

Associação Caritativa da Paróquia Nossa Senhora de Fátima
CNPJ nº 48.150.296/0001-53

Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2024

Ativo

Circulante

Caixa e equivalentes de caixa

| | |
|---|-------------------|
| Caixa | 1.337,75 |
| Bancos conta movimento | 1,00 |
| Aplicações financeiras | 369.950,73 |
| Total de Caixa e equivalentes de caixa | 371.289,48 |

Creditos a receber

| | |
|--------------------------|-----------|
| Adiantamento de salarios | 10.174,08 |
|--------------------------|-----------|

Total do circulante **381.463,56**

Não circulante

Imobilizado

| | |
|------------------------------|-----------------|
| Custo de aquisição corrigido | 83.176,66 |
| Depreciação acumulada | -81.766,92 |
| Total do imobilizado | 1.409,74 |

Total do não circulante **1.409,74**

Total do ativo **382.873,30**



José Roberto de Moraes
CPF nº 027,251.848-43
Presidente



Rafael Diamantino da Silva
CPF nº 104.361.058-88
CRC 1SP191.015/0-7
Contador

Associação Caritativa da Paróquia Nossa Senhora de Fátima
CNPJ nº 48.150.296/0001-53

Balanco Patrimonial em 31 de dezembro de 2024

Passivo

Circulante

Contas a pagar

| | |
|-----------------------------------|-------------------|
| Emprestimos | 7.270,86 |
| Obrigações sociais e trabalhistas | 82,67 |
| Impostos, taxas e contribuições | 26.498,68 |
| Provisões trabalhistas | 27.879,44 |
| Recursos pendentes de convênio | 363.726,23 |
| Total de contas a pagar | 425.457,88 |

Total do circulante

425.457,88

Não circulante

Patrimônio social

| | |
|-----------------------------------|-------------------|
| Patrimônio social | 8.317,14 |
| Superavit do Exercício | -50.901,72 |
| Total do patrimônio social | -42.584,58 |


Total do não circulante

-42.584,58

Total do passivo

382.873,30


José Roberto de Moraes
CPF nº 027.251.848-43
Presidente


Rafael Diamantino da Silva
CPF nº 104.361.058-88
CRC 1SP191.015/0-7
Contador

Associação Caritativa da Paróquia Nossa Senhora de Fátima
CNPJ nº 48.150.296/0001-53


DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

2024

| | |
|---|-----------------------|
| RECEITAS | 1.081.313,83 |
| RECEITAS DE ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL | 152.185,63 |
| Convênios | 123.006,20 |
| Fundo Municipal da Assistência Social de Guarulhos - SP -Termo de Colaboração nº 5827/2018. | 35.700,00 |
| Fundo Municipal da Assistência Social de Guarulhos - SP -Termo de Colaboração nº 3627/2021. | 73.500,00 |
| Emenda Parlamentar - Termo de Colaboração nº 6427/2024. | 13.806,20 |
| Não Governamentais | 29.179,43 |
| CNBB - 631/2023 | 18.870,68 |
| CURIA DIOSESANA | 10.308,75 |
| RECEITAS DE ATIVIDADES DE EDUCAÇÃO | 880.358,47 |
| Convênios | 880.358,47 |
| Secretária Municipal da Educação de Guarulhos - SP - Termo de Colaboração nº 3624/2021 | 880.358,47 |
| OUTRAS RECEITAS NÃO VINCULADAS ÀS ATIVIDADES | 48.769,73 |
| Receitas financeiras | 1.558,04 |
| Receitas de aplicação financeira | 1.558,04 |
| Outras receitas | 47.211,69 |
| Bazar | 36.708,71 |
| Outras - Doações de pessoas físicas | 10.502,98 |
| DESPESAS | (1.132.215,55) |
| DESPESAS COM ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL | (164.499,49) |
| Despesas com pessoal | (124.020,39) |
| Salários e ordenados | (74.660,91) |
| Contribuições previdenciárias | (24.937,29) |
| Fundo de garantia sobre tempo de serviço | (9.528,96) |
| Pis sobre folha de pagamento | (830,84) |
| Vale transporte | (1.407,39) |
| Assistencia médica/adontológica e farmácia | (55,00) |
| Serviços prestados por pessoal fisica | (12.600,00) |
| Despesas gerais | (38.105,00) |
| Honorários contábeis | (1.000,00) |
| Material didático e pedagógico | (6.686,40) |
| Material de limpeza | (1.320,95) |
| Materiais de Manutenção | (2.000,80) |
| Despesas com alimentação | (18.802,68) |
| Impostos, taxas e contribuições | (272,21) |
| Despesas com comunicação | (1.683,13) |
| Energia elétrica | (3.281,75) |
| Água e esgoto | (1.707,08) |
| Combustivel | (400,00) |

| | |
|--|---------------------|
| Outras despesas | (950,00) |
| Despesas financeiras | (2.374,10) |
| Juros passivos | (479,58) |
| Despesas bancarias | (1.894,52) |
| DESPESAS COM ATIVIDADES DE EDUCAÇÃO | (910.032,08) |
| Despesas com pessoal | (794.430,12) |
| Salários e ordenados | (585.453,70) |
| Contribuições previdenciarias | (144.884,68) |
| Fundo de garantia sobre tempo de serviço | (56.630,19) |
| Pis sobre folha de pagamento | (4.991,13) |
| Vale transporte | (2.470,42) |
| Despesas gerais | (115.601,96) |
| Honorários contábeis | (24.340,00) |
| Serviços prestados por pessoal jurídica | (2.480,00) |
| Material didático e pedagógico | (5.949,66) |
| Material de limpeza | (14.473,26) |
| Despesas com alimentação | (36.300,48) |
| Despesas com manutenção | (3.207,58) |
| Despesas com comunicação | (2.221,18) |
| Combustivel | (305,00) |
| Energia elétrica | (3.419,83) |
| Água e esgoto | (9.914,99) |
| Impostos, taxas e contribuições | (8,37) |
| Despesa bens de natureza permanente | (12.981,61) |
| DESPESAS NÃO VINCULADAS ÀS ATIVIDADES | (57.683,98) |
| Despesas gerais Administrativas | (57.683,98) |
| Energia elétrica | (2.790,43) |
| Água e esgoto | (2.314,76) |
| Despesas com comunicação | (2.772,28) |
| Material de escritório | (2.004,61) |
| Depreciação | (843,55) |
| Despesas com manutenção predial | (5.818,37) |
| Despesas com veículos | (160,00) |
| Despesas com combustivel | (687,98) |
| Material de limpeza | (986,69) |
| Conservação de maquinas e equipamentos | (1.000,00) |
| Promoção Social | (22.428,91) |
| Despesas com alimentação | (5.985,97) |
| Serviços Prestados Pessoa Juridica | (1.463,00) |
| Assistencia médica/adontológica e farmácia | (79,16) |
| Outras despesas | (8.348,27) |
| Superávit/Defict do Exercício | (50.901,72) |


José Roberto de Moraes
 CPF nº 027.251.848-43
 Presidente



Rafael Diamantino da Silva
 CPF nº 104.361.058-88
 CRC 1SP191.015/0-7
 Contador

Associação Caritativa da Paróquia Nossa Senhora de Fátima
CNPJ nº 48.150.296/0001-53

Demonstração das Mutações do Patrimônio líquido

| Descrição | Patrimônio Social | Superavi/Deficit Exercício | Total |
|--|-------------------|----------------------------|------------------|
| Saldo em 31 de dezembro de 2023 | 2.230,30 | 0,00 | 2.230,30 |
| Ajuste de exercício anteriores | 8.349,01 | -18.896,45 | -10.547,44 |
| Saldo em 31 de dezembro de 2023 | 10.579,31 | -18.896,45 | -8.317,14 |
| Transferência para patrimônio social | | 50.901,72 | 50.901,72 |
| Superavit (Deficit) do exercício | -50.901,72 | 50.901,72 | 0,00 |
| Saldo em 31 de dezembro de 2024 | -40.322,41 | 82.906,99 | 42.584,58 |


José Roberto de Moraes
CPF nº 027.251.848-43
Presidente


Rafael Diamantino da Silva
CPF nº 104.361.058-88
CRC 1SP191.015/O-7
Contador


Associação Caritativa da Paróquia Nossa Senhora de Fátima
CNPJ nº 48.150.296/0001-53

Demonstrações dos Fluxos de Caixa em 31 de dezembro de 2024

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

| | |
|--|------------|
| Superavit do Exercício | -50.901,72 |
| Depreciação | -27,29 |
| Ajuste de exercícios anteriores | 0,00 |
| Déficit do exercício ajustado | -50.929,01 |
| | |
| Acréscimo/decréscimo de ativo circulante + realizável a longo prazo | |
| Subvenções a receber | 0,00 |
| Adiantamento de salários | 4.282,07 |
| Total de acréscimo/decréscimo de ativo Circulante + realizável a longo prazo | 4.282,07 |
| | |
| Acréscimo/decréscimo de passivo circulante + exigível a longo prazo | |
| Fornecedores | 0,00 |
| Empréstimos | -500,00 |
| Obrigações sociais e trabalhistas | -24,94 |
| Impostos, taxas e Contribuições | 2.469,60 |
| Provisão de férias e encargos | 7.860,53 |
| Recursos pendentes de convenio | 169.250,99 |
| Total de acréscimo/decréscimo de passivo circulante + exigível a longo prazo | 179.056,18 |
| | |
| Aumento/diminuição de caixa e equivalentes de caixa | 132.409,24 |
| | |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do período | 238.880,24 |
| Aumento/diminuição de caixa e equivalentes de caixa | 132.409,24 |
| Caixa e equivalentes de caixa no fim do período | 371.289,48 |


José Roberto de Moraes
CPF nº 027.251.848-43
Presidente


Rafael Diamantino da Silva
CPF nº 104.361.058-88
CRC 1SP191.015/0-7
Contador

Associação Caritativa da Paróquia Nossa Senhora de Fátima
CNPJ nº 48.150.296/0001-53

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação Caritativa da Paróquia Nossa Senhora de Fátima é uma associação civil de direito privado, nos termos da Lei nº 10.823/2003 e artigo 44, inciso IV e Parágrafo 1º do Código Civil Brasileiro, sem fins econômicos e lucrativos, de caráter religioso, educacional, cultural e de assistência social, sob a orientação da Igreja Católica Apostólica Romana.

NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A Associação 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 é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou compõem a escrituração contábil. A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”, sendo mantido em boa ordem. Atendendo, aos preceitos da Lei nº 6.407/1976 e a Resolução CFC nº 877/2000, que aprovou a NBC T 10.19 e posteriormente Resolução CFC nº 1409/12 - ITG 2002.

NOTA 03 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

- a) A Associação adota em seus registros de Ativo, Passivo, Receitas e Despesas o regime de competência.
- b) Caixa e equivalentes de caixa: Está representado por moedas nacional em caixa, depósitos bancários e de aplicações financeiras de curtíssimo prazo, que já incorporam os rendimentos e possui mínimo risco de liquidez.
- c) Imobilizado: Está representado por bens de vida útil superior a um ano e seus valores estão registrados ao custo de aquisição diminuídos da depreciação calculada as taxas usuais.
- d) Obrigações sociais trabalhistas: Está representado por obrigações trabalhistas vencíveis no próximo exercício.
- e) Impostos taxas e contribuições: Está representado por encargos e impostos incidentes sobre a remuneração dos colaboradores que vencerão no próximo exercício.
- f) Provisões trabalhistas: Está representado pela provisão das férias e de seus respectivos encargos sociais, vencíveis a partir do próximo exercício.

g) Recursos pendentes de convênio – Passivo circulante: Está representado por saldo de Recursos de convênios conforme segue:

| Convênios | Área de Atuação | 2024 |
|--|-----------------|-------------------|
| Secretária Municipal da Educação de Guarulhos - SP - Termo de Colaboração nº 3624/2021. | Educação | 268.250,98 |
| CNBB (Conferência Nacional dos Bispos do Brasil) através dos Contrato nº 631/2023. | | 9.281,45 |
| Execução do Termo de Colaboração nº 6427/2024, referente a Emenda Parlamentar nº 35.18800.2024.0002. | | 86.193,80 |
| Totais | | 363.726,23 |

h) As receitas e despesas da Associação, são registrados segundo a sua realização, conforme preceitos do regime de competência.

NOTA 04 – SUBVENÇÕES (CONVÊNIOS) GOVERNAMENTAIS E NÃO GOVERNAMENTAIS

A Associação, aplicou os recursos capitados de subvenção (convênios) governamentais e não governamentais no exercício de 2024, conforme segue:

| Convênios | Área de Atuação | 2024 | |
|---|--------------------|---------------------|--------------------|
| | | R\$ | Nº de Beneficiados |
| Fundo Municipal da Assistência Social de Guarulhos - SP -Termo de Colaboração nº 5827/2018. | Assistência Social | 35.700,00 | 34 |
| Fundo Municipal da Assistência Social de Guarulhos - SP -Termo de Colaboração nº 3627/2024. | Assistência Social | 73.500,00 | |
| Secretária Municipal da Educação de Guarulhos - SP - Termo de Colaboração nº 3624/2021. | Educação | 880.358,47 | 86 |
| Emenda Parlamentar – Termo de Colaboração nº 6427/2024 | | 13.806,20 | 134 |
| CONFEDERAÇÃO NACIONAL DOS BISPOS DO BRASIL – CNBB CONTRATO 631/2023 | | 18.870,68 | 219 |
| CURIA DIOCESANA DE GUARULHOS DOAÇÃO (SEM CONTRATO) | | 10.308,75 | 24 |
| Totais | | 1.032.544,10 | 497 |

NOTA 05 – DOAÇÕES RECEBIDAS/OUTRAS RECEITAS

A Associação destinou também recursos não governamentais para atendimento a famílias de baixa renda, com o fornecimento de cestas básicas, na promoção de cursos de Cortes de Cabelo, Arte em Madeira, e de Artesanato, todos cursos com o objetivo de propiciar a essas famílias sua própria geração de renda, conforme segue:

| Destinação de Recursos | 2024 |
|-------------------------------|-------------|
| Famílias atendidas | 60 |
| Recursos Aplicados | 49.011,71 |

NOTA 06 – CONTRAPRESTAÇÕES

A Associação não recebe nenhuma contraprestação dos beneficiados pelas atividades desenvolvidas.

NOTA 07 – APLICAÇÃO DOS RECURSOS RECEBIDOS

Os recursos recebidos pela Associação foram aplicados integralmente em suas finalidades institucionais em conformidade com seu Estatuto Social e se encontram demonstrados em seu Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado do Exercício.

NOTA 08 – VOLUNTARIADO

Embora a Associação além de seu quadro de funcionários e de Dirigentes, ainda conte com trabalhos voluntariados, não está apresentando em suas demonstrações esses valores, pelo motivo de não manter controle que possibilite a sua apuração e demonstração.

NOTA 09 – IMUNIDADES TRIBUTÁRIAS

A Associação, não possui no exercício de 2024 a imunidade de contribuições previdenciárias.

NOTA 10 – DESPESAS EM PROJETOS

A Associação já apresentou na Demonstração do Resultado do Exercício as despesas de seus projetos de forma segregada.

Guarulhos, 31 de dezembro de 2024.



José Roberto de Moraes
CPF nº 027.251.848-43
Presidente



Rafael Diamantino da Silva
CPF nº 104.361.058-88
CRC 1SP191.015/0-7
Contador