

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

FUNDACAO ESPORTIVA EDUCACIONAL
PRO CRIANCA E ADOLESCENTE

2024

Elaborado por:



@ageresolucoes

www.agere.com.br

contato@agere.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL			
Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
ATIVO		1.250.553,30D	1.280.935,75D
CIRCULANTE	N.E. - 5.1	865.842,19D	873.917,68D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. - 5.1.1	860.682,10D	865.233,22D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		260,59D	60.830,09D
COM RESTRIÇÃO		260,59D	60.830,09D
ESPORTE		260,59D	60.830,09D
BB 656-4 - Esporte Social		260,59D	60.830,09D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. - 5.1.2	860.421,51D	804.403,13D
COM RESTRIÇÃO		538.938,03D	510.551,53D
ESPORTE		538.938,03D	510.551,53D
Aplic. BB 38496-8 - Virando o jogo		0,00	37.444,63D
Aplic. BB 656-4 RF Ref DI Plus Agil		72,17D	199,47D
Aplic. BB 1437-0 Eprocad-Futebol de Rua		30.545,49D	199.862,20D
Aplic. BB 38903 - X Ano II - VJ		0,00	745,12D
Aplic. BB 38692 - 8 NVJ		0,00	90.750,88D
Aplic.BB 38707 - X - Dribles e Manobras		23.192,70D	176.295,15D
Aplic.BB 1235-1 - Emenda		0,00	3.378,46D
Aplic.BB 1236-X - Emenda		0,00	1.875,62D
Aplic.BB 38758-4 - Capitação Esporte p/ Todos		18.539,45D	0,00
Aplic.BB 39805-5 - Virando o Jogo III		575,24D	0,00
Aplic.BB 1697-7 Conectar		35.979,19D	0,00
Aplic.BB 39426-2 Capacitação Ano II		153.473,20D	0,00
Aplic.BB 39427-0 Dribles e Manobras Ano II		458,84D	0,00
Aplic.BB 39845 NVJ Ano VIII		276.101,75D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		321.483,48D	293.851,60D
RECURSOS PRÓPRIOS		321.483,48D	293.851,60D
Aplic. Santander Automax 13000015-3		1.615,50D	9.842,70D
Aplic. Santander CDB/RDB 13000015-3 Fifa		319.867,98D	284.008,90D
ADIANTAMENTOS	N.E. - 5.1.3	5.123,85D	5.234,20D
ADIANTAMENTOS		5.123,85D	5.234,20D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	N.E. - 5.1.3.1	4.254,54D	4.254,54D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		4.254,54D	4.254,54D
Adiantamento a Fornecedores		4.254,54D	4.254,54D
DESPESAS ANTECIPADAS	N.E. - 5.1.3.2	869,31D	979,66D
DESPESAS ANTECIPADAS		869,31D	979,66D
Seguro de Veículos a Apropriar		869,31D	979,66D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	N.E. - 5.1.4	36,24D	3.450,26D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		36,24D	3.450,26D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		36,24D	3.450,26D
TRIBUTOS FEDERAIS		36,24D	3.399,30D
INSS a Recuperar		0,00	3.048,00D
PIS a Recuperar		0,00	260,90D
IRRF s/Folha a Recuperar		36,24D	90,40D
TRIBUTOS MUNICIPAIS		0,00	50,96D
ISS a Recuperar		0,00	50,96D
NAO CIRCULANTE	N.E. - 5.2	384.711,11D	407.018,07D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. - 5.2.1	384.711,11D	407.018,07D
ATIVO IMOBILIZADO		384.711,11D	407.018,07D
COM RESTRIÇÃO		214.547,62D	219.779,09D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		301.819,98D	255.484,77D
Veículos		98.551,19D	98.551,19D

BALANÇO PATRIMONIAL			
Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
Equipamentos de Informática		146.185,89D	99.850,68D
Instalações		57.082,90D	57.082,90D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL		87.272,36C	35.705,68C
(-) Depreciação Acumulada Veículos		34.492,92C	14.782,68C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		42.789,74C	16.641,70C
(-) Depreciação Acumulada Instalações		9.989,70C	4.281,30C
SEM RESTRIÇÃO		170.163,49D	187.238,98D
SEM RESTRIÇÃO		351.000,12D	349.191,05D
Edificações		230.255,24D	230.255,24D
Máquinas e Equipamentos		53.405,74D	53.405,74D
Equipamentos de Informática		16.521,37D	16.521,37D
Móveis e Utensílios		18.428,17D	16.619,10D
Instalações		3.986,00D	3.986,00D
Material Pedagógico		21.977,00D	21.977,00D
Direitos de Autor e de Marcas		6.426,60D	6.426,60D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		180.836,63C	161.952,07C
(-) Depreciação Acumulada Edificações		82.892,16C	73.681,92C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		43.980,54C	38.639,82C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		16.521,37C	16.521,37C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		15.032,32C	13.295,04C
(-) Depreciação Acumulada Instalações		2.631,12C	2.232,48C
(-) Depreciação Acumulada Material Pedagógico		19.779,12C	17.581,44C
COMPENSAÇÃO ATIVA		18.100,60D	50.612,10D
COMPENSAÇÃO ATIVA		18.100,60D	50.612,10D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		18.100,60D	50.612,10D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		18.100,60D	50.612,10D
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		18.100,60D	50.612,10D
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		18.100,60D	50.612,10D
Cota Patronal INSS		17.238,68D	48.202,02D
SAT		861,92D	2.410,08D
PASSIVO		1.250.553,30C	1.280.935,75C
CIRCULANTE	N.E. - 5.3	734.738,06C	682.860,96C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. - 5.3.1	41.068,80C	3.500,00C
FORNECEDORES A PAGAR		41.068,80C	3.500,00C
FORNECEDORES		41.068,80C	3.500,00C
FORNECEDORES		41.068,80C	3.500,00C
AMS Comercio de Doces Ltda		37.640,80C	0,00
Imagem Comercial Eireli Me		2.500,00C	0,00
salvino pires filho me		0,00	3.500,00C
GPBR PARTICIPACOES LTDA.		928,00C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. - 5.3.2	3.805,78C	12.425,06C
COM RESTRIÇÃO		3.805,78C	12.425,06C
ESPORTE		3.805,78C	12.425,06C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		3.805,78C	3.805,78C
Rescisão Contratual a pagar		3.805,78C	3.805,78C
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		0,00	8.619,28C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		0,00	8.619,28C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. - 5.3.3	4.793,18C	4.588,71C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		4.793,18C	4.588,71C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		4.793,18C	4.588,71C
RETENÇÕES NA FONTE		4.793,18C	4.588,71C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2024	2023
		31/12/2024	31/12/2023
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		0,00	76,24C
IR Retido na Fonte PJ a recolher		1.143,99C	991,73C
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher		3.546,23C	3.089,80C
ISS Retido na Fonte PJ a recolher		102,96C	430,94C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. - 5.3.4	685.070,30C	662.347,19C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS	N.E. - 5.3.4.1	555.018,33C	571.543,70C
COM RESTRIÇÃO		555.018,33C	571.543,70C
ESPORTE		555.018,33C	571.543,70C
Subvenção Municipal a realizar		2.313,44C	61.052,63C
MESP - Uma Nova Visão do Jogo		0,00	90.750,88C
Projeto Virando o Jogo		0,00	37.444,63C
Projeto Ano II - VJ Virando o Jogo		0,00	759,13C
Ano VII - Eprocad - Futebol e Rua		30.545,49C	199.862,20C
Dribles e Manobras para a Vida		23.192,70C	176.295,15C
Emenda 2021.024.21983		0,00	3.440,96C
Emenda 2020.024.17017		0,00	1.938,12C
Projeto Capacitação Esporte para Todos		32.509,78C	0,00
Projeto Virando o Jogo III - a realizar		575,24C	0,00
Projeto Conectar		35.847,89C	0,00
Projeto Capacitação Ano II		153.473,20C	0,00
Projeto NVJ Ano VIII		276.101,75C	0,00
Dribles e Manobras - Ano II a realizar		458,84C	0,00
PARCERIAS PRIVADAS	N.E. - 5.3.4.2	130.051,97C	90.803,49C
COM RESTRIÇÃO		130.051,97C	90.803,49C
PARCERIAS PRIVADAS		130.051,97C	90.803,49C
Centauro		52.579,81C	90.803,49C
FIFA		77.472,16C	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. - 5.3.5	515.815,24C	598.074,79C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		515.815,24C	598.074,79C
PATRIMÔNIO SOCIAL		515.815,24C	598.074,79C
PATRIMÔNIO SOCIAL		515.815,24C	598.074,79C
Patrimônio Social		685.235,40C	392.193,03C
Patrimônio Social		685.235,40C	392.193,03C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	N.E. - 5.4	169.420,16D	205.881,76C
Superávit do Exercício		0,00	205.881,76C
Déficit do Exercício		169.420,16D	0,00
COMPENSAÇÃO PASSIVA	N.E. - 5.13	18.100,60C	50.612,10C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		18.100,60C	50.612,10C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		18.100,60C	50.612,10C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		18.100,60C	50.612,10C
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		18.100,60C	50.612,10C
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		18.100,60C	50.612,10C
Cota Patronal INSS		17.238,68C	48.202,02C
SAT		861,92C	2.410,08C


GILDA NOVAES DE REZENDE LUGARINI
PRESIDENTE


JOVANI CRISTINA POSSATTI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3

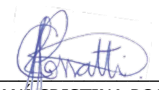
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2024

Descrição	2024	2023
TOTAL DAS RECEITAS	3.540.088,17	2.745.813,24
REPASSES PUBLICOS	2.827.340,30	2.073.955,37
REPASSES PUBLICOS	2.385.212,34	1.664.410,48
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	45.867,44	47.795,89
PARCERIAS PRIVADAS	396.260,52	361.749,00
RECEITAS PRÓPRIAS	712.747,87	671.857,87
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	134.152,52	125.918,00
EVENTOS E PROMOÇÕES	0,00	59.778,80
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	162.524,44	408.272,19
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	35.430,91	48.313,20
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	380.640,00	29.575,68
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	(3.709.508,33)	(2.539.931,48)
CUSTO EDUCAÇÃO - COM RESTRIÇÃO	(2.384.744,48)	(1.463.870,20)
SUBVENÇÃO MUNICIPAL	0,00	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(200.802,30)	(217.504,94)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(14.831,67)	(12.337,30)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(2.120,00)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(4.824,33)	(436,76)
DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	(31,00)
PARCERIA FEDERAL MESP - UMA NOVA VISÃO DO JOGO	0,00	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(61.693,19)	(221.035,59)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(31.122,00)	(91.281,80)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	(680,00)
PROJETO VIRANDO O JOGO	0,00	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(108.462,00)	(357.133,30)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(54.285,00)	(160.005,20)
PROJETO ANO VII - EPROCAD - FUTEBOL DE RUA	0,00	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(122.484,76)	(216.384,95)
BENEFÍCIOS	(41.066,10)	(90.251,84)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	(1.180,00)
DESPESAS FINANCEIRAS	(1.093,43)	(497,52)
PROJETO DRIBLES E MANOBRAS PARA A VIDA	0,00	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(93.315,35)	(50.822,44)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(63.675,25)	(42.167,56)
CAPACITAÇÃO ESPORTE PARA TODOS	0,00	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(180.018,76)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(21.066,78)	0,00
PROJETO VIRANDO O JOGO III	0,00	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(402.134,95)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(156.647,60)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(1.300,00)	0,00
PROJETO CONECTAR	0,00	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(125.634,60)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(39.870,00)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	(229,60)	0,00
PROJETO CAPACITAÇÃO ANO II	0,00	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(65.258,66)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(20.833,05)	0,00
PROJETO NVJ ANO VIII	0,00	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(142.391,80)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(57.985,60)	0,00
DRIBLES E MANOBRAS ANO II	0,00	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(267.909,30)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(105.808,40)	0,00
CUSTO EDUCAÇÃO - SEM RESTRIÇÃO	(1.238.084,31)	(747.527,87)
BENEFÍCIOS	(2.781,36)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(639.450,62)	(541.737,35)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(2.366,47)	(2.545,54)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(105.248,37)	(83.161,58)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(96.519,31)	(82.931,90)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	(1.580,63)
DESPESAS FINANCEIRAS	(11.078,18)	(5.995,19)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(380.640,00)	(29.575,68)
TOTAL ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(86.679,54)	(328.533,41)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(16.228,30)	(274.018,57)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(1.094,02)	0,00

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2024

Descrição	2024	2023
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(16.228,30)	(274.018,57)
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	(15.134,28)	(274.018,57)
DEPRECIAÇÕES	(70.451,24)	(54.514,84)
DEPRECIAÇÕES	(70.451,24)	(54.514,84)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	(169.420,16)	205.881,76
TOTAL DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(169.420,16)	205.881,76


GILDA NOVAES DE REZENDE LUGARINI
PRESIDENTE


JOVANI CRISTINA POSSATTI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3

Empresa: FUNDACAO ESPORTIVA EDUCACIONAL - PRO CRIANCA E ADOLESCENTE
C.N.P.J.: 96.497.482/0001-06

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2024

Descrição		2024	2023
TOTAL DAS RECEITAS	N.E. - 5.5	3.540.088,17	2.745.813,24
REPASSES PUBLICOS	N.E. - 5.5.1	2.827.340,30	2.073.955,37
REPASSES PUBLICOS			
Subvenção Municipal		220.447,66	230.902,67
Parceria Federal MESP - Uma Nova Visão do Jogo		91.614,12	300.809,80
Projeto Virando o Jogo		161.192,82	506.883,66
Ano VII - Eprocad - Futebol e Rua		160.129,98	292.210,44
Projeto Dribles e Manobras para a Vida		153.102,45	89.779,17
Emenda Parlamentar		0,00	49.203,82
Emenda 2021.024.21983		0,00	96.559,04
Emenda 2020.024.17017		0,00	98.061,88
Projeto Capacitação Esporte para todos		194.351,75	0,00
Projeto Virando o Jogo III		551.683,49	0,00
Projeto Conectar		208.842,95	0,00
Projeto Capacitação Ano II		82.893,75	0,00
Projeto NVJ Ano VIII		193.638,15	0,00
Dribles e Manobras - Ano II		367.315,22	0,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros Subvenção Municipal		10,64	1.527,33
Juros Parceria Federal MESP - Uma Nova Visão do Jogo		1.201,07	12.187,59
Juros Projeto Virando o Jogo		1.554,18	10.254,84
Juros Porjeto Ano VII - Eprocad Futebol e Rua		4.514,31	16.103,87
Juros Porjeto Dribles e Manobras para a Vida		3.888,15	3.210,83
Juros Emenda Parlamentar		0,00	730,48
Juros Emenda 2021.024.21983		0,00	1.992,15
Juros Emenda 2020.024.17017		0,00	1.788,80
Juros Projeto Capacitação Esporte para Todos		6.733,79	0,00
Juros Projeto Virando o Jogo III		8.399,06	0,00
Juros Projeto Conectar		3.226,55	0,00
Juros Projeto Capacitação Ano II		3.197,96	0,00
Juros Projeto NVJ Ano VIII		6.739,25	0,00
Juros Dribles e Manobras - Ano II		6.402,48	0,00
PARCERIAS PRIVADAS			
FIFA		75.728,84	146.184,00
Centaurio		70.031,68	25.050,00
LAY'S REPLAY		250.500,00	190.515,00
RECEITAS PRÓPRIAS	N.E. - 5.5.2	712.747,87	671.857,87
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES			
Doações Pessoas Físicas		51.152,52	12.688,00
Doações Pessoas Jurídicas		83.000,00	113.230,00
EVENTOS E PROMOÇÕES			
Bazar		0,00	59.778,80
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO			
Créditos Nota Fiscal Paulista		147.390,16	134.253,62
Doações materias uso/consumo		15.134,28	274.018,57
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO			
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição		35.430,90	41.102,89
Descontos obtidos		0,01	7.210,31
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. - 5.14		
Serviço Voluntário Esportes		380.640,00	29.575,68
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	N.E. - 5.7	(3.709.508,33)	(2.539.931,48)
CUSTO EDUCAÇÃO - COM RESTRIÇÃO		(2.384.744,48)	(1.463.870,20)
SUBVENÇÃO MUNICIPAL			
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PF		0,00	(103.128,44)
Prestador de serviço PJ		(200.802,30)	(114.376,50)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Energia Elétrica		(4.746,18)	(3.462,26)
Água e esgoto		(3.143,04)	(3.597,27)
Telefone/Internet/TV		(6.486,75)	(4.422,77)
Alarme e monitoramento		(455,70)	(855,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Impressos / formulários		0,00	(2.120,00)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS			
Cartórios		(744,33)	(436,76)

Locação de Equipamentos	(4.080,00)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Pagos	0,00	(31,00)
PARCERIA FEDERAL MESP - UMA NOVA VISÃO DO JOGO		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(61.693,19)	(221.035,59)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Refeições	(31.122,00)	(70.668,00)
Material Esportivo	0,00	(20.613,80)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Serviços Gráficos	0,00	(680,00)
PROJETO VIRANDO O JOGO		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(108.462,00)	(357.133,30)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Refeições	(54.285,00)	(133.685,20)
Vestuário	0,00	(24.960,00)
Serviços Gráficos		(1.360,00)
PROJETO ANO VII - EPROCAD - FUTEBOL DE RUA		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PF	(94.662,52)	(146.193,00)
Prestador de serviço PJ	(27.822,24)	(70.191,95)
BENEFÍCIOS		
Refeições	(41.066,10)	(54.754,80)
Vestuário	0,00	(25.478,00)
Material Esportivo	0,00	(10.019,04)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Serviços Gráficos	0,00	(1.180,00)
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Pagos	(1.093,43)	(47,72)
Taxas Bancárias	0,00	(449,80)
PROJETO DRIBLES E MANOBRAS PARA A VIDA		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(93.315,35)	(50.822,44)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Material Esportivo	(1.102,05)	(42.167,56)
Generos Alimentícios	(62.573,20)	0,00
CAPACITAÇÃO ESPORTE PARA TODOS		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(180.018,76)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Refeições	(3.131,00)	0,00
Material Esportivo	(17.935,78)	0,00
PROJETO VIRANDO O JOGO III		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(402.134,95)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Refeições	(95.864,00)	0,00
Material Esportivo	(25.151,60)	0,00
Uniformes	(35.632,00)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Serviços Gráficos	(1.300,00)	0,00
PROJETO CONECTAR		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(125.634,60)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Generos Alimenticio	(39.870,00)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS		
Taxas Bancaria	(229,60)	0,00
PROJETO CAPACITAÇÃO ANO II		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(65.258,66)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Generos Alimenticio	(1.800,00)	0,00
Material Esportivo	(7.216,00)	0,00
Material de Escritorio	(2.258,05)	0,00
Vestuario	(9.559,00)	0,00
PROJETO NVJ ANO VIII		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(142.391,80)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Refeições	(18.468,00)	0,00
Material Esportivo	(39.517,60)	0,00

DRIBLES E MANOBRAS ANO II		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(267.909,30)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Refeições	(74.362,50)	0,00
Material Esportivo	(31.445,90)	0,00
CUSTO EDUCAÇÃO - SEM RESTRIÇÃO	(1.238.084,31)	(747.527,87)
BENEFÍCIOS		
Vale refeição	(2.081,36)	0,00
Uniformes	(700,00)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PF	(304.742,71)	(337.098,78)
Prestador de serviço PJ	(329.707,91)	(134.925,15)
Serviço de Consultoria	(4.400,00)	(58.480,00)
Serviços Técnicos	0,00	(3.993,62)
Assessoria Jurídica	0,00	(980,00)
Manutenção em Informática	(600,00)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações	0,00	(4.940,00)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	0,00	(1.319,80)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Aluguel imóvel	0,00	(1.500,00)
Energia Elétrica	(1.169,62)	0,00
Água e esgoto	(19,59)	0,00
Telefone/Internet/TV	(446,76)	(740,54)
Gás	0,00	(110,00)
Alarme e monitoramento	(730,50)	(195,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(9.505,20)	(11.542,80)
Brindes/Homenagens/Comemorações	(1.395,77)	(2.108,30)
Combustíveis e Lubrificantes	(2.223,00)	(1.098,02)
Generos Alimentícios	(18.351,06)	(14.014,88)
Impressos / formulários	(134,04)	(656,16)
Materiais de obras e construções	(12.814,47)	(33.991,95)
Materiais Descartáveis/Embalagens	(1.654,09)	(234,26)
Material de copa e cozinha	(299,34)	0,00
Material de escritório	(5.289,50)	(4.443,47)
Material de higiene e limpeza	(4.777,90)	(3.458,62)
Material de manutenção de equipamentos	(600,00)	(39,90)
Material pedagógico	(930,29)	(413,98)
Materias primas - projetos	(149,90)	0,00
Medicamentos	(1.537,90)	(1.240,88)
Refeições	(38.881,97)	(2.430,89)
Vestuário	(1.187,94)	(478,00)
Material Esportivo	(5.516,00)	(7.009,47)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Seguros Apropriados	(2.196,68)	(1.577,42)
Publicidade e Propaganda	(402,00)	(26.300,00)
Cartórios	(189,36)	(656,11)
Despesas Postumas	(550,00)	0,00
Decoração e Jardinagem	(2.400,00)	(9.600,00)
Eventos (atividade fim)	(494,50)	(2.347,33)
Transporte - Frete e Carreto	0,00	(19.596,06)
Serviços Gráficos	(1.865,98)	(10.984,74)
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	(9.945,49)	(994,00)
Estacionamento / pedágio	(255,40)	0,00
Chaveiro	(265,35)	(20,00)
Sistema de Gestão	0,00	(377,99)
Locação de Equipamentos	0,00	(9.000,00)
Viagens e Estadias	(72.324,55)	0,00
Despesas Legais	0,00	(1.457,25)
Correios	0,00	(21,00)
Locação de Veículos	(5.630,00)	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
IPVA/DPVAT/Licenciamento	0,00	(1.517,67)
Tx. Funcionamento	0,00	(62,96)
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Pagos	(1.432,57)	(1.640,66)
IOF	(582,16)	0,00
Taxas Bancárias	(7.450,83)	(3.799,03)
IR Aplic. Financeira	(260,57)	0,00
Outras Taxas	(65,80)	(555,50)
Taxas	(1.286,25)	0,00
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. - 5.14	

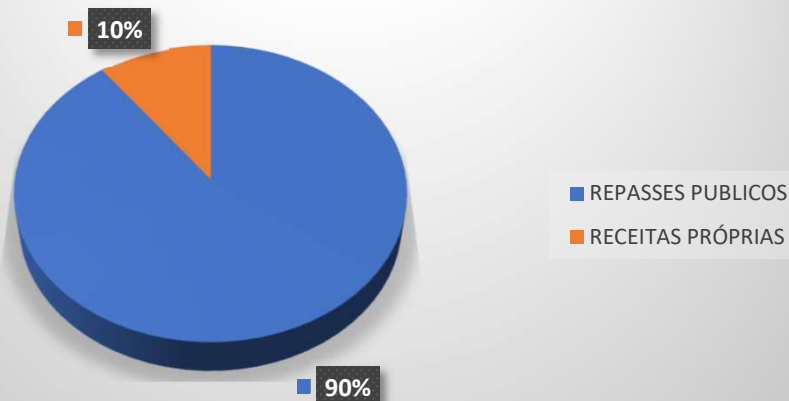
Serviço voluntário	(380.640,00)	(29.575,68)
TOTAL ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(86.679,54)	(328.533,41)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(16.228,30)	(274.018,57)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Materiais de obras e construções	(1.094,02)	0,00
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS		
Doações materiais uso/consumo	(15.134,28)	(274.018,57)
DEPRECIAÇÕES	(70.451,24)	(54.514,84)
DEPRECIAÇÕES		
Depreciações	(70.451,24)	(54.514,84)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	N.E. 5.4	(169.420,16)
TOTAL DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(169.420,16)


 GILDA NOVAES DE REZENDE LUGARINI
 PRESIDENTE

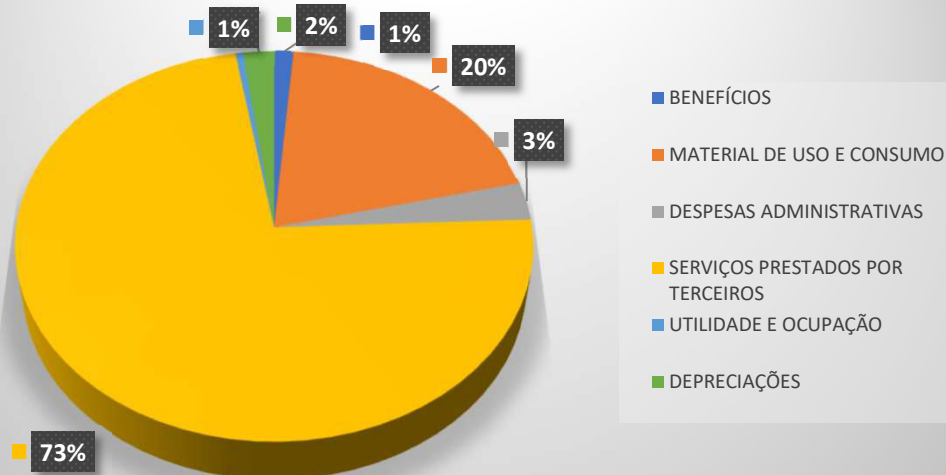

 JOVANI CRISTINA POSSATTI
 Reg. nº CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3

FUNDACAO ESPORTIVA EDUCACIONAL PRO CRIANCA E ADOLESCENTE
 CNPJ Nº 96.497.482/0001-06
 Gráficos Demonstração do resultado do período
 Em 31 de dezembro de 2024

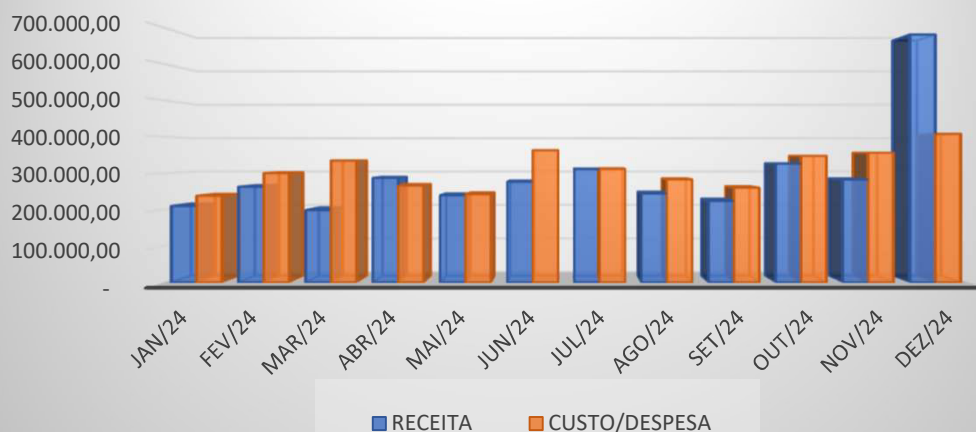
Origem dos Recursos



Recursos Financeiros Utilizados



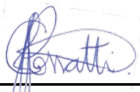
Comparativo Receitas e Custo/Despesa



FUNDAÇÃO ESPORTIVA EDUCACIONAL PRO CRIANÇA E ADOLESCENTE
CNPJ Nº 96.497.482/0001-06
Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Em 31 de dezembro de 2024
(Valores expressos em Reais)

	Patrimônio Social	Superávit / Déficit	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31 de Dezembro de 2022	359.049,05	2.312,71	361.361,76
Saldos em 31 de dezembro de 2023	392.193,03	205.881,76	598.074,79
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	205.881,76	(205.881,76)	-
Superávit / Déficit do Período		(169.420,16)	- 169.420,16
Ajustes de Exercícios Anteriores	87.160,61		87.160,61
Saldos em 31 de dezembro de 2024	685.235,40	(169.420,16)	515.815,24


GILDA NOVAES DE REZENDE LUGARINI
PRESIDENTE


Jovaní Critina Possatti
CONTADORA
CRC: 1SP 296709/O-3

FUNDAÇÃO ESPORTIVA EDUCACIONAL PRO CRIANÇA E ADOLESCENTE

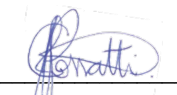
R. PEROLA, 251 - CEP 06501-200 - SANTANA DE PARNAIBA/SP

CNPJ 96.497.482/0001-06

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	-169.420,16	205.881,76
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	87.160,61	30.831,27
DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO	70.451,24	54.514,84
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	-11.808,31	291.227,87
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	3.524,37	12.729,48
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS		
VALORES A RECEBER	0,00	20.333,33
ADIANTEMENTOS A FORNECEDORES	0,00	-3.485,79
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	110,35	-979,66
TRIBUTOS RECUPERÁVEIS	3.414,02	-3.138,40
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	51.877,10	134.432,79
FORNECEDORES A PAGAR	37.568,80	-29.321,44
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E TRABALHISTAS	-8.619,28	-332,72
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	204,47	2.281,03
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	22.723,11	161.805,92
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	43.593,16	438.390,14
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO	-48.144,28	-255.484,77
BAIXA DEPRECIAÇÃO	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-48.144,28	-255.484,77
III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-4.551,12	182.905,37
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	865.233,22	682.327,85
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	860.682,10	865.233,22
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-4.551,12	182.905,37


 GILDA NOVAES DE REZENDE LUGARINI
 PRESIDENTE


 Jovani Critina Possatti
 CONTADORA
 CRC: 1SP 296709/O-3

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 E 2023
(Valores expressos em reais)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Fundação Esportiva Educacional - Pro Criança e Adolescente, uma Organização da Sociedade civil, beneficente, fundada em 30 de junho de 1994 com atuação nas áreas de assistência social, prevenção, trabalho, profissionalização, defesa e garantia de direitos, esporte, cultura, lazer, estudo, pesquisa e outros, sem fins lucrativos ou de fins não econômicos, com duração indeterminada, tendo sede na rua Pérola, nº 251, bairro Jardim Parnaíba, e foro no município de Santana de Parnaíba, estado de São Paulo.

A fundação EPROCAD tem por primordial promover e articular ações de defesa de direitos e prevenção, orientações, prestação o objetivo a iniciação esportiva para crianças e adolescentes de baixa renda, com fins sociais, educacionais e esportivos e dentro dessas atividades desenvolver caráter, espírito de perseverança e acima de tudo construir um futuro melhor com a finalidade de promover cidadãos exemplares.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das Demonstrações Contábeis de 2024, a OSC, adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei 11.941/09 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/76 em relação aos aspectos relativos à elaboração das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC nº 1.121/08 que aprovou a NBC T 1, que trata da Estrutura Conceitual para Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC nº. 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 para as Entidades sem Finalidades de Lucros, 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 entidades sem finalidade de lucros. Sendo elas apresentadas de forma comparativa com o ano anterior. As Receitas, custos e despesas foram contabilmente escrituradas pelo regime de competência.

NOTA 3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

A OSC mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As Demonstrações Contábeis, incluindo as Notas Explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Diário” da OSC. A documentação contábil da OSC é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que compõem a escrituração contábil. OSC mantém em boa ordem a documentação contábil.

NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações contábeis estão apresentadas em reais que é a moeda funcional da OSC.

b) Estimativas Contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingência e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A OSC revisa as estimativas e premissas, pelo menos anualmente.

c) Ativo Circulante

São registrados pelo valor de custo de aquisição, acrescidos, quando aplicáveis, dos rendimentos e das variações monetárias auferidas.

d) Ativo Não Circulante – Imobilizado

São registrados pelo custo de aquisição, deduzidos as respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil econômica estimada dos bens. Conservação e manutenção, quando ocorridos são reconhecidos em contas de resultado.

e) Passivo Circulante e Não Circulante.

São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos até a data do balanço. Os valores que serão realizados ou liquidados após o encerramento do exercício social ou que ocorram nos próximos 12 meses, são demonstrados como não circulantes.

f) Despesas e Receitas

As Receitas e despesas são registradas observância ao Regime de Competência dos exercícios, em que se destacam:

As receitas da OSC são obtidas através de parcerias e projetos com órgãos públicos e privados, doações, eventos e demais ações para captação de recursos. São apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da OSC são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

As contas patrimoniais, as receitas e despesas são segregadas por área de atuação, bem como por parcerias/projeto evidenciando a gratuidade praticada, e são segregadas das demais contas da OSC.

As parcerias/projetos governamentais foram reconhecidas como receita ao longo do período e confrontadas com as despesas correspondentes, em base sistemática, observado o disposto na NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais.

g) Apuração de Resultados

O resultado foi apurado segundo o regime de competência. As receitas são mensuradas pelo valor justo e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a OSC e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.

NOTA 5 – BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA 5.1 – ATIVO CIRCULANTE

Este grupo está compostos por caixas e equivalentes de caixa, créditos a receber, adiantamentos, tributos a compensar/recuperar.

NOTA 5.1.1 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a moedas em caixa, saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa. Além disso, as disponibilidades com restrição, aquelas que se referem a parcerias/projetos que exigem obrigações, estão contabilizadas separadamente das demais contas da OSC.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	260,59	60.830,09
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - COM RESTRIÇÃO	260,59	60.830,09
BB 656-4 - Esporte Social	260,59	60.830,09

NOTA 5.1.2 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS

As aplicações financeiras são realizadas de acordo com a Política de Investimentos aprovada pela administração, que busca, com segurança, otimizar rentabilidade e liquidez. Os títulos que compõem a Carteira são contabilizados pelo custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos auferidos e ajustados pelo valor de mercado até a data do balanço.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	860.421,51	804.403,13
ESPORTE - COM RESTRIÇÃO	538.938,03	510.551,53
Aplic. BB 38496-8 - Virando o Jogo	0,00	37.444,63
Aplic. BB 656-4 RF Ref DI Plus Agil	72,17	199,47
Aplic. BB 1437-0 - Futebol de Rua	30.545,49	199.862,20
Aplic. BB 38903-X - Virando o Jogo	0,00	745,12
Aplic. BB 38692 - Uma Nova Visão do Jogo	0,00	90.750,88
Aplic. BB 38707-X - Dribles e Manobras	23.192,70	176.295,15
Aplic. BB 1235-1 - Emenda	0,00	3.378,46
Aplic. BB 1236-X - Emenda	0,00	1.875,62
Aplic. BB 38758-4 Capacitação Esporte p/ Todos	18.539,45	0,00
Aplic. BB 39805-5 Virando o Jogo III	575,24	0,00
Aplic. BB 1697-7 Conectar	35.979,19	0,00
Aplic. BB 39426-2 Capacitação Ano II	153.473,20	0,00
Aplic. BB 39427-0 Dribles e Manobras Ano II	458,84	0,00
Aplic. BB 3984-5 NVJ Ano VIII	276.101,75	0,00
ESPORTE - SEM RESTRIÇÃO	321.483,48	293.851,60
Aplic. Santander Automax 13000015-3	1.615,50	9.842,70
Aplic. Santander CDB/RDB 13000015-3 Fifa	319.867,98	284.008,90

NOTA 5.1.3 – ADIANTAMENTOS

NOTA 5.1.3.1 – ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES

Valores pagos antecipadamente à terceiros na aquisição de bens ou prestadores de serviços, que serão compensados quando a dívida for reconhecida no resultado.

NOTA 5.1.3.2 – DESPESAS ANTECIPADAS

Estão registradas as despesas pagas antecipadamente, ainda não apropriadas, tais como: prêmios de seguros, IPVA, IPTU, taxa de funcionamento entre outros. As amortizações serão registradas em parcelas mensais, conforme vigência de contratação e regime de competência.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
DESPESAS ANTECIPADAS	869,31	979,66
Seguros de Veículos	869,31	979,66

NOTA 5.1.4 – TRIBUTOS A RECEBER/COMPENSAR

Refere-se a valores de impostos/tributos recolhidos que serão no futuro compensados ou restituídos pela OSC, mediante autorização e aprovação.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	36,24	3.450,26
TRIBUTOS A RECUPERAR	36,24	3.450,26
INSS a Recuperar	0,00	3.048,00
PIS a Recuperar	0,00	260,90
IRPF a Recuperar	36,24	90,40
ISS a Recuperar	0,00	50,96

NOTA 5.2 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

NOTA 5.2.1 – IMOBILIZADO

Os ativos imobilizados estão registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em consideração as expectativas de vida útil econômica dos bens, conforme estabelecido nas normas fiscais vigentes. Aquisições para melhoria foram contabilizadas agregando valores aos bens. Manutenções foram contabilizadas em contas de resultado.

DESCRIÇÃO	TAXA	SALDO 31/12/2024	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2024	SALDO LÍQUIDO 31/12/2023
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		301.819,98	-87.272,36	214.547,62	219.779,09
Veículos	20%	98.551,19	-34.492,92	64.058,27	83.768,51
Equipamentos de Informatica	20%	146.185,89	-42.789,74	103.396,15	83.208,98
Instalações	10%	57.082,90	-9.989,70	47.093,20	52.801,60
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		351.000,12	-180.836,63	170.163,49	187.238,98
Edificações	4%	230.255,24	-82.892,16	147.363,08	156.573,32
Máquinas e Equipamentos	10%	53.405,74	-43.980,54	9.425,20	14.765,92
Equipamentos de Informatica	20%	16.521,37	-16.521,37	0,00	0,00
Móveis e Utensílios	10%	18.428,17	-15.032,32	3.395,85	3.324,06
Instalações	10%	3.986,00	-2.631,12	1.354,88	1.753,52
Material Pedagógico	10%	21.977,00	-19.779,12	2.197,88	4.395,56
Direitos de Autor e de Marca	0%	6.426,60	0,00	6.426,60	6.426,60
TOTAL IMOBILIZADO		652.820,10	-268.108,99	384.711,11	407.018,07

NOTA 5.3 – PASSIVO CIRCULANTE

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores, obrigações trabalhistas, tributárias outras obrigações e parcerias e subvenções a realizar.

NOTA 5.3.1 – FORNECEDORES

Os valores registrados nas contas de fornecedores compreendem as operações necessárias para o atendimento da OSC, cujos saldos são demonstrados ao valor de contratação e das notas fiscais, sendo classificados no passivo circulante quando o pagamento for devido no período de até um ano. Ultrapassando esse período são apresentados no passivo não circulante.

NOTA 5.3.2 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIÁRIAS

Refere-se a valores calculados com base nos direitos adquiridos pelos funcionários até o término do exercício e incluem os encargos sociais e impostos correspondentes.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES	3.805,78	12.425,06
ESPORTES	3.805,78	12.425,06
Rescisão Contratual a pagar	3.805,78	3.805,78
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	0,00	8.619,28

NOTA 5.3.3 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

São registrados todos os tributos e contribuições a recolher referentes a retenções de impostos na contratação de serviços de terceiros, tais como o Imposto sobre Serviço, Imposto de Renda, as Contribuições Federais sobre serviços de terceiros e Contribuições Previdenciárias.

DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	4.793,18	4.588,71

RETENÇÃO DE FONTE	<u>4.793,18</u>	<u>4.588,71</u>
IRRF s/ Folha de Pagto a recolher	0,00	76,24
IR Retido na Fonte PJ a recolher	1.143,99	991,73
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher	3.546,23	3.089,80
ISS Retido na Fonte PJ a recolher	102,96	430,94

NOTA 5.3.4 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR

NOTA 5.3.4.1 - PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PÚBLICOS

Valores a realizar referentes a repasses decorrentes de contratos de parcerias, subvenções com órgãos públicos, que serão posteriormente utilizados. Enquanto não realizados serão demonstrados em conta específica no Passivo, após seu reconhecimento serão em contas de resultado.

DESCRIÇÃO	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	<u>555.018,33</u>	<u>571.543,70</u>
ESPORTE	<u>555.018,33</u>	<u>571.543,70</u>
Subvenção Municipal a realizar	2.313,44	61.052,63
MESP - Uma Nova Visão do Jogo	0,00	90.750,88
Projeto Virando o Jogo	0,00	37.444,63
Virando o Jogo - II	0,00	759,13
Futebol de Rua Ano VII	30.545,49	199.862,20
Dribles e Manobras para a Vida	23.192,70	176.295,15
Emenda Parlamentar	0,00	3.440,96
Emenda Parlamentar	0,00	1.938,12
Projeto Capacitação Esporte para Todos	32.509,78	0,00
Projeto Virando o Jogo III	575,24	0,00
Projeto Conectar	35.847,89	0,00
Projeto Capacitação Ano II	153.473,20	0,00
Projeto NVJ Ano VIII	276.101,75	0,00
Dribles e Manobras Ano II	458,84	0,00

NOTA 5.3.4.2 - PARCERIAS PRIVADAS

Valores a realizar referentes a contratos de parcerias com empresas privadas, que serão posteriormente utilizados. Enquanto não realizados serão demonstrados em conta específica no Passivo, após seu reconhecimento serão em contas de resultado.

DESCRIÇÃO	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
PARCERIAS PRIVADAS	<u>130.051,97</u>	<u>90.803,49</u>
PARCERIAS PRIVADAS	<u>130.051,97</u>	<u>90.803,49</u>
Centauro	52.579,81	90.803,49
FIFA	77.472,16	0,00

NOTA 5.3.5 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido compreende o Patrimônio Social, o Resultado do Período e os ajustes de avaliação patrimonial.

NOTA 5.4 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2024 foi apresentado um déficit de R\$ 169.420,16, que será incorporado ao patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC N° 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 – Entidade Sem Finalidade de Lucro.

NOTA 5.5 – RECEITAS

No ano de 2024, a OSC registrou uma receita total de R\$ 3.540.088,17, sendo que R\$ 380.640,00 se trata de receitas de serviço voluntário, reconhecidas conforme determina a norma contábil. Todas as receitas foram integralmente aplicadas em território nacional para a manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

NOTA 5.5.1 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

Recursos firmados com órgãos governamentais e empresas privadas, que visam atender a demanda esportiva a cargo do Poder Público. As parcerias contratadas e o reconhecimento de suas receitas e despesas, estão em conformidade com o estatuto da OSC.

VALORES RECEBIDOS	2024
PARCERIAS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	2.431.079,78
Subvenção Municipal	220.447,66
Juros Subvenção Municipal	10,64
Parceria Federal MESP - Uma Nova Visão do Jogo	91.614,12
Juros Parceria Federal MESP - Uma Nova Visão do Jogo	1.201,07
Projeto Virando o Jogo	161.192,82
Juros Projeto Virando o Jogo	1.554,18
Ano VII - Eprocad - Futebol e Rua	160.129,98
Juros Projeto Ano VII - Eprocad Futebol e Rua	4.514,31
Projeto Dribles e Manobras para a Vida	153.102,45
Juros Projeto Dribles e Manobras para a Vida	3.888,15
Projeto Capacitação Esporte para todos	194.351,75
Juros Projeto Capacitação Esporte para Todos	6.733,79
Projeto Virando o Jogo III	551.683,49
Juros Projeto Virando o Jogo III	8.399,06
Projeto Conectar	208.842,95

Juros Projeto Conectar	3.226,55
Projeto Capacitação Ano II	82.893,75
Juros Projeto Capacitação Ano II	3.197,96
Projeto NVJ Ano VIII	193.638,15
Juros Projeto NVJ Ano VIII	6.739,25
Dribles e Manobras - Ano II	367.315,22
Juros Dribles e Manobras - Ano II	6.402,48

NOTA 5.5.2 – PARCERIAS PRIVADAS

Parcerias com empresas privadas, que visam atender a demanda esportiva. As parcerias e o reconhecimento de suas receitas e despesas, estão em conformidade com o estatuto da OSC.

PARCERIAS PRIVADAS - ESPORTE	396.260,52
FIFA	75.728,84
Centauro	70.031,68
Lays Replay	250.500,00

NOTA 5.5.3 – RECEITAS ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL

Trata-se de recursos captados através de eventos, bazares, doações pessoas físicas e jurídicas, entre outros, sendo reconhecidas como receita quando efetivamente recebidas. Sendo todo o valor captado utilizado integralmente para a manutenção das finalidades estatutárias, em virtude de o valor repassado pelo poder público não ser suficiente para manter todos os custos dos serviços ofertados.

VALORES RECEBIDOS	2024
Doações Pessoas Físicas	51.152,52
Doações Pessoas Jurídicas	83.000,00
Bazar	0,00
Créditos Nota Fiscal Paulista	147.390,16
Doações Materiais uso/consumo	15.134,28
Juros Ativos s/ restrição	35.430,90
Descontos Obtidos	0,01
Serviços Voluntários	380.640,00

NOTA 5.6 – APLICAÇÕES DE RECURSOS

As rendas, recursos e eventual resultado operacional da OSC foram aplicados integralmente no território nacional e na manutenção e no desenvolvimento de suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e Investimentos Patrimoniais.

A OSC não remunera, não distribui, entre os seus associados, diretores, conselheiros, benfeitores, instituidores, doadores, ou equivalentes, eventuais excedentes operacionais, brutos ou líquidos, resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, auferidos mediante o exercício de suas atividades, por

qualquer forma ou título, em razão de competências, funções ou atividades que lhes são atribuídos pelo estatuto social.

NOTA 5.7 – CUSTOS E DESPESAS

Em 2024 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 3.709.508,33, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2024
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	3.709.508,33
Despesas com Pessoal	43.847,46
Serviços Prestados por Terceiros	2.409.556,29
Utilidade e Ocupação	17.198,14
Material de Uso e Consumo	657.636,07
Despesas Administrativas	102.643,64
Despesas Financeiras	12.401,21
Despesas Tributárias	0,00
Serviço Voluntário	380.640,00
Despesas com Doações Recebidas	15.134,28
Depreciação	70.451,24

NOTA 5.8 - GRATUIDADES E ASSISTÊNCIA SOCIAL

Estão demonstradas conforme legislação. Todos os serviços são prestados de forma gratuita para todos os usuários, sem a exigência de qualquer contraprestação, pagamento, contribuição por parte do usuário.

NOTA 5.9 – DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

A demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC N° 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução do CFC N° 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – demonstração dos Fluxos de Caixa. O Método na elaboração que a OSC optou foi o INDIRETO.

NOTA 5.10 – DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO

A demonstração de Mutação do Patrimônio foi elaborada em conformidade com a Lei 6.404/1976. Nela se evidenciou as variações ocorridas em todas as contas que compõem o Patrimônio Líquido (PL).

NOTA 5.11 – COBERTURA DE SEGUROS

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a OSC efetua contratação de seguros em valor considerando suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo, principalmente, o Princípio Contábil de Continuidade. Os valores segurados são definidos pelos Administradores da OSC em função do valor de mercado ou valor do bem novo, conforme o caso.

TOKIO MARINE SEGURADORA S.
Item: FIORINO FURGAO ENDURANCE EVO 1.4 8V FLEX
Nº Apólice: 32877451
Vigência: 10/05/2024 a 10/05/2025
Valor: R\$ 2.086,33

NOTA 5.12 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A OSC é imune/isenta à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea “C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, Inciso III, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, Lei nº 9.532/07, Lei 11.096/05. A OSC cumpre os requisitos estabelecidos no artigo 9º e 14 do Código Tributário Nacional – CTN.

O artigo 14 do Código Tributário Nacional – CTN, estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, e esses estão previstos em seu Estatuto Social:

- I** – Não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título;
- II** - Aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais;
- III** - Mantem escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.

NOTA 5.13 – CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

A OSC é certificada na forma prevista na Lei Complementar nº 187/2021, regulamentada pelo Decreto 11.791/2023, portanto faz jus à imunidade de que trata o § 7º do art. 195 da Constituição, que abrange as contribuições sociais previstas nos incisos I, III e IV do caput do art. 195 e no art. 239 da Constituição, relativas a todas as suas atividades e aos seus empregados e demais segurados da previdência social.

A OSC possui certificado de entidade beneficente de assistência social - CEBAS, portanto cumpre os requisitos elencados na Lei e faz jus a imunidade/renúncias/benefícios fiscais, com certificação válida de 07/12/2022 a 06/12/2025.

Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2024
INSS Patronal	17.238,68
SAT	861,92
Total	18.100,60

A OSC reconhece em seu balanço as isenções em contas de compensação.

NOTA 5.14 – SERVIÇO VOLUNTÁRIO

O trabalho voluntário foi reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, inclusive os membros estatutários, da diretoria executiva e demais órgãos da administração. Como fonte para definições dos valores, a Instituição realiza pesquisas de mercado, comparação com cargos que possuem vínculos de emprego, e também utiliza fontes e índices oficiais. O Serviço voluntário é realizado conforme condições e requisitos estabelecidos pela Lei Nº 9.608 de 18 de fevereiro de 1998 e suas respectivas atualizações.

NOTA 5.15 – EVENTOS SUBSEQUENTES

A Administração da OSC declara que, até a data de aprovação das demonstrações financeiras referentes ao exercício findo em 31/12/2024, não ocorreram eventos subsequentes que possam impactar de maneira relevante sua posição patrimonial e financeira, o desempenho de suas operações ou a continuidade dos negócios.



GILDA NOVAES DE REZENDE LUGARINI
Presidente



JOVANI CRISTINA POSSATTI
Contadora
CT/CRC: 1SP296709/O-3