

* * * * *

* CÓPIA DO BALANÇO PATRIMONIAL DEZEMBRO / 2024 *

* * * * *

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCIAL

ENDEREÇO : RUA RUA DOS EXPEDICIONARIOS, 514
CEP/BAI./CID. : 13106-028 / Sousas / Campinas - SP
TELEFONE : (19)3258-5317
I.MUN.CCM : 150.286-7
INSCR. EST : ISENTO
CNPJ/CPF : 03.290.589/0001-06
ATIVIDADE : ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE FILANTRÓPICA
C.N.A.E : 8512-1/00
CARTÓRIO : PRIV.REG.PJ CAMP.-SP reg : 174348
de : 08/02/1999 Livro : Folha :

DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVITS OU DÉFICITS

Dezembro/2024 Folha: 0001

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOC F.Social: ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCIAL NIRE: I.E: ISENTO CNPJ: 03.290.589/0001-06

DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVITS OU DÉFICITS

300.002-8	RECEITAS OPERACIONAIS E DEDUÇÕES				
300.003-6	RECEITA BRUTA REVENDAS/VENDAS E SERVIÇOS				
311.004-4	RECEITAS DE ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS				
311.041-9	RECEITA NOTA FISCAL PAULISTA...	26.098,23			
	soma do grupo.....		26.098,23		
	total dos grupos.....			26.098,23	100,00 %
313.003-3	RECEITAS DE ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS				
313.004-5	DONATIVOS				
313.007-0	RECEITAS DE DOAÇÕES.....	94.173,41			
	soma do grupo.....		94.173,41		
313.304-4	SUBVENÇÕES				
313.336-2	REC. TERMO COLAB. Nº 43/2023-APAS I...	1.406.415,18			
313.337-0	REC. TERMO COLAB. Nº 45/2023-APAS II...	1.399.607,40			
	soma do grupo.....		2.806.022,58		
	total dos grupos.....			2.900.195,99	100,00 %
450.002-4	D E S P E S A S				
450.003-2	DESPESAS OPERACIONAIS				
456.004-3	DESPESAS GERAIS.....				
456.005-1 0017	ALUGUEIS.....	-129.978,78			
456.005-1 0018	ALUGUEIS.....	-18.829,35			
456.006-0	AGUA E ESGOTO.....	-27,14			
456.006-0 0017	AGUA E ESGOTO.....	-4.221,76			
456.006-0 0018	AGUA E ESGOTO.....	-8.144,73			
456.007-8 0017	ASSISTENCIA MEDICA.....	-51.118,66			
456.007-8 0018	ASSISTENCIA MEDICA.....	-48.161,93			
456.009-4	SEGUROS...	-723,76			
456.009-4 0017	SEGUROS...	-2.024,51			
456.009-4 0018	SEGUROS...	-1.926,51			
456.010-8	BENS NATUREZA PERMANENTE C/PEQ/VALOF	-350,00			
456.010-8 0017	BENS NATUREZA PERMANENTE C/PEQ/VALC	-177,76			
456.017-5	CONSERV/REPAR/MANUTENCAO INSTALACOE	-3.307,50			
456.017-5 0017	CONSERV/REPAR/MANUTENCAO INSTALACC	-7.363,63			
456.017-5 0018	CONSERV/REPAR/MANUTENCAO INSTALACC	-68.091,56			
456.018-3 0017	CONSERV/REPAR/MANUTENCAO MAQUINAS	-401,60			
456.018-3 0018	CONSERV/REPAR/MANUTENCAO MAQUINAS	-1.808,60			
456.022-1	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES.....	-5.494,25			
456.024-8 0017	ENERGIA ELETRICA.....	-8.559,28			
456.024-8 0018	ENERGIA ELETRICA.....	-10.121,84			
456.028-0	MATERIAIS DE CONSUMO.....	-18.236,91			
456.028-0 0017	MATERIAIS DE CONSUMO.....	-778,65			
456.034-5	TELEFONE.....	-247,50			
456.034-5 0017	TELEFONE.....	-1.420,15			
456.034-5 0018	TELEFONE.....	-1.659,43			
456.035-3 0017	UNIFORMES E ROUPAS PROFISSIONAIS.....	-517,64			
456.035-3 0018	UNIFORMES E ROUPAS PROFISSIONAIS.....	-517,64			
456.036-1 0017	VALE TRANSPORTE.....	-20.567,30			
456.036-1 0018	VALE TRANSPORTE.....	-11.870,88			
456.038-8	DESPESAS C/VALE REFEIÇÃO.....	-0,02			
456.038-8 0017	DESPESAS C/VALE REFEIÇÃO.....	-65.618,31			
456.038-8 0018	DESPESAS C/VALE REFEIÇÃO.....	-67.549,66			
456.041-8 0017	LOCACAO DE EQUIPAMENTOS.....	-5.869,88			
456.041-8 0018	LOCACAO DE EQUIPAMENTOS.....	-2.192,64			
456.045-0	DESPESAS C/COPA,COZINHA E MAT.LIMPEZA.	-137,43			
456.045-0 0017	DESPESAS C/COPA,COZINHA E MAT.LIMPEZ/	-10.893,78			
456.045-0 0018	DESPESAS C/COPA,COZINHA E MAT.LIMPEZ/	-20.851,75			
456.051-5 0017	DESPESA C/MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGII	-6.344,75			
456.051-5 0018	DESPESA C/MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGII	-649,12			
456.053-1 0017	DESPESAS C/MAT.ESCRITÓRIO/INFORMÁTIC	-3.950,69			
456.053-1 0018	DESPESAS C/MAT.ESCRITÓRIO/INFORMÁTIC	-950,99			
	transporte.....	-611.658,27		2.926.294,22	

DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVITS OU DÉFICITS

Dezembro/2024 Folha: 0002

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOC	F.Social: ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCIAL	NIRE:	I.E: ISENTO	CNPJ: 03.290.589/0001-06
--------------------------------------	---	-------	-------------	--------------------------

DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVITS OU DÉFICITS

	transporte.....	-611.658,27	2.926.294,22	
456.074-4	DESPESA C/PROVEDOR INTERNET.....	-374,80		
456.122-8	DESPESA C/ ALIMENTAÇÃO.....	-1.521,45		
	soma do grupo.....	-613.554,52		
457.004-9	DESPESAS TRIBUTÁRIAS.....			
457.014-6	IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS.....	-130,61		
457.014-6 0017	IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS.....	-135,78		
457.014-6 0018	IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS.....	-31,86		
457.015-4 0017	IRRF S/ALUGUEL.....	-311,20		
	soma do grupo.....	-609,45		
	total dos grupos.....		-614.163,97	-20,99 %
460.003-7	DESPESAS OPERACIONAIS ADMINISTRATIVAS			
460.004-5	DESPESAS TRABALHISTAS E ENCARGOS SOCIAIS			
460.006-1	SALARIOS E ORDENADOS.....	-112.112,47		
460.006-1 0017	SALARIOS E ORDENADOS.....	-950.025,69		
460.006-1 0018	SALARIOS E ORDENADOS.....	-987.219,05		
460.017-7	FGTS.....	-1.972,90		
460.017-7 0017	FGTS.....	-99.975,77		
460.017-7 0018	FGTS.....	-87.160,63		
460.024-0	DESPESAS C/ISENÇÃO COTA PATRONAL INSS	-493.329,51		
460.988-3	PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3...	-94.393,73		
460.988-3 0002	PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3...	-99.957,35		
460.989-1	PROVISÃO DE 13º SALÁRIO...	-62.344,17		
460.989-1 0002	PROVISÃO DE 13º SALÁRIO...	-67.160,45		
460.992-1	PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3...	-8.223,84		
460.992-1 0002	PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3...	-11.281,51		
460.993-0	PROVISÃO DE FGTS S/13º SALÁRIO...	-6.320,73		
460.993-0 0002	PROVISÃO DE FGTS S/13º SALÁRIO...	-5.372,78		
	soma do grupo.....	-3.086.850,58		
461.004-0	SERVIÇOS DE TERCEIROS E ENCARGOS SOCIAIS			
461.005-9	SERVICOS PRESTADOS POR PESSOAS FISICA	-12.481,01		
461.006-7	SERVICOS PRESTADOS POR PESSOAS JURID	-108,00		
461.006-7 0017	SERVICOS PRESTADOS POR PESSOAS JURII	-33.875,95		
461.006-7 0018	SERVICOS PRESTADOS POR PESSOAS JURII	-56.562,91		
	soma do grupo.....	-103.027,87		
465.004-2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS FINANCEIRAS			
465.007-7	DESPESAS BANCÁRIAS.....	-1.114,83		
465.009-3	MULTAS E JUROS.....	-35.207,71		
	soma do grupo.....	-36.322,54		
	total dos grupos.....		-3.226.200,99	-110,25 %
	D É F I C I T.....		-914.070,74	-31,24 %
335.003-7	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS			
336.004-0	RECUPERAÇÕES DE DESPESAS/PERÍODOS ANTER.			
336.005-9	RECUPERAÇÃO DESPESAS S/FOLHA SALARIA	391,65		
336.005-9 0017	RECUPERAÇÃO DESPESAS S/FOLHA SALARI	65.614,53		
336.005-9 0018	RECUPERAÇÃO DESPESAS S/FOLHA SALARI	63.151,53		
336.006-7	RECUPERAÇÃO DE DESPESAS...	602,20		
	soma do grupo.....	129.759,91		
337.004-6	REVERSÃO DE PROVISÕES/PERÍODOS ANTER.			
337.005-4	REVERSÃO DE PROVISÃO.....	18.198,58		
	soma do grupo.....	18.198,58		
	total dos grupos.....		147.958,49	5,06 %
	D É F I C I T L Í Q U I D O D O E X E R C Í C I O.....		-766.112,25	-26,18 %
340.002-6	OUTRAS RECEITAS			
350.003-9	REVERSÕES DE PROVISÕES E RESERVAS			
352.004-8	REVERSÃO DE PROVISÕES TRABALHISTAS			
352.988-6	PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3...	103.949,68		
352.988-6 0002	PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3...	115.575,00		
	transporte.....	219.524,68	-766.112,25	

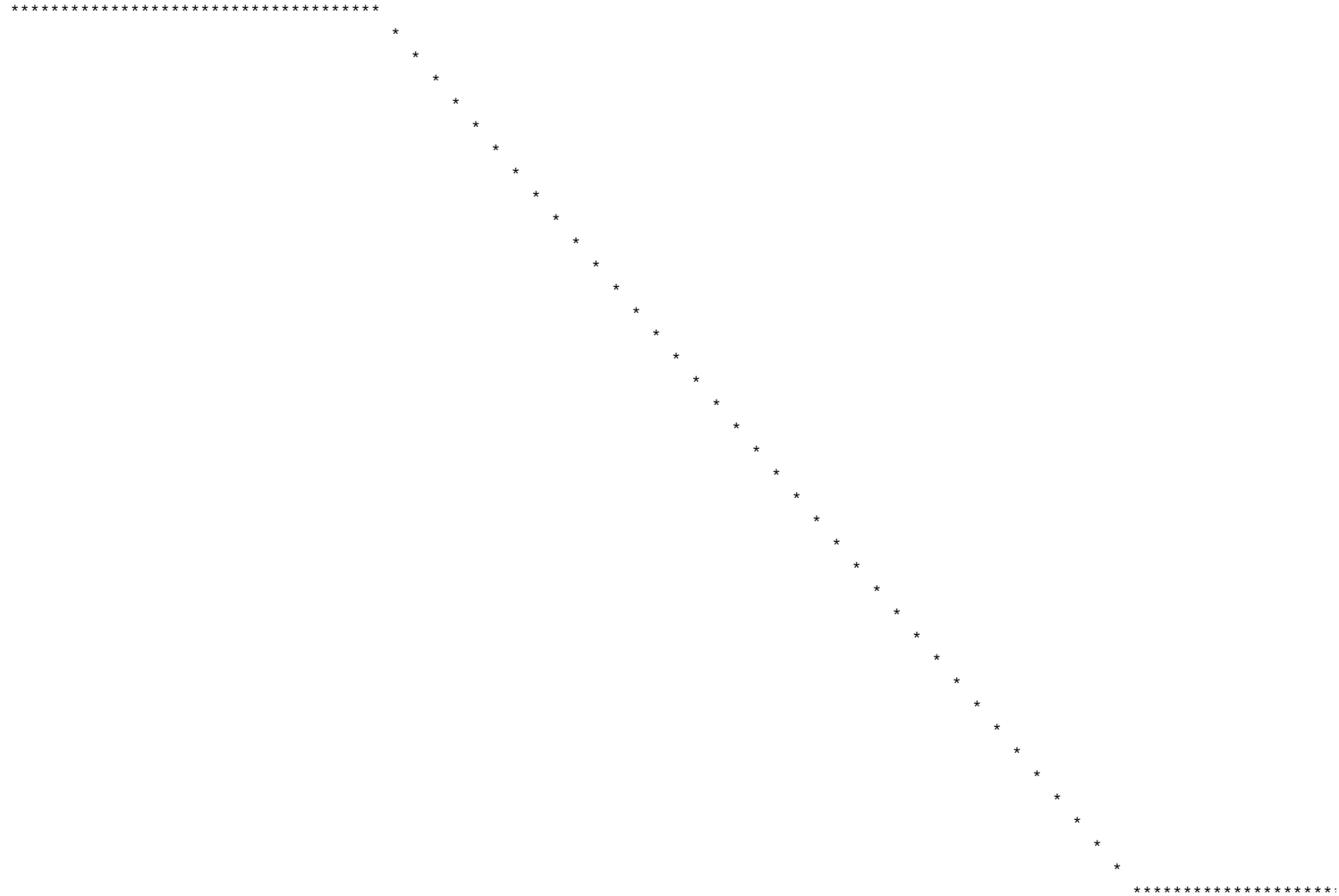
DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVITS OU DÉFICITS

Dezembro/2024 Folha: 0003

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOC F.Social: ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCIAL NIRE: I.E: ISENTO CNPJ: 03.290.589/0001-06

DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVITS OU DÉFICITS

	transporte.....	219.524,68	-766.112,25	
352.989-4	PROVISÃO DE 13º SALÁRIO...	62.344,17		
352.989-4 0002	PROVISÃO DE 13º SALÁRIO...	67.160,45		
352.992-4	PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3...	8.988,32		
352.992-4 0002	PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3...	12.530,74		
352.993-2	PROVISÃO DE FGTS S/13º SALÁRIO...	8.837,31		
352.993-2 0002	PROVISÃO DE FGTS S/13º SALÁRIO...	7.750,45		
	soma do grupo.....	387.136,12		
	total dos grupos.....		387.136,12	13,23 %
360.003-3	OUTRAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS			
361.004-7	SUBVENÇÃO FEDERAL.....			
361.006-3	ISENÇÃO CEBAS - COTA PATRONAL INSS...	493.329,51		
	soma do grupo.....	493.329,51		
	total dos grupos.....		493.329,51	16,86 %
470.003-1	OUTRAS DESPESAS			
471.004-5	OUTRAS DESPESAS NÃO OPERACIONAIS.....			
471.008-8 0017	REVERSÃO RECEITAS PREST. CONTAS.....	-1.025,25		
471.008-8 0018	REVERSÃO RECEITAS PREST. CONTAS.....	-86.504,18		
	soma do grupo.....	-87.529,43		
	total dos grupos.....		-87.529,43	-2,99 %
	SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO.....		26.823,95	0,92 %



BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2024 Folha:0004

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOC	F.Social: ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCIAL	NIRE:	I.E: ISENTO	CNPJ: 03.290.589/0001-06
--------------------------------------	---	-------	-------------	--------------------------

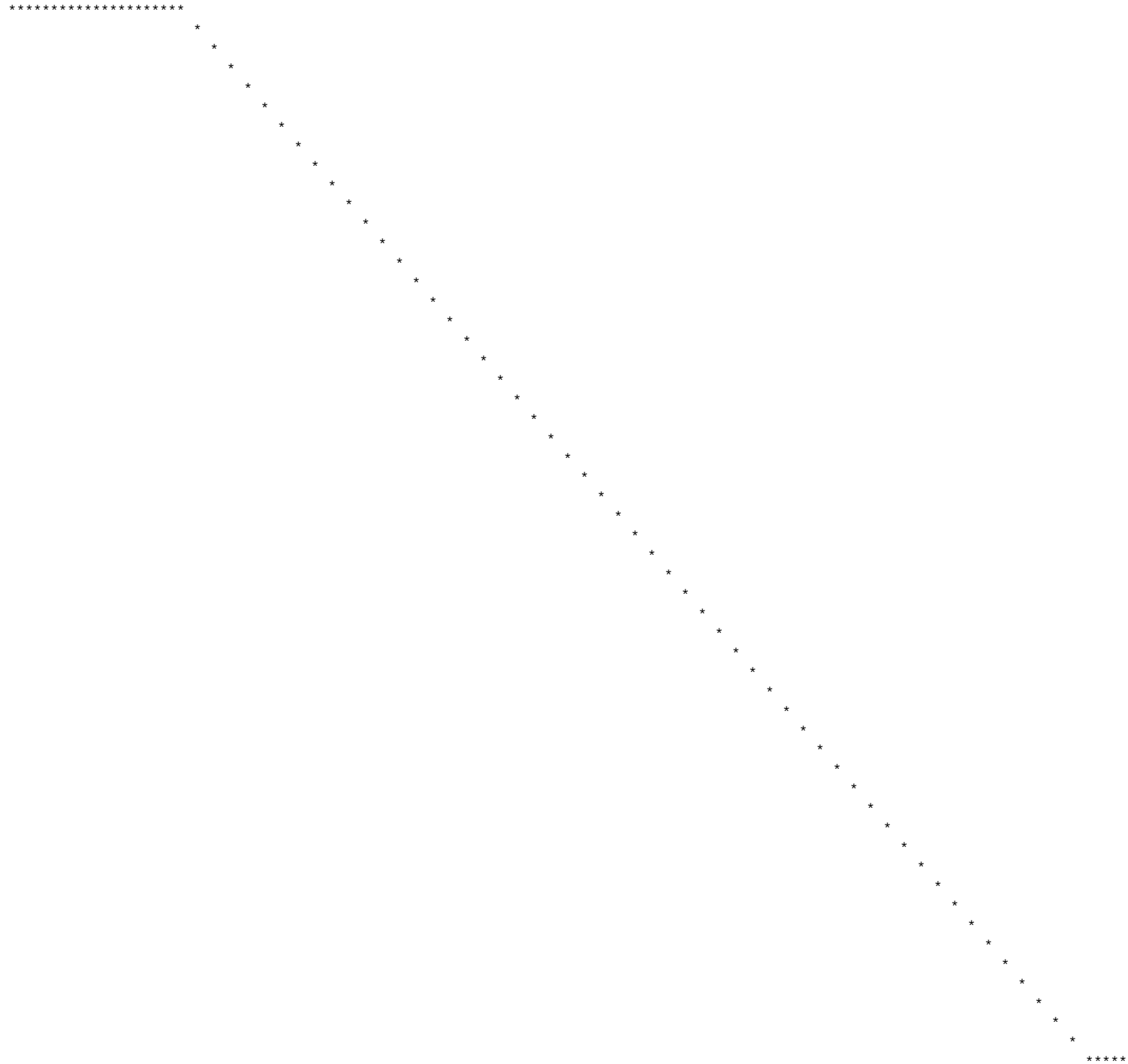
A T I V O

100.002-0	ATIVO CIRCULANTE			
100.003-9	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA			
101.004-2	BANCOS - CONTAS CORRENTES			
101.046-8	BANCO BRASIL - C/C: 11261-5 S/ RESTRIÇÃO...	2.994,55		
	soma do grupo.....		2.994,55	
102.004-8	APLICAÇÕES FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA -FAF			
102.062-5	APLICAÇÃO BB RF SIMPLES AGIL - 11.260-7...	244.122,45		
102.064-1	APLICAÇÃO BB RF SIMPLES AGIL - 12.989-5...	191.566,08		
	soma do grupo.....		435.688,53	
	TOTAL DO DISPONÍVEL.....			438.683,08
104.003-0	REALIZÁVEL A CURTO PRAZO			
104.004-9	CREDITOS A RECEBER			
104.048-0	TERMO COLAB. Nº 43/2023 APAS I.....	1.803.471,84		
104.049-9	TERMO COLAB. Nº 45/2023 APAS II.....	1.711.265,28		
	soma do grupo.....		3.514.737,12	
	TOTAL DO REALIZÁVEL A CURTO PRAZO.....			3.514.737,12
	TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE.....			3.953.420,20
165.002-5	ATIVO NÃO CIRCULANTE			
180.003-5	IMOBILIZADO			
181.504-0	EQUIP, MÁQUINAS E INSTALAÇÃO INDUSTRIAL			
181.505-9	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS.....	21.525,48		
181.506-7	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA.....	42.726,00		
	soma do grupo.....		64.251,48	
182.304-3	EQUIP, MÁQUINAS E INST. INDUSTRIAL (CP)			
182.305-1	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA...	1.430,00		
	soma do grupo.....		1.430,00	
182.504-6	(-)DEPR. ACUM. EQUIP/MAQ/INST INDUSTRIAL			
182.505-4	(-) DPR.ACUM:MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS...	-21.525,48		
182.506-2	(-) DPR.ACUM:EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTI	-42.726,00		
	soma do grupo.....		-64.251,48	
183.304-9	(-)DEPR. ACUM. EQUIP/MAQ/INST.INDUST(CP)			
183.305-7	(-) DPR.ACUM:EQUIPAMENTOS DE INFORMATI	-1.430,00		
	soma do grupo.....		-1.430,00	
183.504-1	MÓVEIS, UTENSÍLIOS E INSTALAÇÕES			
183.505-0	MÓVEIS E UTENSÍLIOS.....	53.662,99		
183.506-8	INSTALAÇÕES.....	16.848,00		
	soma do grupo.....		70.510,99	
185.104-7	MÓVEIS, UTENSÍLIOS E INSTALAÇÕES (CP)			
185.105-5	MOVEIS E UTENSILIOS...	23.268,00		
	soma do grupo.....		23.268,00	
185.504-2	(-)DEPR. ACUM. MÓVEIS/UTENSÍLIOS/INST			
185.505-0	(-) DPR.ACUM:MÓVEIS E UTENSÍLIOS.....	-53.662,99		
185.506-9	(-) DPR.ACUM:INSTALAÇÕES.....	-16.848,00		
	soma do grupo.....		-70.510,99	
187.104-8	(-)DEPR. ACUM. MÓVEIS/UTENSÍLIOS/INS(CP)			
187.105-6	(-) DPR.ACUM:MOVEIS E UTENSILIOS...	-11.423,79		
	soma do grupo.....		-11.423,79	
189.504-4	BENFEITORIAS EM IMÓVEIS DE TERCEIROS			
189.505-2	BENFEITORIA IMÓVEL DE TERCEIRO - SOUSA	6.282,89		
189.506-0	BENFEITORIA IMÓVEL TERCEIRO - PARANAPÁ	30.630,88		
	soma do grupo.....		36.913,77	
190.004-8	(-)AMORT. ACUM. BENFEIT/IMÓVEIS TERCEIRO			
190.005-6	(-) AMR.ACUM:BENFEITORIA IMÓVEL DE TERC	-5.570,04		
190.006-4	(-) AMR.ACUM:BENFEITORIA IMÓVEL TERCEIR	-27.157,27		
	soma do grupo.....		-32.727,31	
	TOTAL DO IMOBILIZADO.....			16.030,67
	TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE.....			16.030,67

ATIVO

TOTAL GERAL DO ATIVO

3.969.450,87



BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2024 Folha:0006

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOC	F.Social: ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCIAL	NIRE:	I.E: ISENTO	CNPJ: 03.290.589/0001-06
--------------------------------------	---	-------	-------------	--------------------------

P A S S I V O

200.002-4	PASSIVO CIRCULANTE			
240.003-0	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CURTO PRAZO			
242.004-0	EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS LIGADAS			
242.009-0	EMPRÉSTIMOS DE TERCEIROS A PAGAR.....	270.475,91		
	soma do grupo.....		270.475,91	
	TOTAL DE EMPRÉSTIMOS/FINANCIAMENTOS.....			270.475,91
244.003-2	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS			
244.004-0	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS			
244.005-9 0017	SALARIOS A PAGAR.....	27.901,91		
244.005-9 0018	SALARIOS A PAGAR.....	24.197,17		
	soma do grupo.....		52.099,08	
245.004-6	PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS			
245.988-4	PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3...	55.857,16		
245.988-4 0002	PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3...	62.248,03		
245.992-2	PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3...	4.468,57		
245.992-2 0002	PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3...	4.979,84		
	soma do grupo.....		127.553,60	
249.004-8	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR			
249.006-4 0017	INSS À RECOLHER.....	7.016,78		
249.006-4 0018	INSS À RECOLHER.....	6.919,70		
249.007-2 0017	FGTS A RECOLHER.....	9.190,19		
249.007-2 0018	FGTS A RECOLHER.....	8.974,51		
	soma do grupo.....		32.101,18	
	TOTAL DE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS.....			211.753,86
251.003-0	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS			
251.004-9	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER			
251.005-7 0017	IRF-RETIDO PESSOAS FISICAS - A RECOLHEI	5.462,24		
251.005-7 0018	IRF-RETIDO PESSOAS FISICAS - A RECOLHEI	6.306,70		
	soma do grupo.....		11.768,94	
	TOTAL DE OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS.....			11.768,94
255.003-2	CONTAS A PAGAR / CREDORES DIVERSOS.....			
256.004-6	DEMAIS CONTAS A PAGAR			
256.032-1	ACORDO PREFEITURA - 465.696/2016.....	20.622,60		
256.033-0	ACORDO PREFEITURA - 465697/2016.....	14.765,62		
256.036-4	ACORDO PREFEITURA - 468.007/2016.....	13.288,91		
256.040-2	EMPRESTIMO A PAGAR - RICARDO D.RODRIG	20.000,00		
256.049-6	EMPRESTIMO A PAGAR - IP PARANAPANEMA..	174.958,50		
256.098-4	ACORDO PREFEITURA - 683997/2024.....	18.022,29		
	soma do grupo.....		261.657,92	
	TOTAL DE CONTAS A PAGAR.....			261.657,92
258.003-9	(-) CONTAS RETIFICADORAS			
258.004-7	(-) CONTAS REDUÇÃO PASSIVO CIRCULANTE			
258.047-0	(-)JUROS INCORRER - AC.PREF.465696/2016...	-9.118,69		
258.048-9	(-)JUROS INCORRER - AC.PREF.465697/2016...	-6.639,77		
258.049-7	(-)JUROS INCORRER - AC.PREF. 468007/2016...	-4.798,15		
	soma do grupo.....		-20.556,61	
	TOTAL DE CONTAS RETIFICADORAS.....			-20.556,61
259.003-4	TERMOS DE PARCERIA / CONVÊNIOS			
259.004-2	RECURSOS DIRETOS			
259.050-6	TERMO COLAB. Nº 43/2023 - APAS I...	2.065.534,90		
259.051-4	TERMO COLAB. Nº 45/2023 - APAS II...	1.990.386,87		
	soma do grupo.....		4.055.921,77	
	TOTAL DE TERMOS DE PARCERIA / CONVÊNIOS.....			4.055.921,77
	TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE.....			4.791.021,79
260.002-1	PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
266.003-2	OUTRAS OBRIGAÇÕES EXIGÍVEIS LONGO PRAZO			
266.004-0	CONTAS A PAGAR A LONGO PRAZO			
266.077-6	ACORDO PREFEITURA - 683997/2024.....	56.839,32		
	transporte.....	56.839,32		

BALANCO PATRIMONIAL

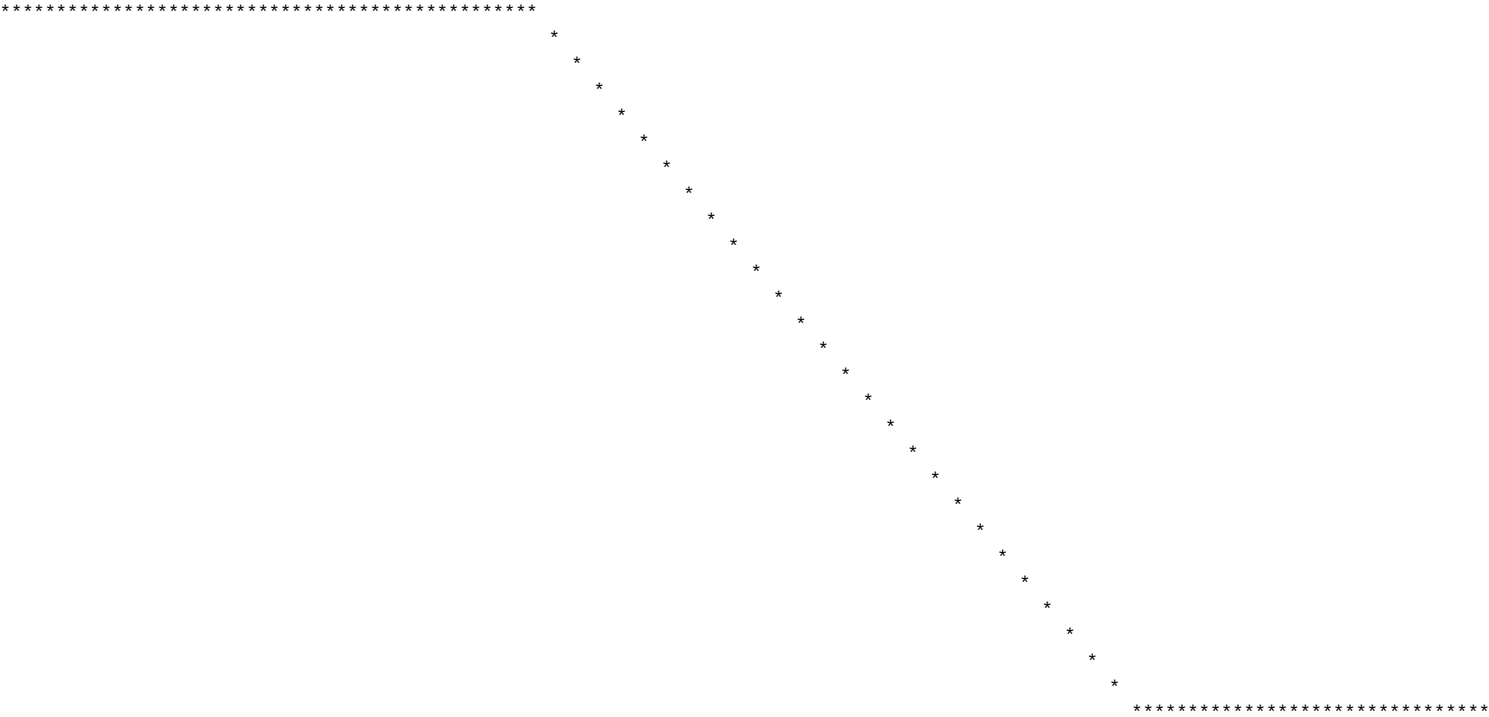
Dezembro/2024 Folha:0007

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOC	F.Social: ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCIAL	NIRE:	I.E: ISENTO	CNPJ: 03.290.589/0001-06
--------------------------------------	---	-------	-------------	--------------------------

PASSIVO

transporte.....	56.839,32	
soma do grupo.....		56.839,32
TOTAL DE OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO.....		56.839,32
TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE.....		56.839,32
TOTAL DO PASSIVO.....		4.847.861,11

280.002-0	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
282.503-1	PATRIMÔNIO SOCIAL DE ENTIDADES		
282.504-0	PATRIMÔNIO SOCIAL DE ENTIDADES		
282.505-8	PATRIMONIO SOCIAL DE ENTIDADES.....	17.031,54	
	soma do grupo.....		17.031,54
	TOTAL DE PATRIMÔNIO SOCIAL.....		17.031,54
288.003-2	SUPERÁVITS ACUMULADOS		
288.004-0	SUPERÁVITS ACUMULADOS		
288.034-2	SUPERAVIT DE 2024.....	26.823,95	
	soma do grupo.....		26.823,95
	TOTAL DE SUPERÁVITS ACUMULADOS.....		26.823,95
288.203-5	(-)DÉFICITS ACUMULADOS		
288.204-3	(-) DÉFICITS ACUMULADOS		
288.205-1	(-) DEFICTS ACUMULADOS EXERC. ANT.	-922.265,73	
	soma do grupo.....		-922.265,73
	TOTAL DE DÉFICITS ACUMULADOS.....		-922.265,73
	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		-878.410,24
	TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....		3.969.450,87



BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2024 Folha:0008

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAA SOC	F.Social: ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAA SOCIAL	NIRE:	I.E: ISENTO	CNPJ: 03.290.589/0001-06
--------------------------------------	---	-------	-------------	--------------------------

* * DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVITS OU DÉFICITS * *

Superávit Líquido do Exercício.....	+	26.823,95
Saldo Anterior de Déficits Acumulados.....	-	922.265,73
TOTAL DOS RECURSOS.....	=	-895.441,78

SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS.....	=	-895.441,78
--	---	-------------

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial da entidade, encerrado nesta data, com suas Demonstrações de Resultados do Exercício, bem como do Ativo e Passivo, com respectivos totais de R\$.*****3.969.450,87 (Tres Milhões, Novecentos e Sessenta e Nove Mil, Quatrocentos e Cinquenta Reais e Oitenta e Sete Centavos).

Ressalvando-se que a responsabilidade do profissional contabilista fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico, tendo em vista que, reconhecidamente operou com elementos, dados e comprovantes fornecidos pela entidade, que se responsabiliza por sua exatidão e veracidade.

CAMPINAS , 31 de Dezembro de 2024

Nome: JAIR DE CASTRO ARAUJO
Qualificação: Administrador
CPF: 130.077.776-15 RG: 659842 SSP/SP

LILIAN REGINA MARQUES VIEIRA
Técnico em Contabilidade - CRC: 1SP174952/O-6

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2024**1 - CONTEXTO OPERACIONAL:**

A Associação Presbiteriana de Ação Social - APAS é uma entidade filantrópica, que tem por objetivo geral promover e contribuir para o desenvolvimento de adolescentes, crianças, jovens e famílias através de programas da ação social, da cultura, da educação, da nutrição, da saúde, do esporte, do lazer e do meio ambiente, por meio de suas unidades de serviços, que articulará, promovendo -as das condições necessárias para a consecução da missão da entidade, e por objetivos específicos o seguinte:

Na área da Ação Social - realizar ações sócio assistenciais de atendimento de forma continuada, permanente e planejada, através da prestação de serviços, execução de programas ou projetos e concessões de benefícios de proteção básica, dirigidos às famílias e indivíduos em situações de vulnerabilidade ou risco social e pessoal;

Na área da Educação - oferecer educação infantil, como primeira etapa da educação básica, bem como educação básica de acordo com as metas e diretrizes do Plano Nacional de Educação e padrões mínimos de qualidade estabelecidos pelo Ministério da Educação e Cultura - MEC;

Na área da Cultura, Esporte e Lazer - difundir a prática cultural e esportiva entre os educandos, nas suas diversas modalidades cultural e esportiva, proporcionando a participação em torneios Inter grêmios com outras instituições, promovendo reuniões de caráter recreativo, esportivo, social e literário, procurando encaminhar educandos com talentos para o aperfeiçoamento profissional;

Na área do Meio Ambiente - promover a defesa de bens e direitos sociais, coletivos e difusos relativos ao meio ambiente, ao patrimônio cultural, aos direitos humanos e dos povos; estimular o aperfeiçoamento e o cumprimento de legislação que instrumentalize a consecução do meio ambiente, agenciar projetos e ações que visem à preservação e recuperação de áreas degradadas no meio ambiente urbano e rural, bem como a proteção da identidade física, social e cultural de agrupamentos urbanos; estimular a parceria, o diálogo local e a solidariedade entre os diferentes segmentos sociais, participando junto a outras entidades de atividades que visem interesses comuns;

Na área da Nutrição - preparar e fornecer, nas unidades de serviços, refeições para nutrimento dos educandos, com acompanhamento de nutricionista, seguindo as diretrizes estabelecidas pela Resolução nº 38/MEC/FNDE de 23/08/2004, através da composição de cardápios anuais;

Na área da Saúde - encaminhar educandos para os postos de saúde e consultórios dentários com o objetivo de prevenção de doenças; proporcionar palestras com especialistas da saúde com o objetivo de aculturar os educandos e seus familiares, quanto aos aspectos de higiene e limpeza para prevenir doenças; prevenção quanto ao consumo de álcool e drogas dos educandos e seus familiares; oferecer assistência com relação à entrega em domicílio de medicamentos da cesta do SUS, disponíveis em farmácias dos Centros de Saúde de Campinas, com objetivo de melhorar o acesso à assistência farmacêutica das pessoas que apresentam dificuldades para se mobilizar.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e adequadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo as disposições da Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1409/2012 que aprovou a interpretação técnica ITG 2002 - "Entidade sem Finalidade de Lucros", combinada com a NBC TG 1002." As Demonstrações Contábeis estão apresentadas em R\$ (reais).

3 - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

As principais diretrizes e práticas são:

a) A escrituração contábil - É centralizada na matriz e está revestida de formalidades legais de registro e manutenção de seus livros obrigatórios.

b) Receitas e Despesas - estão apropriadas pelo regime de competência.

c) Direitos e Obrigações - Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores, conhecidos e calculados em Real (R\$).

d) Aplicações Financeiras - As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor nominal das aplicações, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do fechamento do Balanço, com base no regime de competência.

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2024 Folha:0010

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOC	F.Social: ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCIAL	NIRE:	I.E: ISENTO	CNPJ: 03.290.589/0001-06
--------------------------------------	---	-------	-------------	--------------------------

Esses recursos destinam-se à aplicação em suas finalidades institucionais.

e) Imobilizado - Os bens do imobilizado estão registrados pelo custo de aquisição, reduzidos pela correspondente depreciação acumulada, calculada pelo método linear, com base na vida útil estimada dos bens.

A movimentação do imobilizado está demonstrada a seguir:

Ativo Imobilizado	Maqs./Equips.	Equips. Inform.	Móveis/Utens.	Instalações	Benf.Imóv.Terc.	Total
Saldo em 31/12/2023	21.525,48	44.156,00	70.654,99	16.848,00	36.913,77	190.098,24
Adições	-	-	-	-	-	0,00
Baixas	-	-	-	-	-	0,00
Saldo em 31/12/2024	21.525,48	44.156,00	70.654,99	16.848,00	36.913,77	190.098,24

Depreciação Acumul.	Maqs./Equips.	Equips. Inform.	Móveis/Utens.	Instalações	Benf.Imóv.Terc.	Total
Saldo em 31/12/2023	21.525,48	43.941,39	62.759,98	16.848,00	29.774,47	174.849,32
Adições	-	214,61	2.326,80	-	2.952,84	5.494,25
Baixas	-	-	-	-	-	0,00
Saldo em 31/12/2024	21.525,48	44.156,00	65.086,78	16.848,00	32.727,31	180.343,57

f) Apuração do Resultado - O resultado foi apurado segundo o regime de competência e os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos, Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.

g) Receitas - As receitas da entidade são apuradas através de comprovantes de recebimento, entre eles avisos e extratos bancários, recibos e outros.

h) Receitas de Doações e Subvenções – As receitas provenientes de doações de pessoas físicas e jurídicas, da Secretaria da Fazenda Estadual, da Secretaria Municipal da Educação de Campinas (SME) são fontes de recursos regulares que custeiam as atividades da entidade.

As receitas regulares da entidade estão assim compostas:

1) Receitas Doações Incondicionais - Pessoas Físicas e Jurídicas	R\$	94.173,41
2) Receitas da Secretaria da Fazenda Estadual (Nota Fiscal Paulista)	R\$	26.098,23
3) Termo Colaboração SME – Secr. Munic. Educação Nº 043/2023(Sousas)	R\$	1.406.415,18
4) Termo Colaboração SME – Secr. Munic. Educação Nº 045/2023(Paranapan.)	R\$	1.399.607,40
TOTAL	R\$	2.926.294,22

No ano de 2024, a APAS atendeu todos os alunos integralmente gratuitos, tendo sido admitidos a partir da análise do perfil socioeconômico, nos termos do §3º do art. 18 da Lei Complementar nº 187/2021 e garantindo o atendimento à proporção estabelecida pelo §5º do art. 20 da referida Lei, qual seja: no mínimo, 1 (um) aluno cuja renda familiar bruta mensal per capita não exceda o valor de 1,5 (um inteiro e cinco décimos) salário mínimo para cada 5 (cinco) alunos matriculados.

100% (cem por cento) dos recursos recebidos provenientes das doações e subvenções, conforme descritos acima foram aplicados integralmente, sempre de forma gratuita, nas finalidades as que estavam vinculados, em conformidade com seu Estatuto Social.

i) Discriminação dos Convênios Recebidos pela entidade APAS X SME – Secretaria Municipal da Educação da Prefeitura Municipal de Campinas (períodos 2021/2023/2023).

Convênio SME – Secretaria Municipal da Educação da Prefeitura Municipal de Campinas. A entidade estabeleceu Termos de Colaboração com a SME - Secretaria Municipal da Educação da Prefeitura Municipal de Campinas/SP, ficando assim estabelecidos:

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2024 Folha:0011

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOC F.Social: ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCIAL NIRE: I.E: ISENT0 CNPJ: 03.290.589/0001-06

Termo de Colaboração nº 040/2022 – SME X Associação Presbiteriana de Ação Social – APAS (Filial – CNPJ 03.290.589/0002-89) contempla o montante nominal conveniado de R\$ 1.139.280,00 (um milhão, cento e trinta e nove mil, duzentos e oitenta reais)+ Aditivo recebido no valor de R\$ 37.601,96 (trinta e sete mil, seiscentos e um reais e noventa e seis centavos), a ser recebidos no período de Fevereiro/2023 a Janeiro/2023 em parcelas mensais, acrescidos no ano de 2023 do valor de R\$ 6.614,76 (seis mil, seiscentos e quatorze reais e setenta e seis centavos), referentes ao rendimento de aplicação financeira do montante recebido, totalizando a quantia de R\$ 1.183.496,72(um milhão, cento e oitenta e três mil, quatrocentos e noventa e seis reais e setenta e dois centavos). No ano 2023 foi recebido a quantia nominal de R\$ 1.075.233,60(um milhão, setenta e cinco mil, duzentos e trinta e três reais e sessenta centavos), ficando ainda a quantia de R\$ 101.648,36 (cento e um mil, seiscentos e quarenta e oito reais e trinta e seis centavos), para ser recebido em Janeiro/2023. No período de Fevereiro/2023 a Dezembro/2023 a entidade realizou despesas no montante de R\$ 967.757,92 (novecentos e sessenta e sete mil, setecentos e cinquenta e sete reais e noventa e dois centavos) referentes a esse Termo de Colaboração.

No ano de 2023 houve rendimento de aplicação financeira e estorno de valores glosados de 2023, no montante de R\$ 8.509,27 (oito mil, quinhentos e nove reais e vinte e sete centavos) e despesas reconhecidas/realizadas e repasse não realizado, no valor total de R\$ 141.074,48(cento e quarenta e um mil, setenta e quatro reais e quarenta e oito centavos). Apurado nesse Termo de Colaboração, em Janeiro/2023, a quantia de R\$ 83.173,59 (oitenta e três mil, cento e setenta e três reais e cinquenta e nove centavos) de recursos não realizados.

Recurso Nominal do Termo de Colaboração Nº 040/2023	R\$ 1.176.881,96
(+) Rendimentos Aplicações Financeiras 2023	R\$ 6.614,76
(-) Despesas Realizadas 2023	R\$ 967.757,92
Subtotal Apurado (saldo em 31/12/2023)	R\$ 215.738,80
(+) Rendimentos Aplicações Financeiras 2023	R\$ 1,12
(+) Valores Glosados de Despesas Realizadas de 2023	R\$ 8.323,67
(+) Rend. Aplic. Financ.de 2023 lançada a menor	R\$ 184,48
(-) Despesas de 2022 reconhecidas em 2023 (extemporâneas)	R\$ 1.673,34
(-) Repasse não realizado pela SME	R\$ 4.230,00
(-) Despesas Realizadas em Janeiro/2023	R\$ 135.171,14
Total apurado (saldo em 31/01/2023)	R\$ 83.173,59*
Saldo em conta B.B.12.989-5 Jan/2023 (c/c + aplicação)	R\$ 0,00

* O montante de R\$ 83.173,59 foi negociado sua devolução à Prefeitura Municipal de Campinas em 06/2024 – Parcelamento de Débitos - Acordo Nº 683997/2024 em 60 parcelas, sendo a primeira no valor de R\$ 1.386,33, encerrando -se esse Termo de Colaboração.

Termo de Colaboração nº 043/2023 – SME X Associação Presbiteriana de Ação Social – APAS (Matriz – CNPJ 03.290.589/0001-06) contempla o montante nominal conveniado de R\$ 3.078.720,00 (três milhões, setenta e oito mil e setecentos e vinte reais, a ser recebidos no período de Fevereiro/2023 a Janeiro/2025 em parcelas mensais, acrescidos, no ano de 2023, do valor de R\$ 6.041,39 (seis mil, quarenta e um reais e trinta e nove centavos), referentes ao rendimento de aplicação financeira do montante recebido, totalizando a quantia de R\$ 3.084.761,39(três milhões, oitenta e quatro mil, setecentos e sessenta e um reais e trinta e nove centavos). No período de Fevereiro/2023 a Dezembro/2023 a entidade realizou despesas no montante de R\$ 1.298.328,11 (um milhão, duzentos e noventa e oito mil, trezentos e vinte e oito reais e onze centavos) referente a esse Termo de Colaboração.

Em Fevereiro/2024 a APAS Sousas (Matriz) recebeu da SME – Secretaria Municipal da Educação, um Aditivo nesse termo no valor de R\$ 1.671.111,84 (um milhão, seiscentos e setenta e um mil, cento e onze reais e oitenta e quatro centavos, acrescidos ainda do valor de R\$ 13.379,71 (treze mil, trezentos e setenta e nove reais e setenta um centavo) dos rendimentos da aplicação financeira em 2024. No período de Janeiro/2024 a Dezembro/2024 a entidade realizou despesas no montante de R\$ 1.406.415,18 (um milhão, quatrocentos e seis mil, quatrocentos e quinze reais e dezoito centavos), referente a esse Termo de Colaboração, ficando assim:

BALANCO PATRIMONIAL

Dezembro/2024 Folha:0012

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOC	F.Social: ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCIAL	NIRE:	I.E: ISENTO	CNPJ: 03.290.589/0001-06
--------------------------------------	---	-------	-------------	--------------------------

Recurso Nominal do Termo de Colaboração Nº 043/2023	R\$ 3.078.720,00
(+) Rendimentos Aplicações Financeiras 2023	R\$ 6.041,39
(-) Despesas Realizadas 2023	R\$ 1.298.325,11
Subtotal Apurado (Saldo em 31/12/2023)	R\$ 1.786.433,28
(+) Aditivo SME – Secretaria Municipal Educação	R\$ 1.671.111,84
(+) Rendimentos Aplicações Financeiras 2024	R\$ 13.379,71
(+) Valores Glosados de 2023 revertidos em 2024	R\$ 1.025,25
(-) Despesas Realizadas em 2024	R\$ 1.406.415,18
Subtotal Apurado (Saldo em 31/12/2024)	R\$ 2.065.534,90
Saldo em conta B.B.11.260-7 Dez/2024 (c/c + aplicação)	R\$ 244.122,45

Termo de Colaboração nº 045/2023 – SME X Associação Presbiteriana de Ação Social – APAS (Filial – CNPJ 03.290.589/0002-89) contempla o montante nominal conveniado de R\$ 2.983.680,00 (dois milhões, novecentos e oitenta e três mil e seiscentos e oitenta reais, a ser recebidos no período de Fevereiro/2023 a Janeiro/2025 em parcelas mensais, acrescidos no ano de 2023 do valor de R\$ 4.056,95 (quatro mil, cinquenta e seis reais e noventa e cinco centavos), referentes ao rendimento de aplicação financeira do montante recebido, totalizando a quantia de R\$ 2.987.736,95(dois milhões, novecentos e oitenta e sete mil, setecentos e trinta e seis reais e noventa e cinco centavos). No período de Fevereiro/2023 a Dezembro/2023 a entidade realizou despesas no montante de R\$ 1.280.744,20 (um milhão, duzentos e oitenta mil, setecentos e quarenta e quatro reais e vinte centavos) referente a esse Termo de Colaboração.

Em Fevereiro/2024 a APAS Paranapanema (Filial) recebeu da SME – Secretaria Municipal da Educação, um Aditivo nesse termo no valor de R\$ 1.586.945,28 (um milhão, quinhentos e oitenta e seis mil, novecentos e quarenta e cinco reais e vinte e oito centavos, acrescidos ainda do valor de R\$ 9.733,36 (nove mil, setecentos e trinta e três reais e trinta e seis centavos) dos rendimentos da aplicação financeira em 2024. No período de Janeiro/2024 a Dezembro/2024 a entidade realizou despesas no montante de R\$ 1.396.934,59 (um milhão, trezentos e noventa e seis mi, novecentos e trinta e quatro reais e cinquenta e nove centavos), referente a esse Termo de Colaboração, ficando assim:

Recurso Nominal do Termo de Colaboração Nº 045/2023	R\$ 2.983.680,00
(+) Rendimentos Aplicações Financeiras 2023	R\$ 4.056,95
(-) Despesas Realizadas 2023	R\$ 1.280.744,20
Subtotal Apurado (saldo em 31/12/2023)	R\$ 1.706.811,45
(+) Aditivo SME – Secretaria Municipal Educação	R\$ 1.586.945,28
(+) Rendimentos Aplicações Financeiras 2024	R\$ 9.733,36
(+) Valores Glosados de 2023 revertidos em 2024	R\$ 86.504,18
(-) Despesas de 2023 reconhecidas em 2024	R\$ 273,26
(-) Despesas Realizadas em 2024	R\$ 1.399.334,14
Subtotal Apurado (Saldo em 31/12/2024)	R\$ 1.990.386,87
Saldo em conta B.B.12.989-5 Dez/2023 (c/c + aplicação)	R\$ 191.566,08

j) CEBAS - A Associação Presbiteriana de Ação Social - APAS possui isenção previdenciária para não recolher ao INSS - Instituto Nacional do Seguro Social a contribuição de 20% (vinte por cento) da cota patronal, 4,5% (quatro inteiros e cinquenta centésimos por cento) de Terceiros e 0,50% (meio por cento) do RAT - Risco Ambiental do Trabalho (RAT ajustado pelo FAP), sobre a folha de pagamento, uma vez que a entidade possui o CEBAS - Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social.

O valor de Isenção usufruída relativa à cota patronal INSS + SAT (RAT Ajustado pelo FAP) + Terceiros perfizeram no ano de

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2024 Folha:0013

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAA SOC	F.Social: ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAA SOCIAL	NIRE:	I.E: ISENTO	CNPJ: 03.290.589/0001-06
--------------------------------------	---	-------	-------------	--------------------------

2024 o valor de R\$ 493.329,51 (quatrocentos e noventa e três mil, trezentos e vinte e nove reais e cinquenta e um centavos), assim demonstrados:

Relatório da Base de Cálculo do INSS – Associação Presbiteriana de Ação Social – APAS I e II – 2024:

Competência	Base de Cálculo INSS	% INSS Patronal	Valor da Isenção
Janeiro/2024	150.256,76	25,00%	37.564,19
Fevereiro/2024	146.410,52	25,00%	36.602,63
Março/2024	147.116,48	25,00%	36.779,12
Abril/2024	165.791,04	25,00%	41.447,76
Maio/2024	151.133,44	25,00%	37.783,36
Junho/2024	155.242,52	25,00%	38.810,63
Julho/2024	154.243,12	25,00%	38.560,78
Agosto/2024	151.273,88	25,00%	37.818,47
Setembro/2024	151.268,12	25,00%	37.817,03
Outubro/2024	151.475,00	25,00%	37.868,75
Novembro/2024	154.082,68	25,00%	38.520,67
Dezembro/2024	295.024,48	25,00%	73.756,12
Totais	1.973.318,04		493.329,51

Empresa: 20% SAT (RAT Ajustado): 0,50% Terceiros: 4,5% Total: 25,00%

K) Termos de Parceria/Convênios/Colaboração - São registrados nesse grupo, tendo a rubrica denominada "Subvenção a Realizar" ou "Convênio a Realizar" ou "Termo de Colaboração a Realizar", a diferença entre os valores recebidos a título de subvenção e as despesas já realizadas.

Campinas, 31 de dezembro de 2024.

Jair de Castro Araújo
Administrador
RG: 659842 SSP/SP
CPF: 130.077.776-15

Lilian Regina Marques Vieira
Técnica em Contabilidade
CRC: 1SP 174.952/O-6
CPF: 137.327.168-05