria Termo Colaboração nº- 1424/2024 – Filial-3**

**Atendimento de Creche**

Valor de Repasse (01/01/2024 até 31/12/2024)	R\$ 996.976,38
Valor de rendimentos	R\$ 651,12
Recuperação de despesas	R\$ 21.780,09
Total de Recursos para aplicação no objeto	R\$ 1.019.407,59
Valor aplicado na execução Termo de Colaboração	R\$ 984.557,27
Saldo Contábil	R\$ 34.850,32

Quadro de Receitas/Despesa-Execução da Parceria Termo Colaboração nº- 1724/2024 – Filial-4

Atendimento de Creche

Valor de Repasse (01/01/2024 até 31/12/2024)	R\$ 1.245.204,69
Valor de rendimentos	R\$ 182,52
Recuperação de despesas	R\$ 15.794,10
Total de Recursos para aplicação no objeto	R\$ 1.261.181,31
Valor aplicado na execução Termo de Colaboração	R\$ 1.036.871,95
Saldo Contábil	R\$ 224.309,36

**NOTA 10 — DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

O DÉFICIT no período 01/01/2024 à 31/12/2024 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.

L

**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)**

A Associação não efetuou despesas a longo prazo

**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 PROPRIOS**

A Associação não realizou no exercício atendimentos com recursos próprios.

**NOTA 18 — DESCRIÇÃO DE GRATUIDADES (atendimentos)**

A Associação executou no exercício o atendimento gratuito de creche em parceria com a Secretaria de Educação de Guarulhos, conforme quadro abalxo:

**Prefeitura Guarulhos**

Descrição	Filial -2
N.atend.previsto	125
Vlr individual	728,30
N.atendidos	120
Percentual gratuidade	100%

Descrição	Filial - 3
N.atend.previsto	125
Vlr individual	728,30
N.atendidos	120
Percentual gratuidade	100%

Descrição	Filial - 4
N.atend.previsto	125
Vlr individual	728,30
N.atendidos	120
Percentual gratuidade	100%

**NOTA 19 — CUSTO E VALORES RECONHECIDOS**

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

**NOTA 20 — 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.

## **Carta de Responsabilidade da Administração**

Conquista Contabil Ltda  
CNPJ. 48.958.138/0001-24

Prezados:

Eu, EMERSON DA SILVA PESTANA, DECLARO para os devidos fins, como Presidente e responsável legal da ASSOCIAÇÃO MORADORES DO JARDIM SÃO FRANCISCO, CNPJ. 13.668.931/0001-04, que as informações relativas ao período 01/01/2024 à 31/12/2024, 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,

Guarulhos, 12 de maio de 2025.

---

EMERSON DA SILVA PESTANA  
Presidente