

* * * * *

* 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

	2 0 2 3			2 0 2 4		
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	0,00			26.098,23		
soma do grupo.....	0,00			26.098,23		
total dos grupos.....	0,00	0,00	100,00%	26.098,23	26.098,23	100,00%
313.003-3 RECEITAS DE ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS						
313.004-5 DONATIVOS						
313.007-0 RECEITAS DE DOAÇÕES	44.391,91			94.173,41		
soma do grupo.....	44.391,91			94.173,41		
313.304-4 SUBVENÇÕES						
313.307-9 RECEITA SECRETARIA DA FAZENDA ESTADUAL	30.943,55			0,00		
313.309-5 0009 RECEITA SECR.MUN.EDUCAÇÃO - SOUSAS	141.340,14			0,00		
313.312-5 0010 RECEITAS SECR.MUN.EDUCAÇÃO-PARANAPÁ	136.844,48			0,00		
313.336-2 REC. TERMO COLAB. Nº 43/2023-APAS I	1.298.328,11			1.406.415,18		
313.337-0 REC.TERMO COLAB. Nº 45/2023-APAS II	1.280.925,50			1.399.607,40		
313.606-0 0009 GRATUIDADE COTA PATRONAL INSS - APAS I	17.307,90			0,00		
313.606-0 0010 GRATUIDADE COTA PATRONAL INSS - APAS I	15.645,28			0,00		
313.606-0 0017 GRATUIDADE COTA PATRONAL INSS - APAS I	215.902,41			0,00		
313.606-0 0018 GRATUIDADE COTA PATRONAL INSS - APAS I	219.187,36			0,00		
soma do grupo.....	3.356.424,73			2.806.022,58		
total dos grupos.....	3.356.424,73	3.400.816,64	100,00%	2.806.022,58	2.900.195,99	100,00%
320.003-5 (-)DEDUÇÕES DE VENDAS/REVENDAS/SERVIÇOS						
325.004-0 (-)DEVOLUÇÕES DEMAIS RECEITAS OPERACIONAIS						
325.008-3 0009 (-) REVERSÃO RECEITAS PREST. CONTAS	-2.222,34			0,00		
325.008-3 0010 (-) REVERSÃO RECEITAS PREST. CONTAS	-8.323,67			0,00		
soma do grupo.....	-10.546,01			0,00		
total dos grupos.....	-10.546,01	-10.546,01	-0,31%	0,00	0,00	0,00%
RECEITA LÍQUIDA.....		3.390.270,63	99,69%		2.926.294,22	100,00%
450.002-4 D E S P E S A S						
450.003-2 DESPESAS OPERACIONAIS						
450.988-9 PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3	-159.473,65			0,00		
450.988-9 0002 PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3	-148.550,83			0,00		
450.989-7 PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	-65.462,68			0,00		
450.989-7 0002 PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	-58.237,14			0,00		
450.992-7 PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3	-12.757,72			0,00		
450.992-7 0002 PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3	-11.883,75			0,00		
450.993-5 PROVISÃO DE FGTS S/13º SALÁRIO	-5.237,02			0,00		
450.993-5 0002 PROVISÃO DE FGTS S/13º SALÁRIO	-4.658,96			0,00		
soma do grupo.....	-466.261,75			0,00		
456.004-3 DESPESAS GERAIS						
456.005-1 ALUGUEIS	-11.472,91			0,00		
456.005-1 0009 ALUGUEIS	-8.085,31			0,00		
456.005-1 0010 ALUGUEIS	-2.988,16			0,00		
456.005-1 0017 ALUGUEIS	-103.544,08			-129.978,78		
456.005-1 0018 ALUGUEIS	-15.122,66			-18.829,35		
456.006-0 AGUA E ESGOTO	0,00			-27,14		
456.006-0 0010 AGUA E ESGOTO	-799,24			0,00		
456.006-0 0017 AGUA E ESGOTO	-1.960,06			-4.221,76		
456.006-0 0018 AGUA E ESGOTO	-4.207,83			-8.144,73		
456.007-8 ASSISTENCIA MEDICA	-192,28			0,00		
456.007-8 0009 ASSISTENCIA MEDICA	-2.756,67			0,00		
456.007-8 0010 ASSISTENCIA MEDICA	-3.686,57			0,00		
456.007-8 0017 ASSISTENCIA MEDICA	-38.235,32			-51.118,66		
456.007-8 0018 ASSISTENCIA MEDICA	-51.709,16			-48.161,93		
456.009-4 SEGUROS	-633,04			-723,76		
456.009-4 0009 SEGUROS	-132,47			0,00		
Transporte.....	-245.525,76	-466.261,75	3.390.270,63	-261.206,11	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

	2 0 2 3			2 0 2 4		
Transporte.....	-245.525,76	-466.261,75	3.390.270,63	-261.206,11	2.926.294,22	
456.009-4 0010 SEGUROS	-221,92			0,00		
456.009-4 0017 SEGUROS	-1.468,74			-2.024,51		
456.009-4 0018 SEGUROS	-1.844,55			-1.926,51		
456.010-8 BENS NATUREZA PERMANENTE C/PEQ/VALOR	0,00			-350,00		
456.010-8 0017 BENS NATUREZA PERMANENTE C/PEQ/VALOR	-4.513,44			-177,76		
456.017-5 CONSERV/REPAR/MANUTENCAO INSTALACOES	-7.435,23			-3.307,50		
456.017-5 0009 CONSERV/REPAR/MANUTENCAO INSTALACOE	-180,80			0,00		
456.017-5 0010 CONSERV/REPAR/MANUTENCAO INSTALACOE	-8.581,83			0,00		
456.017-5 0017 CONSERV/REPAR/MANUTENCAO INSTALACOE	-6.277,14			-7.363,63		
456.017-5 0018 CONSERV/REPAR/MANUTENCAO INSTALACOE	-8.179,79			-68.091,56		
456.018-3 0017 CONSERV/REPAR/MANUTENCAO MAQUINAS E	0,00			-401,60		
456.018-3 0018 CONSERV/REPAR/MANUTENCAO MAQUINAS E	0,00			-1.808,60		
456.022-1 DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	-5.282,06			-5.494,25		
456.024-8 ENERGIA ELETRICA	-72,83			0,00		
456.024-8 0009 ENERGIA ELETRICA	-405,89			0,00		
456.024-8 0010 ENERGIA ELETRICA	-992,57			0,00		
456.024-8 0017 ENERGIA ELETRICA	-6.353,54			-8.559,28		
456.024-8 0018 ENERGIA ELETRICA	-7.057,63			-10.121,84		
456.028-0 MATERIAIS DE CONSUMO	-28,50			-18.236,91		
456.028-0 0017 MATERIAIS DE CONSUMO	0,00			-778,65		
456.034-5 TELEFONE	-266,19			-247,50		
456.034-5 0009 TELEFONE	-127,53			0,00		
456.034-5 0010 TELEFONE	-294,22			0,00		
456.034-5 0017 TELEFONE	-1.302,77			-1.420,15		
456.034-5 0018 TELEFONE	-1.360,14			-1.659,43		
456.035-3 0017 UNIFORMES E ROUPAS PROFISSIONAIS . . .	-3.388,00			-517,64		
456.035-3 0018 UNIFORMES E ROUPAS PROFISSIONAIS . . .	-2.859,00			-517,64		
456.036-1 0009 VALE TRANSPORTE	-2.314,40			0,00		
456.036-1 0017 VALE TRANSPORTE	-19.693,51			-20.567,30		
456.036-1 0018 VALE TRANSPORTE	-15.344,83			-11.870,88		
456.038-8 DESPESAS C/VALE REFEIÇÃO	0,00			-0,02		
456.038-8 0009 DESPESAS C/VALE REFEIÇÃO	-4.797,00			0,00		
456.038-8 0010 DESPESAS C/VALE REFEIÇÃO	-4.020,00			0,00		
456.038-8 0017 DESPESAS C/VALE REFEIÇÃO	-58.998,42			-65.618,31		
456.038-8 0018 DESPESAS C/VALE REFEIÇÃO	-60.141,28			-67.549,66		
456.041-8 0017 LOCACAO DE EQUIPAMENTOS	0,00			-5.869,88		
456.041-8 0018 LOCACAO DE EQUIPAMENTOS	0,00			-2.192,64		
456.045-0 DESPESAS C/COPA,COZINHA E MAT.LIMPEZA .	-265,06			-137,43		
456.045-0 0009 DESPESAS C/COPA,COZINHA E MAT.LIMPEZA	-365,44			0,00		
456.045-0 0010 DESPESAS C/COPA,COZINHA E MAT.LIMPEZA	-462,49			0,00		
456.045-0 0017 DESPESAS C/COPA,COZINHA E MAT.LIMPEZA	-26.776,27			-10.893,78		
456.045-0 0018 DESPESAS C/COPA,COZINHA E MAT.LIMPEZA	-29.198,98			-20.851,75		
456.050-7 DESPESAS C/COMEMORAÇÕES/CONFRATERNI	-3.219,84			0,00		
456.051-5 0017 DESPESA C/MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO	-17.300,00			-6.344,75		
456.051-5 0018 DESPESA C/MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO	-24.472,00			-649,12		
456.053-1 DESPESAS C/MAT.ESCRITÓRIO/INFORMÁTICA	-600,00			0,00		
456.053-1 0009 DESPESAS C/MAT.ESCRITÓRIO/INFORMÁTICA	-435,04			0,00		
456.053-1 0010 DESPESAS C/MAT.ESCRITÓRIO/INFORMÁTICA	-1.390,00			0,00		
456.053-1 0017 DESPESAS C/MAT.ESCRITÓRIO/INFORMÁTICA	-4.322,80			-3.950,69		
456.053-1 0018 DESPESAS C/MAT.ESCRITÓRIO/INFORMÁTICA	-2.367,25			-950,99		
456.074-4 DESPESA C/PROVEDOR INTERNET	0,00			-374,80		
456.089-2 0018 DESPESAS C/CHAVEIRO	-172,00			0,00		
456.119-8 0009 DESPESA C/ LOCAÇÃO	-558,52			0,00		
456.119-8 0017 DESPESA C/ LOCAÇÃO	-4.945,92			0,00		
456.119-8 0018 DESPESA C/ LOCAÇÃO	-2.375,92			0,00		
456.122-8 DESPESA C/ ALIMENTAÇÃO	0,00			-1.521,45		
soma do grupo.....		-598.557,04			-613.554,52	
457.004-9 DESPESAS TRIBUTÁRIAS						
457.009-0 IPTU	-15,89			0,00		
457.013-8 IRRF S/REND. APLICAÇÃO FINANCEIRA	-0,01			0,00		
457.014-6 IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS	-276,52			-130,61		
Transporte.....	-292,42	-1.064.818,79	3.390.270,63	-130,61	-613.554,52	2.926.294,22

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

	2 0 2 3			2 0 2 4		
Transporte.....	-292,42	-1.064.818,79	3.390.270,63	-130,61	-613.554,52	2.926.294,22
457.014-6 0017 IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS	-101,56			-135,78		
457.014-6 0018 IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS	-803,97			-31,86		
457.015-4 0009 IRRF S/ALUGUEL	-350,42			0,00		
457.015-4 0017 IRRF S/ALUGUEL	-1.700,26			-311,20		
457.016-2 0010 ISSQN RETIDO	-7,03			0,00		
soma do grupo.....	-3.255,66			-609,45		
total dos grupos.....	-3.255,66	-1.068.074,45	-31,41%	-609,45	-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	-91.255,16			-112.112,47		
460.006-1 0009 SALARIOS E ORDENADOS	-69.246,01			0,00		
460.006-1 0010 SALARIOS E ORDENADOS	-63.006,80			0,00		
460.006-1 0017 SALARIOS E ORDENADOS	-908.216,81			-950.025,69		
460.006-1 0018 SALARIOS E ORDENADOS	-985.757,41			-987.219,05		
460.017-7 FGTS	0,00			-1.972,90		
460.017-7 0009 FGTS	-5.538,52			0,00		
460.017-7 0010 FGTS	-5.006,48			0,00		
460.017-7 0017 FGTS	-119.847,63			-99.975,77		
460.017-7 0018 FGTS	-122.876,89			-87.160,63		
460.024-0 DESPESAS C/ISENÇÃO COTA PATRONAL INSS	0,00			-493.329,51		
460.024-0 0009 DESPESAS C/GRATUIDADE INSS BENEFICIENTE	-17.307,90			0,00		
460.024-0 0010 DESPESAS C/GRATUIDADE INSS BENEFICIENTE	-15.645,28			0,00		
460.024-0 0017 DESPESAS C/GRATUIDADE INSS BENEFICIENTE	-215.902,41			0,00		
460.024-0 0018 DESPESAS C/GRATUIDADE INSS BENEFICIENTE	-219.187,36			0,00		
460.988-3 PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3	0,00			-94.393,73		
460.988-3 0002 PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3	0,00			-99.957,35		
460.989-1 PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	0,00			-62.344,17		
460.989-1 0002 PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	0,00			-67.160,45		
460.992-1 PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3	0,00			-8.223,84		
460.992-1 0002 PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3	0,00			-11.281,51		
460.993-0 PROVISÃO DE FGTS S/13º SALÁRIO	0,00			-6.320,73		
460.993-0 0002 PROVISÃO DE FGTS S/13º SALÁRIO	0,00			-5.372,78		
soma do grupo.....	-2.838.794,66			-3.086.850,58		
461.004-0 SERVIÇOS DE TERCEIROS E ENCARGOS SOCIAIS						
461.005-9 SERVICOS PRESTADOS POR PESSOAS FISICAS	0,00			-12.481,01		
461.006-7 SERVICOS PRESTADOS POR PESSOAS JURIDIC	-1.906,89			-108,00		
461.006-7 0009 SERVICOS PRESTADOS POR PESSOAS JURIDI	-6.178,66			0,00		
461.006-7 0010 SERVICOS PRESTADOS POR PESSOAS JURIDI	-15.696,77			0,00		
461.006-7 0017 SERVICOS PRESTADOS POR PESSOAS JURIDI	-43.706,89			-33.875,95		
461.006-7 0018 SERVICOS PRESTADOS POR PESSOAS JURIDI	-30.949,89			-56.562,91		
soma do grupo.....	-98.439,10			-103.027,87		
465.004-2 DESPESAS ADMINISTRATIVAS FINANCEIRAS						
465.007-7 DESPESAS BANCÁRIAS	-3.376,15			-1.114,83		
465.009-3 MULTAS E JUROS	-35.925,32			-35.207,71		
soma do grupo.....	-39.301,47			-36.322,54		
total dos grupos.....	-39.301,47	-2.976.535,23	-87,52%	-36.322,54	-3.226.200,99	-110,25%
DÉFICIT.....	-654.339,05	-19,24%		-914.070,74	-31,24%	
331.006-0 RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	122,38			0,00		
soma do grupo.....	122,38			0,00		
total dos grupos.....	122,38	122,38	0,00%	0,00	0,00	0,00%
335.003-7 OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS						
336.004-0 RECUPERAÇÕES DE DESPESAS/PERÍODOS ANTER						
336.005-9 RECUPERAÇÃO DESPESAS S/FOLHA SALARIAL	5.163,88			391,65		
336.005-9 0009 RECUPERAÇÃO DESPESAS S/FOLHA SALARIAI	2.810,78			0,00		
336.005-9 0010 RECUPERAÇÃO DESPESAS S/FOLHA SALARIAI	3.040,61			0,00		
336.005-9 0017 RECUPERAÇÃO DESPESAS S/FOLHA SALARIAI	45.322,51			65.614,53		
336.005-9 0018 RECUPERAÇÃO DESPESAS S/FOLHA SALARIAI	58.834,15			63.151,53		
336.006-7 RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	0,00			602,20		
336.006-7 0009 RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	29,75			0,00		
Transporte.....	115.201,68	0,00	-654.216,67	129.759,91	-914.070,74	

Dezembro/2024 Folha:0004

CNPJ: 03.290.589/0001-06

2 0 2 4

*****:

BALANCO PATRIMONIAL

Dezembro/2024 Folha:0005

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

A T I V O	2 0 2 3	2 0 2 4
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 . . .	727,40	2.994,55
Soma do Grupo.....	727,40	2.994,55
102.004-8 APLICAÇÕES FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA -FAF		
102.062-5 APLICAÇÃO BB RF SIMPLES AGIL - 11.260-7	114.099,79	244.122,45
102.064-1 APLICAÇÃO BB RF SIMPLES AGIL - 12.989-5	89.517,05	191.566,08
Soma do Grupo.....	203.616,84	435.688,53
TOTAL DO DISPONÍVEL.....	204.344,24	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	1.671.040,00	1.803.471,84
104.049-9 TERMO COLAB. Nº 45/2023 APAS II	1.616.160,00	1.711.265,28
Soma do Grupo.....	3.287.200,00	3.514.737,12
TOTAL DO REALIZÁVEL A CURTO PRAZO.....	3.287.200,00	3.514.737,12
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE.....	3.491.544,24	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	21.525,48
181.506-7 EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	42.726,00	42.726,00
Soma do Grupo.....	64.251,48	64.251,48
182.304-3 EQUIP, MÁQUINAS E INST. INDUSTRIAL (CP)		
182.305-1 EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	1.430,00	1.430,00
Soma do Grupo.....	1.430,00	1.430,00
182.504-6 (-)DEPR. ACUM. EQUIP/MAQ/INST INDUSTRIAL		
182.505-4 (-) DPR.ACUM:MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS . . .	-21.525,48	-21.525,48
182.506-2 (-) DPR.ACUM:EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA .	-42.726,00	-42.726,00
Soma do Grupo.....	-64.251,48	-64.251,48
183.304-9 (-)DEPR. ACUM. EQUIP/MAQ/INST.INDUST(CP)		
183.305-7 (-) DPR.ACUM:EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA .	-1.215,39	-1.430,00
Soma do Grupo.....	-1.215,39	-1.430,00
183.504-1 MÓVEIS, UTENSÍLIOS E INSTALAÇÕES		
183.505-0 MÓVEIS E UTENSÍLIOS	53.662,99	53.662,99
183.506-8 INSTALAÇÕES	16.848,00	16.848,00
Soma do Grupo.....	70.510,99	70.510,99
185.104-7 MÓVEIS, UTENSÍLIOS E INSTALAÇÕES (CP)		
185.105-5 MOVEIS E UTENSILIOS	23.268,00	23.268,00
Soma do Grupo.....	23.268,00	23.268,00
185.504-2 (-)DEPR. ACUM. MÓVEIS/UTENSÍLIOS/INST		
185.505-0 (-) DPR.ACUM:MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-53.662,99	-53.662,99
185.506-9 (-) DPR.ACUM:INSTALAÇÕES	-16.848,00	-16.848,00
Soma do Grupo.....	-70.510,99	-70.510,99
187.104-8 (-)DEPR. ACUM. MÓVEIS/UTENSÍLIOS/INS(CP)		
187.105-6 (-) DPR.ACUM:MOVEIS E UTENSILIOS	-9.096,99	-11.423,79
Soma do Grupo.....	-9.096,99	-11.423,79
189.504-4 BENFEITORIAS EM IMÓVEIS DE TERCEIROS		
189.505-2 BENFEITORIA IMÓVEL DE TERCEIRO - SOUSAS . .	6.282,89	6.282,89
189.506-0 BENFEITORIA IMÓVEL TERCEIRO - PARANAPANE	30.630,88	30.630,88
Soma do Grupo.....	36.913,77	36.913,77
190.004-8 (-)AMORT. ACUM. BENFEIT/IMÓVEIS TERCEIRO		
190.005-6 (-) AMR.ACUM:BENFEITORIA IMÓVEL DE TERCE .	-5.067,48	-5.570,04
190.006-4 (-) AMR.ACUM:BENFEITORIA IMÓVEL TERCEIRO .	-24.706,99	-27.157,27
Soma do Grupo.....	-29.774,47	-32.727,31
TOTAL DO IMOBILIZADO.....	21.524,92	16.030,67
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE.....	21.524,92	16.030,67

BALANCO PATRIMONIAL

Dezembro/2024Folha:0006

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOC

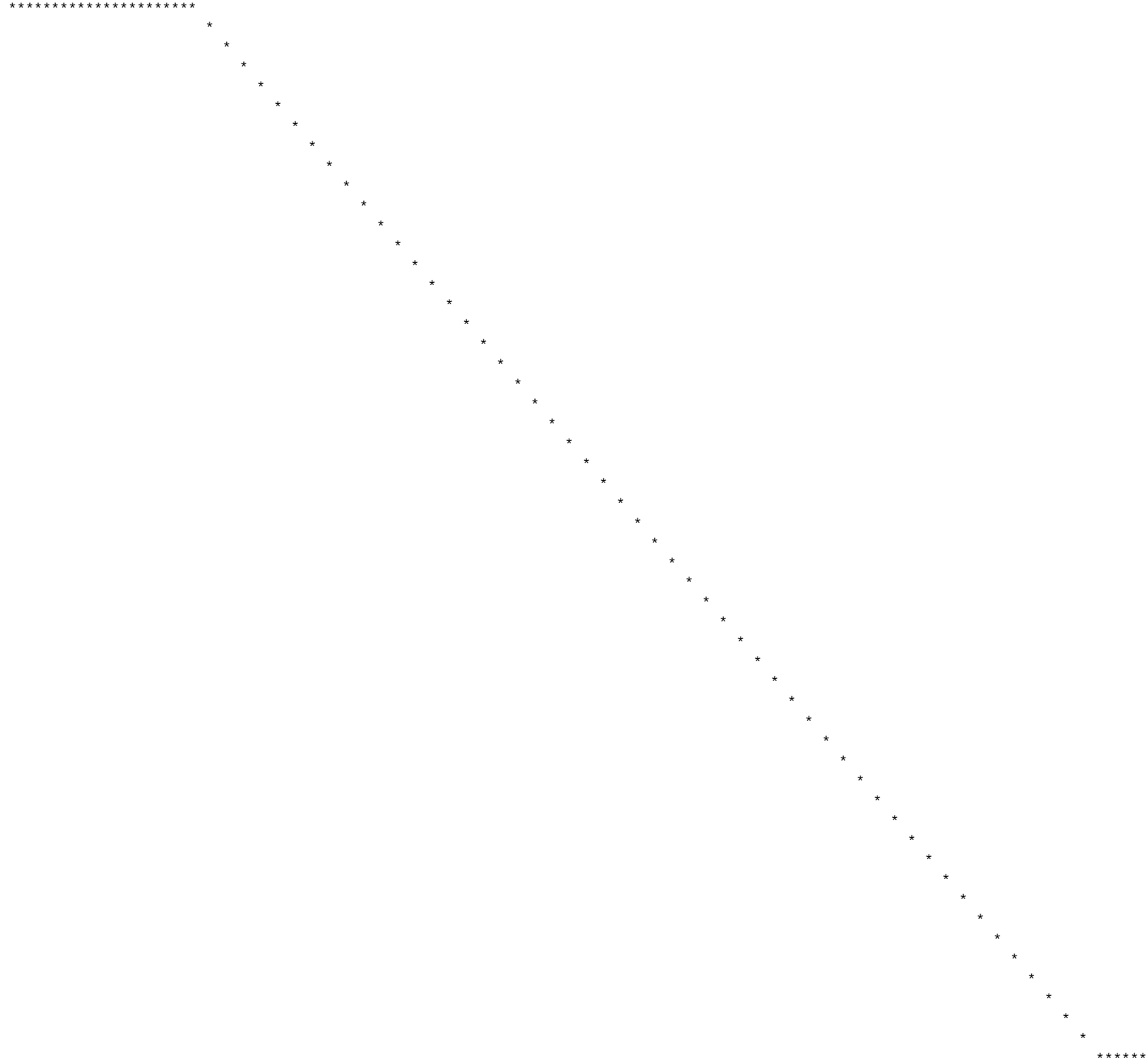
F.Social: ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCIAL

NIRE:

I.E: ISENTO

CNPJ: 03.290.589/0001-06

A T I V O	2 0 2 3	2 0 2 4
TOTAL DO ATIVO.....	3.513.069,16	3.969.450,87



BALANCO PATRIMONIAL

Dezembro/2024 Folha:0007

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

P A S S I V O	2 0 2 3	2 0 2 4
200.002-4 PASSIVO CIRCULANTE		
200.003-2 FORNECEDORES - EXIGÍVEIS A CURTO PRAZO		
200.004-0 FORNECEDORES - (ORIGEM - ESCRITA FISCAL)		
200.008-3 VIEIRA NOBRE CONTABI	1.891,00	0,00
200.010-5 ADRIANO DE PAOLA - E	160,00	0,00
229.999-2 FORNECEDORES A PAGAR	8.376,49	0,00
Soma do Grupo.....	10.427,49	0,00
TOTAL DE C/C FORNECEDORES.....	10.427,49	0,00
240.003-0 EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CURTO PRAZO		
242.004-0 EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS LIGADAS		
242.009-0 EMPRÉSTIMOS DE TERCEIROS A PAGAR	276.385,91	270.475,91
Soma do Grupo.....	276.385,91	270.475,91
TOTAL DE EMPRÉSTIMOS/FINANCIAMENTOS.....	276.385,91	270.475,91
244.003-2 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS		
244.004-0 FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS		
244.005-9 0017 SALARIOS A PAGAR	49.581,00	27.901,91
244.005-9 0018 SALARIOS A PAGAR	57.377,00	24.197,17
Soma do Grupo.....	106.958,00	52.099,08
245.004-6 PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS		
245.988-4 PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3	65.413,11	55.857,16
245.988-4 0002 PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3	77.865,68	62.248,03
245.992-2 PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3	5.233,05	4.468,57
245.992-2 0002 PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3	6.229,07	4.979,84
245.993-0 PROVISÃO DE FGTS S/13º SALÁRIO	2.516,58	0,00
245.993-0 0002 PROVISÃO DE FGTS S/13º SALÁRIO	2.377,67	0,00
Soma do Grupo.....	159.635,16	127.553,60
249.004-8 ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		
249.006-4 0017 INSS À RECOLHER	3.599,88	7.016,78
249.006-4 0018 INSS À RECOLHER	4.239,45	6.919,70
249.007-2 0017 FGTS A RECOLHER	8.040,49	9.190,19
249.007-2 0018 FGTS A RECOLHER	8.151,28	8.974,51
249.009-9 CONTRIBUICAO ASSISTENCIAL A RECOLHER	391,65	0,00
Soma do Grupo.....	24.422,75	32.101,18
TOTAL DE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS.....	291.015,91	211.753,86
251.003-0 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		
251.004-9 IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER		
251.005-7 0017 IRF-RETIDO PESSOAS FISICAS - A RECOLHER	4.767,55	5.462,24
251.005-7 0018 IRF-RETIDO PESSOAS FISICAS - A RECOLHER	6.095,08	6.306,70
Soma do Grupo.....	10.862,63	11.768,94
TOTAL DE OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS.....	10.862,63	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	14.425,37	20.622,60
256.033-0 ACORDO PREFEITURA - 465697/2016	9.676,32	14.765,62
256.036-4 ACORDO PREFEITURA - 468.007/2016	8.712,00	13.288,91
256.040-2 EMPRESTIMO A PAGAR - RICARDO D.RODRIGUES	20.000,00	20.000,00
256.049-6 EMPRESTIMO A PAGAR - IP PARANAPANEMA	166.287,75	174.958,50
256.056-9 ACORDO PREFEITURA - 596592/2021	24.166,00	0,00
256.098-4 ACORDO PREFEITURA - 683997/2024	0,00	18.022,29
Soma do Grupo.....	243.267,44	261.657,92
TOTAL DE CONTAS A PAGAR.....	243.267,44	261.657,92
258.003-9 (-) CONTAS RETIFICADORAS		
258.004-7 (-) CONTAS REDUÇÃO PASSIVO CIRCULANTE		
258.047-0 (-)JUROS INCORRER - AC.PREF.465696/2016	-6.238,79	-9.118,69
258.048-9 (-)JUROS INCORRER - AC.PREF.465697/2016	-4.424,64	-6.639,77
258.049-7 (-)JUROS INCORRER - AC.PREF. 468007/2016	-3.198,60	-4.798,15
258.076-4 (-) JUROS INCORRER AC. PREF. 596592/2021	-1.940,80	0,00
Soma do Grupo.....	-15.802,83	-20.556,61
TOTAL DE TERMOS DE PARCERIA / CONVÊNIOS.....	-15.802,83	-20.556,61
259.003-4 TERMOS DE PARCERIA / CONVÊNIOS		
259.004-2 RECURSOS DIRETOS		
259.042-5 TERMO COLABORAÇÃO Nº 40/2022 - APAS II	83.173,59	0,00
Transporte.....	83.173,59	735.100,02

BALANCO PATRIMONIAL

Dezembro/2024 Folha:0008

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	2 0 2 3	2 0 2 4
Transporte.....:	83.173,59	816.156,55
259.050-6 TERMO COLAB. Nº 43/2023 - APAS I	1.786.433,28	2.065.534,90
259.051-4 TERMO COLAB. Nº 45/2023 - APAS II	1.706.811,45	1.990.386,87
Soma do Grupo.....	3.576.418,32	4.055.921,77
TOTAL DE CONTAS RETIFICADORAS.....	3.576.418,32	4.055.921,77
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE.....	4.392.574,87	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		
266.036-9 ACORDO PREFEITURA - 465696/2016	18.167,76	0,00
266.037-7 ACORDO PREFEITURA - 465697/2016	13.959,26	0,00
266.038-5 ACORDO PREFEITURA - 468007/2016	12.562,91	0,00
266.077-6 ACORDO PREFEITURA - 683997/2024	0,00	56.839,32
Soma do Grupo.....	44.689,93	56.839,32
TOTAL DE OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO.....	44.689,93	56.839,32
267.003-8 (-)CONTAS RETIFICADORAS		
267.004-6 (-)CONTAS REDUÇÃO EXIGÍVEL LONGO PRAZO		
267.048-8 (-)JUROS INCORRER - AC.PREF.465696/2016 . . .	-8.158,80	0,00
267.049-6 (-)JUROS INCORRER - AC.PREF. 465697/2016 . . .	-6.271,05	0,00
267.052-6 (-)JUROS INCORRER - AC.PREF.468007/2016 . . .	-4.531,60	0,00
Soma do Grupo.....	-18.961,45	0,00
TOTAL DE CONTAS RETIFICADORAS.....	-18.961,45	0,00
TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE.....	25.728,48	56.839,32
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	17.031,54
Soma do Grupo.....	17.031,54	17.031,54
TOTAL DE PATRIMÔNIO SOCIAL.....	17.031,54	17.031,54
288.003-2 SUPERÁVITS ACUMULADOS		
288.004-0 SUPERÁVITS ACUMULADOS		
288.034-2 SUPERAVIT DE 2024	0,00	26.823,95
Soma do Grupo.....	0,00	26.823,95
TOTAL DE SUPERÁVITS ACUMULADOS.....	0,00	26.823,95
288.203-5 (-)DÉFICITS ACUMULADOS		
288.204-3 (-) DÉFICITS ACUMULADOS		
288.205-1 (-) DEFICTS ACUMULADOS EXERC. ANT.	-689.877,33	-922.265,73
288.233-7 (-) DEFICIT DE 2023	-232.388,40	0,00
Soma do Grupo.....	-922.265,73	-922.265,73
TOTAL DE DÉFICITS ACUMULADOS.....	-922.265,73	-922.265,73
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-905.234,19	-878.410,24
TOTAL GERAL DO PASSIVO.....	3.513.069,16	3.969.450,87

*

*

*

*

*

*

*

*

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2024 Folha:0009

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 * *

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

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2024 Folha:0011

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

rendimentos correspondentes, apropriados até a data do fechamento do Balanço, com base no regime de competência. 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 Acumulada	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:

BALANCO PATRIMONIAL

Dezembro/2024 Folha:0012

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 se is 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:0013

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 mil, 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 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),

BALANCO PATRIMONIAL

Dezembro/2024 Folha:0014

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

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
Maió/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