

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 2025

NOTA 01 – Banco Contas Aplicação

O saldo de aplicações financeiras é composto por aplicações de liquidez imediata do tipo CDB.

Nota 02 – Ativo Imobilizado

Entre janeiro e dezembro de 2025 houve adições de ativo imobilizado, conforme representado no mapa a seguir:

	31/12/2024	Adições	Baixas	31/12/2025
IMOBILIZADO	83.698,28	14.584,15		98.282,43
Instalações	0,00	3.500,00		3.500,00
Veículos	60.235,82			60.235,82
Máquinas e Equipamentos	8.099,00			8.099,00
Móveis e Utensílios	7.483,46	11.084,15		26.447,61
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA	(35.359,97)			(35.359,97)
(-) Depreciação Acumulada Veículos	(24.499,72)			(24.499,72)
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos	(4.873,45)			(4.873,45)
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios	(5.986,80)			(5.986,80)
	48.338,31	14.584,15	0,00	62.922,46

Instalações – Compra de cobertura

Móveis e Utensílios – Compra de Notebook, Freezer, bancada e armário.

NOTA 03 - Salários a Pagar, Encargos Sociais a Pagar e Provisão de Férias e Encargos

Os salários são liquidados no 5º dia útil do mês subsequente.

Os encargos compreendem 8% de FGTS, 1% de Pis e 20% de INSS Patronal somado à retenção do salário dos funcionários, no entanto, a partir de Outubro de 2025 com a obtenção do **CEBAS (Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social)** a entidade passou a ser isenta das contribuições patronais INSS e PIS sobre a folha de pagamento.

A provisão de férias é atualizada mensalmente conforme os avos do período aquisitivo dos funcionários.

NOTA 04 - Subvenções Serviços de Proteção Social Básica

São recursos recebidos da Prefeitura Municipal de Santo Antônio de Posse ainda não utilizados. Os valores são apropriados desta conta para Receita, na medida de sua utilização em consonância com o CPC 07 - Subvenção e Assistência Governamentais.

NOTA 05 – Subvenções Assistência Social

Dos recursos recebidos por subvenção municipal durante o ano de 2025, a entidade utilizou entre 01/2025 e 12/2025 o valor de R\$ 1.248.250,17 (um milhão e duzentos e quarenta e oito e duzentos e cinquenta reais e dezessete centavos) para custeio de seu pessoal e despesas gerais e administrativas. A Receita foi reconhecida e apropriada da conta de passivo “Subvenções a apropriar”, no ato do pagamento, ou seja, da aplicação do recurso em sua atividade.

NOTA 06 – Doações

A entidade recebeu entre 01/2025 à 12/2025 o valor de R\$ 102.573,52 (cento e dois mil e quinhentos e setenta e três reais e cinquenta e dois centavos) em doações espontâneas de pessoas físicas.

NOTA 07 – Despesa com pessoal e encargos com pessoal

A Associação contou com um quadro de funcionários de 22 pessoas durante o ano de 2025, distribuídos entre as funções: Cuidador; Aux. de cuidador; Coordenador; Psicologia; Aux. Administrativo; Assistente Social; Educador Social; Aux. de Educador Social.

NOTA 08 – Serviços de terceiros pessoa jurídica

A Associação contratou serviços de Manutenção de Prédios e Instalações; Manutenção em equipamento elétrico; Serviços de Cartório; Formação e curso; Assessoria Contábil; Serviço Prestado por terceiro; Serviços gráficos; Manutenção de bens móveis; Transporte; Manutenção de site; Manutenção de veículos; Medicina do Trabalho; materiais para eventos e Certificado digital.

	2025
Manutenção de Prédios e Instalações	12.090,59
Manutenção em Equipamento Elétrico	1.752,90
Serviços de Cartório	111,05
Formação e Curso	1.850,00
Assessoria Contábil	32.992,00
Serviço Prestado Por Terceiro	37.155,22
Serviços Gráficos	783,40
Manutenção de Bens Móveis	2.930,00
Transporte - Frete e Carreto	510,00
Manutenção do site	2.341,30
Manutenção de Veículos	6.317,79
Medicina do Trabalho	1.057,00
Materiais para Eventos	307,86
Certificado Digital	584,00
	100.783,11

NOTA 09 – Outras despesas manutenção projetos / serviços

A Associação teve outras despesas com Refeição e alimentação; Material de consumo; Gás de Cozinha; Material de Escritório; higiene e limpeza; pedagógico; descartável; manutenção de equipamentos; eventos; medicamentos; exames médicos; utilidades domésticas outras despesas e Seguros.

	2025
Refeição e Alimentação	26.144,44
Material de Consumo	55.764,38
Gás de Cozinha	2.227,00
Material de Escritório	3.317,56
Material de Higiene e Limpeza	1.127,27
Material Pedagógico	373,36
Material Descartável	238,02
Material de Manutenção de Equipamentos	963,60
Despesa com Eventos	83,08
Medicamentos	4.599,51
Exames Médicos	950,00
Utilidades Domésticas	3.521,21
Outras despesas	2.605,02
Seguros	4.191,74
	106.106,19