

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos administradores da

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE ASSISTENCIAL AQUARELA

São Paulo – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE ASSISTENCIAL AQUARELA**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE ASSISTENCIAL AQUARELA** em 31 de dezembro de 2024, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.



Responsabilidades da Administração pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos

controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas.

Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 14 de fevereiro de 2025.

Presley Jose Godoy

Assinado digitalmente na ZapSign por
Presley Jose Godoy
Data: 17/03/2025 13:55:18 (UTC-03:00)

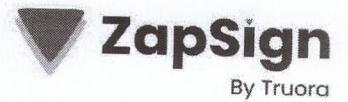


SGS Auditores Associados LTDA
CRC 2 SP 024.456/O-4 S-SP

Presley José Godoy
Contador
CRC 1 SP 185.052/O-5 S-SP

Relatório de Assinaturas

Datas e horários em UTC-0300 (America/Sao_Paulo)
Última atualização em 17 Março 2025, 13:55:18



Status: Assinado

Documento: PARECER_AQUARELA_31.12.2024_11.03.2025.Pdf

Número: af83bcc3-bca2-44a8-a528-86ed16053eb8

Data da criação: 17 Março 2025, 13:54:10

Hash do documento original (SHA256): b4a8a58e3214ec6bc361bd42fc7afc13ec69fb3a87c7f7d92368b3998a0e80c9



Assinaturas

1 de 1 Assinaturas

Assinado  via ZapSign by Truora		Assinatura
PRESLEY JOSE GODOY		
Data e hora da assinatura: 17 Março 2025, 13:55:18		<i>Presley Jose Godoy</i>
Token: d07c7020-180c-4f97-9ab3-a09fea105432		Presley Jose Godoy
Pontos de autenticação:		
Telefone: + 5511971183617	IP: 177.141.228.27	
E-mail: sgs@sgsauditores.com.br	Dispositivo: Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64) AppleWebKit/537.36	
Nível de segurança: Validado por código único enviado por e-mail	(KHTML, like Gecko) Chrome/134.0.0.0 Safari/537.36	

INTEGRIDADE CERTIFICADA - ICP-BRASIL

Assinaturas eletrônicas e físicas têm igual validade legal, conforme MP 2.200-2/2001 e Lei 14.063/2020.
Confirme a integridade do documento aqui.



Este Log é exclusivo e parte integrante do documento número af83bcc3-bca2-44a8-a528-86ed16053eb8, segundo os Termos de Uso da ZapSign, disponíveis em zapsign.com.br

ZapSign af83bcc3-bca2-44a8-a528-86ed16053eb8. Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/2001 e Lei 14.063/2020.

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE ASSISTENCIAL AQUARELA
Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras
Para exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023
Em Reais

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação Beneficente Assistencial Aquarela, fundada em 05 de setembro de 1996, é uma associação civil de caráter beneficente, pessoa jurídica de direito privado sem fins lucrativos. As finalidades estatutárias da Entidade e a sua caracterização estão em conformidade com a tipificação dos Centros para Crianças e Adolescentes (CCA), segundo a Portaria 46/2010/SMADS (Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social).

Em 28 de setembro de 2015 foi obtido o Certificado Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) através da Portaria nº 100/2015 da Secretaria Nacional de Assistência Social/MDS, publicada no Diário Oficial da União em 29 de setembro de 2015, com validade de três anos e sua última renovação ocorreu em 29/09/2018 com validade prorrogada até 31/12/2024 conforme protocolo nº 71000.068708/2017-62.

Os trabalhos desenvolvidos pela Aquarela, integralmente gratuitos, continuados, permanentes e planejados, estão definidos no Estatuto Social, garantindo a promoção da assistência social e dos direitos humanos, por meio do atendimento e assessoramento a crianças e jovens em situação de vulnerabilidade social, consubstanciados em ações sócias assistenciais, educacionais, culturais, esportivas e de orientação à saúde.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira e levam em consideração a Norma Brasileira de Contabilidade – ITG 2002 (R1) específica para Entidades sem Finalidades de Lucros, aprovada pela Resolução CFC nº 1.409 de 21 de setembro de 2012 e também pela NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, para os aspectos não abordados pela ITG 2002 (R1) – Entidades sem finalidades de lucros, com exceção do ativo imobilizado.

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em reais, exceto quando indicado de outra forma.

2.1 A autorização para a conclusão destas demonstrações financeiras pela Diretoria foi realizada em 13 de fevereiro de 2025.

RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As Demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

b) Apuração das receitas e despesas do exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

c) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações financeiras 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 contingências 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 entidade revisa as estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.

d) Instrumentos financeiros

Instrumentos financeiros não derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outros passivos circulantes.

e) Ativos circulantes e não circulantes

Caixa e equivalentes de caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a 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.

Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição, com as respectivas depreciações registradas pelo método linear.

Redução ao valor recuperável

O ativo imobilizado tem o seu valor recuperável testado, no mínimo, anualmente, caso haja indicadores de perda de valor. A Entidade não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão em 31 de dezembro de 2024.

f) Passivos circulantes e não circulantes

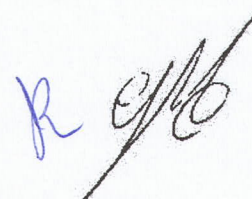
São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

Provisões

As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

g) Gratuidades e Assistência social

Estão demonstradas conforme legislação vigente.



h) Doações

As doações recebidas são reconhecidas como receita quando recebidas. Demais despesas e receitas são apuradas pelo regime de competência.

i) Aplicação de recursos

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

3. CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA – SEM RESTRIÇÃO

	2024	2023
Caixa	-	-
Bancos conta movimento	270.611	365.438
Aplicações financeiras	2.031.186	1.248.161
Total	2.301.797	1.613.599

3.1 CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA – COM RESTRIÇÃO

	2024	2023
Bancos conta movimento	-	-
Aplicações financeiras	-	40.851
Total	-	40.851

O Estatuto da Entidade estabelece, como requisito, que os excedentes financeiros deverão ser aplicados integralmente na realização de seus objetivos, sendo vedada, em qualquer hipótese, a distribuição de bens ou de parcelas do patrimônio social. Dessa forma, a Diretoria irá utilizar integralmente os valores registrados em “Aplicações Financeiras” na consecução do respectivo objeto social, ou seja, serão utilizados em construções, reformas, benfeitorias, aquisição de bens do ativo imobilizado e na atividade fim.

4. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO

<u>Descrição</u>	<u>Saldo</u> <u>31.12.2023</u> <u>R\$</u>	<u>Adições</u> <u>R\$</u>	<u>Baixas</u> <u>R\$</u>	<u>Transf.</u> <u>R\$</u>	<u>Saldo</u> <u>31.12.2024</u> <u>R\$</u>
Custo					
Móveis e Utensílios	29.483	26.745	-	-	56.228
Informática e Comunicação	65.978	47.191	-	-	113.169
Benfeitorias	182.964	-	-	-	182.964
Marcas e Patentes	-	-	-	-	-
Laboratório de Informática	79.900	-	-	-	79.900
Inform. e Comunicação -Caminhos Digitais	-	43.800	-	-	43.800
Total	358.325	117.736	-	-	476.061

Depreciação Acumulada

Móveis e Utensílios	(24.037)	(2.177)	-	-	(26.214)
Informática e Comunicação	(43.708)	(12.490)	-	-	(56.198)
Benfeitorias	(55.936)	(10.013)	-	-	(65.949)
Laboratório de Informática	(79.901)	-	-	-	(79.901)
Inform. e Comunicação -Caminhos Digitais	-	(3.650)	-	-	(3.650)
Total	(203.582)	(28.330)	-	-	(231.912)
Total	154.743	89.406	-	-	244.149

5. CONTAS A PAGAR

	2024	2023
Contas a pagar	255	216
Aluguel a pagar	5.609	5.018
Total	5.864	5.234

6. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

	2024	2023
DARF Unificado a Recolher	17.326	12.719
FGTS a recolher	6.047	5.761
Contribuição Sindical a recolher	195	202
Provisão de férias e encargos	60.838	56.849
Total	84.406	75.531

7. PROJETOS A DESENVOLVER

Referem-se a valores de recursos públicos recebidos neste exercício, que serão aplicados em projetos ou devolvidos, no decorrer do período subsequente. Em 2024 os recursos recebidos foram utilizados dentro do próprio exercício.

	2024	2023
Klabin	-	50.000
Ler, escrever, e colorir o mundo PRO-MAC	-	40.851
Corpo, som e canção CORPES	-	5.000
Total	-	95.851

8. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

A Aquarela por ser Entidade de fins não lucrativos, não distribui lucros, dividendos, vantagens ou parcelas do patrimônio a instituidores e administradores, sob qualquer forma.

O Patrimônio social da Aquarela é constituído pelos bens da Entidade, móveis adquiridos a título gratuito ou oneroso.

9. DONATIVOS RECEBIDOS

	2024	2023
Pessoa Física	271.028	275.191
Pessoa Jurídica	104.950	161.500
Donativos em espécie/materiais	6.091	10.728
(-) Donativos em espécie/materiais	(6.091)	(10.728)
Total	375.978	436.691

10. DOAÇÕES PATRIMONIAIS

Em 2024 houve doações de bens do ativo imobilizado, sendo um Fogão industrial 4 bocas no valor de R\$ 2.020 e uma Webcam no valor de R\$ 1.641 pelo doador Luiz Antônio Veríssimo. Em 2023 houve o recebimento de um iPad no valor de R\$ 6.040 e um iPhone 13 no valor de R\$ 5.400 pelo doador Luiz Antônio Veríssimo, totalizando R\$ 11.440.

11. EVENTOS

	2024	2023
Cantores do Bem (a)	998.407	887.102
Bazar (Ilumina/Oportunidade do Bem)	199.180	1.748
Campanha Grupo Trio	4.150	3.800
Eventos Diversos (b)	271.945	21.500
Total	1.473.682	914.150

- a) Evento promovido por amigos cantores que se reúnem uma vez por ano, e fazem um show, onde todo o valor arrecadado é destinado para a Entidade;
- b) Valor arrecadado referente realização de evento de almoço de Natal e aniversário

12. RECEITAS DE DOAÇÕES NOTA FISCAL PAULISTA

	2024	2023
Nota Fiscal Paulista	189.020	138.132
Total	189.020	138.132

13. PROJETOS

	2024	2023
Promac – LECM	-	253.524
Corpo, Som e Canção	30.000	-
Klabin - Ser, Estar e Nutrição	50.000	-
Klabin - Caminhos Digitais	40.000	-
Total	120.000	253.524

14. DESPESAS COM PESSOAL

	2024	2023
Salários	599.824	604.031
F.G.T.S.	53.974	60.361
F.G.T.S. sobre Rescisão	52.141	-
Férias	79.394	75.973
13º salário	54.517	54.552
Vale transporte	11.705	5.085
Cesta Básica	58.859	69.503
Assistência médica	54.521	48.299
Demais despesas	3.220	2.985
Total	968.155	920.789

15. DESPESAS ADMINISTRATIVAS E GERAIS

Referem-se as despesas de consumo e serviços necessários para o desenvolvimento das atividades da instituição e de seus projetos, tais como água, luz, telefonia e internet, serviços de terceiros, transporte, material de consumo, entre outras.

	2024	2023
Custos Fixos	103.858	93.213
Despesas Administrativas	182.742	228.175
Manutenção	58.048	33.901
Pedagógico	12.595	7.166
Serviços de Terceiros	117.684	74.678
Total	474.927	437.133

16. RESULTADO FINANCEIRO

	2024	2023
Receitas Financeiras	119.535	84.033
Despesas Financeiras	(3.610)	(5.514)
Total	115.925	78.519

17. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Em cumprimento à legislação aplicável a entidades sem fins lucrativos, denominada ITG 2002 (R1), a entidade reconhece os Serviços Voluntários mesmo não havendo desembolso financeiro para custeá-los. O referido valor é contabilizado como receita operacional e redutora dela, em seus demonstrativos contábeis em montantes iguais, tornando nulo seu efeito no resultado do exercício.

Em 2024, o valor de serviços voluntários foi definido em:

	2024	2023
Doações de Voluntários	10.550	3.260
Doações de Conselheiros e Diretores	58.740	53.350
Total	69.290	56.610

18. ATIVIDADES REALIZADAS

A palavra-chave em 2024 foi movimento: Mover-se em direção aquilo que é indispensável para a construção da autonomia dos meninos e meninas com quem compartilhamos os dias. A equipe trabalhou com vistas a alcançar resultados de excelência, em consonância com as urgências do tempo em que vivemos. Assim, desenvolvemos o projeto CORPOS EM MOVIMENTO. O corpo como força motriz para produzir espaços afetivos de pesquisa como um direito – questionar o mundo, aprender e ensinar nele e com ele.

Para gerar o combustível necessário à realização desse projeto, compreendemos a importância de lançar mão de teorias e conceitos que pudessem iluminar os caminhos percorridos pelas crianças, adolescentes, famílias, assim como pela equipe de trabalho. Nesse sentido, tomamos como base, para todas as ações realizadas no decorrer do projeto, uma perspectiva antirracista. Alcançada como uma política pública por meio da Lei 10.639, a discussão em torno das matrizes afro centradas e ameríndias na formação da população brasileira se faz indispensável para quem deseja participar da construção de uma sociedade mais equânime. Embora tal legislação regule as bases da Educação, os preceitos que regem as políticas públicas no âmbito da Assistência Social, nos encaminham para os mesmos princípios, bem como o público beneficiário por essas políticas e que está na base das populações vulneráveis, é constituído por pessoas majoritariamente pretas e pardas.

Esse perfil constrói grupos de trabalho diversos, cujas experiências sociais são tangenciadas, muitas vezes atravessadas, por preconceito e ausências de diversas naturezas. A proposta artístico-pedagógica desenvolvida em 2024 pretendeu promover espaços para aprender-ensinar a partir de epistemologias que partem de concepções críticas e afetivas dessas demandas. Em nosso horizonte estava o desejo de que as crianças e adolescentes pudessem alcançar o reconhecimento da potência de suas origens, articulando espaços para a valorização de outras formas de conhecimento e produção de experiências mais amorosas no fluxo de sua própria formação, que sem dúvida, só foi possível na relação e reconhecimento do outro com quem puderam partilhar os sonhos e suas materializações por meio de produções nas áreas do conhecimento e da interação e cidadania.

Pedagógico

As seis turmas atendidas na Aquarela estão agrupadas por faixa etária aproximada e compartilham do mesmo projeto norteador. No entanto, há uma adequação das propostas ao momento de desenvolvimento em que se encontra cada grupo. Esses ajustes são realizados pelos profissionais responsáveis por cada turma para que assim seja possível estimular as potências individuais e coletivas, bem como oferecer atividades sistemáticas e contínuas que possam contribuir para o avanço em possíveis déficits apresentados.

Desse modo, o relato a seguir está dividido por turma para que seja possível localizar as produções e avanços conquistados ao longo de um ano de trabalho. Os resultados alcançados por todas as turmas foram compartilhados junto às famílias e Comunidade na 12ª Mostra de Trabalhos. Ao longo de dois dias apresentações artísticas, além de exposições plásticas, detalhadas a seguir.

Turma 1 - faixa etária compreendida entre 5 e 6 anos

Essa turma percorreu uma jornada bastante significativa no que diz respeito aos processos de ensino e aprendizagem, uma vez que estão na fase de pré-alfabetização. Experimentar, testar, criar hipóteses, imaginar e criar mundos; esses foram os verbos que sustentaram o fazer da turma 1 junto ao arte-educador e sua educadora de referência.

Testando os limites do próprio corpo e observando os corpos de suas e seus colegas, desenharam, recortaram, colaram, modelaram, fotografaram, filmaram as possibilidades de mobilidade corporal, a partir de diferentes estímulos. Essas experiências foram delineadas a partir da do estímulo sensorial, de modo que cada criança pudesse reconhecer seus sentidos e materializá-los de modo tanto objetivo quanto subjetivo.

Nossos pequenos e pequenas vivenciaram um ano de movimento e criação plástica em pleno desenvolvimento. Junto a educadora de referência, produziram as silhuetas individuais a partir do desenho dos seus corpos em tamanho real. Esse 'boneco' foi empapelado, pintado e adornado com diferentes materiais, a partir do desejo e interesse de cada criança. Em paralelo, a educadora promoveu encontros nutridos pela cultura popular por meio da dança do cacuriá - uma manifestação maranhense em que a dança se inspira no cotidiano. A empreitada resultou não só na exposição das silhuetas na 12ª Mostra, mas também em um jogo interativo proposto por algumas crianças aos seus familiares, realizado na calçada da Aquarela como abertura do segundo dia de Mostra, além da apresentação das coreografias investigadas.

Nas artes visuais as crianças seguiram explorando diferentes materiais e suportes com foco nas produções bidimensionais. O desenho como uma produção inerente a faixa etária foi explorado de diferentes maneiras, jogando especialmente com a área de trabalho - ora um pequeno papel, ora um grande tecido. Todavia, a tridimensionalidade foi também experimentada a partir de blocos e lego. Essa profusão de experiências gerou dois grandes resultados apresentados na Mostra - a exposição interativa MAR - inspirados por Ligia Pape, pintaram um grande tecido com aberturas para que o público pudesse "vestir" o objeto e fazê-lo virar MAR. Criaram ainda objetos que compuseram a exposição AQUARELICES: mundo chiclete - um lugar artístico.

Turma 2 - faixa etária compreendida entre 7 e 9 anos

A cultura indígena foi o ponto inicial de trabalho com essa turma. Por meio da investigação dos grafismos, danças e narrativas, as crianças foram encorajadas a pensar e experimentar brincadeiras e modos de produção dos povos originários. Essa frente de trabalho estimulou o trabalho em artes visuais para a produção de outros mundos mais bonitos por meio do uso de técnicas de trançados, trabalhando questões sensoriais, além de sair da bidimensionalidade e ganhar a tridimensionalidade com a instalação de uma obra interativa no corredor da Aquarela.

Essa turma teve o acompanhamento de três profissionais no segundo semestre - educadora de referência e arte educadores em música e artes visuais.

Dando continuidade e aprofundamento na investigação acerca das culturas populares, a educadora de referência propôs um trabalho a partir dos cordéis nordestinos em diálogo com a linguagem musical, que percorreu o universo do samba de coco e os cantos de trabalho, cujo mote das canções giram em torno do dia a dia local por meio de quadras, rimas e manejos corporais para a dança. Essa escolha deu origem a cordéis individuais, concebidos de modo autoral ou por meio da pesquisa de cordelistas já consagrados, que foram apresentados na 12ª Mostra, tanto pela recitação, quanto pelo varal com as obras impressas no modo tradicional - pequenos livretos com xilogravuras em papel colorido. Na linguagem musical tiveram a oportunidade de explorar instrumentos percussivos, canto e dança, também apresentada na Mostra.

Já nas artes visuais, seguiram o percurso de investigação acerca da noção de espacialidade, inspirados pelos artistas Ernesto Neto, Sonia Gomes e Hélio Oiticica. Para o trabalho prático, utilizaram a tecelagem como forma de materialização da relação corpo-espaço, por meio de trançados que deram origem a uma das composições da exposição apresentada na Mostra de Trabalhos - AQUARELICES: mundo chiclete - um lugar artístico.

Turma 3 - faixa etária compreendida entre 10 e 12 anos

Nossos pré-adolescentes mergulharam profundamente nas sonoridades afro centradas. A partir da Capoeira como linguagem, vivenciaram a investigação de diferentes instrumentos percussivos, estudaram diferentes ritmos e se desafiaram a fazer música coletivamente. Assim, a percussão balizou as experimentações musicais por meio de diferentes ritmos brasileiros, com o estudo de instrumentos como o pandeiro, o berimbau, a caixa do divino, entre outros instrumentos percussivos, além do próprio corpo como caixa de ressonância. No que se refere a linguagem verbal e escrita, tiveram acesso a uma bibliografia que valoriza as epistemologias afro-ameríndias, promovendo a valorização de suas próprias histórias e ancestralidades, provocando o debate acerca de questões emergentes como o racismo, por exemplo. A formação do pensamento crítico e a potencialização das individualidades, dentro das coletividades, são bases fundamentais para a faixa etária que está no trânsito entre a infância e a adolescência, o que já é naturalmente uma fase delicada, de incertezas e inseguranças.

Na linguagem de artes visuais passaram por um processo de construção em que habilidades matemáticas e de coordenação motora fina foram exercitados para que estivessem preparados para empreender uma criação tridimensional - cataventos. O elemento ar foi o estímulo da linguagem para que pudessem investigar diferentes modos de movimento.

A navegação pelas culturas afro-ameríndias seguiu no segundo semestre, com foco direcionado para a criação de uma banda de percussão para cada período. A turma da manhã foi inspirada pelo bloco afro Olodum, já o período da tarde teve a influência da dança dramática Maculelê. As aulas de percussão estabeleceram exercícios técnicos como controle de baquetas, pulsação, figuras musicais, escuta e espera. O resultado apresentado na 12ª Mostra foi bastante positivo.

Na linguagem das artes visuais a turma seguiu trilhando a investigação da construção de objetos cinéticos com referências artísticas apresentadas pelo arte-educador - Lygia Clark e Theo Jensen e trazidas a partir da visita ao Museu AfroBrasil - Sidney Amaral. O percurso promoveu a possibilidade de ampliação dos processos criativos, por meio do abandono de figuras reconhecíveis e o acesso à abstração, tendo como foco a mobilidade das peças criadas. O resultado do trabalho, apresentado na Mostra, gerou um painel interativo, cujos objetos foram construídos com palitos de madeira para a manipulação do público na exposição AQUARELICES: mundo chiclete - um lugar artístico.

Saída pedagógica

As saídas pedagógicas foram essenciais para o estímulo à produção de conhecimento por meio de referências estéticas das matrizes afro-ameríndias.

Assim, o Museu Afro Brasil, foi o espaço investigado pelas turmas 1 e 2, numa visita guiada por profissionais do educativo do museu, responsáveis nessa ocasião pela fruição e formação com o detalhamento acerca das obras e dos territórios de origem dos artistas e das manifestações culturais representadas. Essa ação fomentou a ampliação do repertório artístico e cultural das crianças e adolescentes, em consonância com matrizes afro-ameríndias trabalhadas pelos educadores da Aquarela no decorrer de todo o ano.

O módulo 1 realizou a visita ao Museu das Culturas Indígenas. Foi uma experiência única, mediada por educadores e educadoras indígenas que, além da apresentação das exposições, narraram suas experiências como pessoas indígenas que transitam entre diferentes percepções e concepções de mundo. As memórias coletadas foram absorvidas nos processos criativos na linguagem das artes visuais, por meio da exposição AQUARELICES: mundo chiclete - um lugar artístico, bem como da produção das silhuetas individuais que foram expostas na 12ª Mostra de Trabalhos como resultado da investigação corporal realizada pela turma junto a educadora de referência.

Famílias e comunidade

O trabalho com a família e comunidade foi feito a partir de reuniões trimestrais, além do planejamento socioeducativo em que, no trabalho de cada módulo, as pessoas responsáveis estiveram presentes no acompanhamento de atividades específicas. Outra forma de envolvimento das famílias foi a 12ª Mostra de Trabalhos, cujo índice de participação foi bastante expressivo.

Comunicação

O plano de divulgação foi realizado nas redes sociais institucionais para o público externo, além do uso dos grupos de WhatsApp para ampla comunicação das atividades junto às famílias atendidas, com vistas a comunicar também o processo e não apenas os 'produtos', uma vez que a finalização de algo a ser mostrado depende fundamentalmente de um trabalho cotidiano, sistematizado, avaliado e qualificado.

Projetos captados

A verba investida pela CORPES no projeto "Corpo, som e canção" foi redirecionada ao projeto principal da casa "Corpos em movimento". Com o aporte foi possível qualificar o trabalho desenvolvido com todas as turmas a partir da compra de instrumentos musicais, os custos das saídas pedagógicas, além da presença da arte-educadora de musicalização.

Já o projeto "Caminhos digitais" patrocinado pela Klabin/SA foi investido na aquisição de oito notebooks para a renovação do laboratório de informática, cujas máquinas estavam obsoletas. A compra irá permitir uma maior mobilidade no uso de recursos digitais na realização das atividades junto às crianças pelos próximos anos.

Impacto de atuação direto

Total de atendimentos no ano: 113 crianças e adolescentes

Total de famílias atendidas: 100

19. RENÚNCIA FISCAL

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade tem os tributos mencionados em seguida como base de sua renúncia fiscal: PIS sobre receitas, COFINS sobre receitas, ISS sobre receitas, IRPJ, CSLL sobre receitas, IRRF s/ aplicações financeiras e isenção da cota patronal.

20. IMUNIDADE PREVIDENCIÁRIA USUFRUÍDA

Em atendimento a legislação vigente valores relativos às isenções previdenciárias gozadas durante os exercícios de 2024 e de 2023, correspondem aos montantes de R\$ 178.762,98 e de R\$ 189.748,85, respectivamente.

21. PASSIVOS CONTINGENTES

Conforme posição da administração, a entidade não possui ações judiciais, tributárias, trabalhistas e outros processos administrativos, portanto, não constituiu provisão para perdas prováveis estimadas e nem divulgou perdas possíveis. A entidade declara também não possuir assistência jurídica.

22. INSTRUMENTOS DERIVATIVOS

Os instrumentos financeiros estão apresentados no balanço patrimonial pelos valores de custo, acrescidos das receitas auferidas e despesas incorridas, os quais se aproximam dos valores de mercado. A Administração dessas operações é efetuada mediante definição de estratégias de operação e estabelecimento de sistemas de controles. A Entidade não mantém instrumentos financeiros não registrados contabilmente e, tampouco, possui em 31 de dezembro de 2024 e de 2023 operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos.

23. COBERTURA DE SEGUROS

A Entidade mantém os seguintes seguros contratados para cobrir eventuais riscos e perdas sobre os ativos:

- a) Porto Seguro, apólice nº 118.76.4020879, vigência 09/05/2024 à 09/05/2025; Patrimonial: Prédio e Conteúdo, no endereço Rua Engenheiro Vitor Freire, nº 435 – Jaguare - São Paulo - SP- CEP 05334-020.

22. REQUISITOS PARA IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A única Lei Complementar que traz requisitos para o gozo da imunidade tributária é o Código Tributário Nacional (CTN).

O artigo 14 do Código Tributário Nacional estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, esses estão previstos no Estatuto Social da Entidade e seu cumprimento (operacionalização) pode ser comprovado pela sua escrituração contábil (Demonstrações Financeiras, Diário e Razão), no qual transcrevemos;

- a) Não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título (art. 83 do Estatuto Social).
- b) Aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais (art. 79 do Estatuto Social).
- c) Mantém a escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.

23. CARACTERÍSTICAS DA IMUNIDADE

A Entidade é uma instituição social sem fins lucrativos e econômicos, previsto no artigo 9º da CTN, e por isso imune, no qual usufrui das seguintes características:

- A instituição é regida pela Constituição Federal;
- A imunidade não pode ser revogada, nem mesmo por emenda constitucional;
- Não há o fato gerador (nascimento da obrigação tributária);
- Não há o direito (Governo) de instituir, nem cobrar tributo;

24. CARACTERÍSTICAS DA ISENÇÃO.

A Entidade é uma instituição social sem fins lucrativos e econômicos, de direito privado, consequentemente usufrui das seguintes características:

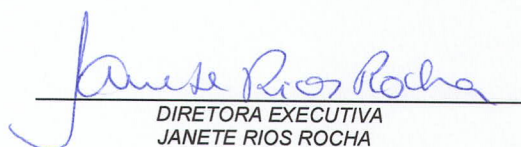
- A instituição é regida por legislação infraconstitucional;
- A isenção pode ser revogada a qualquer tempo, se não cumprir as situações condicionadas em Lei (contrapartida);
- Existe fato gerador (nascimento da obrigação tributária), mas a Entidade é dispensada de pagar o tributo;
- Há o direito (Governo) de instituir e cobrar tributo, mas ele não é exercido;

25. REQUISITOS PARA MANUTENÇÃO DA ISENÇÃO TRIBUTÁRIA.

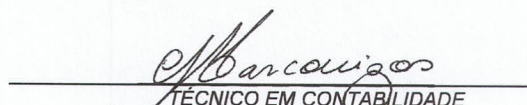
Para usufruir da isenção tributária, cumpre os seguintes requisitos:
Estatutários:

- Não percebem seus diretores, conselheiros, sócios, instituidores ou beneficiários, remuneração, vantagens ou benefícios, direta ou indiretamente, por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes sejam atribuídas pelos respectivos atos constitutivos.
- Aplicar suas rendas, seus recursos e eventual superávit integralmente no território nacional, na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais.
- Não distribua resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, sob qualquer forma ou pretexto.
- Atende o princípio da universidade do atendimento, onde não direciona suas atividades exclusivamente para seus associados (as);
- Tem previsão nos seus atos constitutivos, em caso de dissolução ou extinção, a destinação do eventual patrimônio remanescente a entidades sem fins lucrativos congêneres ou a entidade públicas consta em seu estatuto social a natureza, objetivos e público-alvo.

São Paulo, 31 de dezembro de 2024.



DIRETORA EXECUTIVA
JANETE RIOS ROCHA
CPF: 157.382.538-76



TÉCNICO EM CONTABILIDADE
CATHERINE JEAN MARCOUIZOS
TC CRC: 1SP229095/O-1

CNPJ: 01.824.608/0001-01

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	Ativo	1.815.300,29D	7.039.092,67	6.301.728,52	2.552.664,44 D
1.1	Ativo Circulante	1.660.557,27D	6.921.356,36	6.273.397,98	2.308.515,65 D
1.1.1	Disponibilidades	1.660.557,27D	6.921.356,36	6.273.397,98	2.308.515,65 D
1.1.1.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	0,46D	0,00	0,00	0,46 D
1.1.1.01.01	Caixa	0,46D	0,00	0,00	0,46 D
10101	Caixa Gestão Aquarela	0,46D	0,00	0,00	0,46 D
1.1.1.02	Bancos c/ Movimento	1.654.449,89D	6.686.395,85	6.039.049,34	2.301.796,40 D
1.1.1.02.01	Bancos Conta Corrente	365.438,08D	4.560.252,21	4.655.079,68	270.610,61 D
10205	Itaú C/C e Aplic AutMais 1024-4	329.029,57D	2.326.058,88	2.384.478,84	270.609,61 D
10206	Bradesco 31504-4 Jaguaré	36.408,51D	2.192.824,09	2.229.231,60	1,00 D
10208	Banco Brasil 23.333-1 - Promac LECM	0,00D	41.369,24	41.369,24	0,00 D
1.1.1.02.02	Bancos c/ Poupança/Investimento	1.289.011,81D	2.126.143,64	1.383.969,66	2.031.185,79 D
10315	Bradesco 31504-4 Investimento Jaguaré	0,00D	494.751,92	366.099,85	128.652,07 D
10317	Itaú 1024-4 CDB-DI e PRÉ/Comp DI e PLUS	1.248.160,68D	1.630.668,91	976.295,87	1.902.533,72 D
10318	Banco Brasil 23.333-1 - Promac LECM	40.851,13D	722,81	41.573,94	0,00 D
1.1.1.03	Valores a Receber	6.106,92D	234.413,36	234.348,64	6.171,64 D
1.1.1.03.03	Adiantamento a Funcionários	5.500,00D	232.398,44	232.398,44	5.500,00 D
11201	Adiantamento a Funcionários	0,00D	162.825,31	162.825,31	0,00 D
11203	Adiantamentos Diversos	5.500,00D	0,00	0,00	5.500,00 D
11204	Adiantamento de Férias	0,00D	46.605,13	46.605,13	0,00 D
11208	Adiantamento de 13º Salário	0,00D	22.968,00	22.968,00	0,00 D
1.1.1.03.05	Despesas Antecipadas	606,92D	2.014,92	1.950,20	671,64 D
11401	Seguros a Apropriar	606,92D	2.014,92	1.950,20	671,64 D
1.1.1.04	Impostos a Recuperar	0,00D	547,15	0,00	547,15 D
1.1.1.04.01	Impostos a Recuperar	0,00D	547,15	0,00	547,15 D
11206	IRRF a Recuperar / Compensar	0,00D	547,15	0,00	547,15 D
1.2	Ativo Não Circulante	154.743,02D	117.736,31	28.330,54	244.148,79 D
1.2.1	Ativo Não Circulante	154.743,02D	117.736,31	28.330,54	244.148,79 D
1.2.1.02	Imobilizado	154.743,02D	117.736,31	28.330,54	244.148,79 D
1.2.1.02.01	Bens sem Restrição	95.460,67D	73.936,31	0,00	169.396,98 D
13101	Móveis e Utensílios	29.482,63D	26.744,99	0,00	56.227,62 D
13201	Informática e Comunicação	65.978,04D	47.191,32	0,00	113.169,36 D
1.2.1.02.02	Laboratório de Informática	79.900,00D	0,00	0,00	79.900,00 D
13801	Equipamentos	79.900,00D	0,00	0,00	79.900,00 D
1.2.1.02.03	Benfeitorias	182.964,49D	0,00	0,00	182.964,49 D
14001	Benfeitoria Sede	60.296,23D	0,00	0,00	60.296,23 D
14101	Benfeitoria Edícula	85.090,76D	0,00	0,00	85.090,76 D
14201	Benfeitoria Cozinha	37.577,50D	0,00	0,00	37.577,50 D
1.2.1.02.05	Depreciação Sem Restrição	67.746,20C	0,00	14.667,45	82.413,65 C
15101	Móveis e Utensílios	24.037,82C	0,00	2.177,29	26.215,11 C

LEME ASSESSORIA CONTABIL LTDA

Rua Vera Cruz 39 sobreloja - São Paulo - SP - 04750-020 - Fone: (11)5524-3823

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
15201	Informática e Comunicação	43.708,38C	0,00	12.490,16	56.198,54 C
1.2.1.02.06	Laboratório de Informática	79.900,00C	0,00	0,00	79.900,00 C
16201	Equipamentos	79.900,00C	0,00	0,00	79.900,00 C
1.2.1.02.07	Benfeitorias	55.935,94C	0,00	10.013,04	65.948,98 C
16401	Benfeitoria Sede	19.770,96C	0,00	2.852,16	22.623,12 C
16501	Benfeitoria Edícula	19.569,09C	0,00	3.403,32	22.972,41 C
16601	Benfeitoria Cozinha	16.595,89C	0,00	3.757,56	20.353,45 C
1.2.1.02.09	Bens com Restrição	0,00D	43.800,00	0,00	43.800,00 D
17401	Inform. e Comunicação -Caminhos Digitais	0,00D	43.800,00	0,00	43.800,00 D
1.2.1.02.10	Depreciação com Restrição	0,00D	0,00	3.650,05	3.650,05 C
18401	Inform. e Comunicação -Caminhos Digitais	0,00D	0,00	3.650,05	3.650,05 C
2	Passivo	1.815.300,29C	1.415.804,34	1.328.479,15	1.727.975,10 C
2.1	Passivo	1.815.300,29C	1.415.804,34	1.328.479,15	1.727.975,10 C
2.1.1	Passivo Circulante	177.600,81C	1.415.804,34	1.328.479,15	90.275,62 C
2.1.1.01	Passivo Circulante	177.600,81C	1.415.804,34	1.328.479,15	90.275,62 C
2.1.1.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	0,00C	814.704,72	814.704,72	0,00 C
20101	Salários a Pagar	0,00C	733.205,82	733.205,82	0,00 C
20301	Rescisões a Pagar	0,00C	81.498,90	81.498,90	0,00 C
2.1.1.01.02	Impostos Sociais a Recolher	18.682,04C	227.948,00	232.833,62	23.567,66 C
21201	FGTS a Recolher	5.760,96C	106.345,50	106.631,09	6.046,55 C
21501	Contribuição Sindical a Recolher	202,00C	2.502,35	2.495,15	194,80 C
21601	Darf Unificado a Recolher	12.719,08C	119.100,15	123.707,38	17.326,31 C
2.1.1.01.03	Impostos Federais e Municipais a Recolhe	985,00C	1.153,62	174,10	5,48 C
22201	ISS a Recolher s/Serviços	0,00C	168,62	174,10	5,48 C
22701	Pis/COFINS/CSLL	20,32C	20,32	0,00	0,00 C
22801	Outras Retenções	964,68C	964,68	0,00	0,00 C
2.1.1.01.04	Obrigações com Terceiros	5.233,66C	194.974,93	195.605,55	5.864,28 C
23101	Contas a Pagar	216,00C	38.384,40	38.424,18	255,78 C
23201	Alugueis a Pagar	5.017,66C	77.409,16	78.000,00	5.608,50 C
23301	Serviços Profissionais a Pagar	0,00C	3.800,00	3.800,00	0,00 C
23501	Fornecedores	0,00C	75.381,37	75.381,37	0,00 C
2.1.1.01.06	Projetos a Desenvolver	95.851,13C	121.573,94	25.722,81	0,00 C
24501	Klabin	50.000,00C	50.000,00	0,00	0,00 C
24701	Promac LECM	40.851,13C	41.573,94	722,81	0,00 C
24801	Corpo, Som e Canção CORPES	5.000,00C	30.000,00	25.000,00	0,00 C
2.1.1.01.07	Apropriações Trabalhistas	56.848,98C	55.449,13	59.438,35	60.838,20 C
25101	Apropriação de Férias	51.615,00C	28.246,00	31.939,05	55.308,05 C
25201	Encargos s/ Apropriação de Férias	5.233,98C	1.154,04	1.450,21	5.530,15 C
25301	Apropriação 13º Salário	0,00C	24.119,50	24.119,50	0,00 C

LEME ASSESSORIA CONTABIL LTDA

Rua Vera Cruz 39 sobreloja - São Paulo - SP - 04750-020 - Fone: (11)5524-3823

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
25401	Encargos s/ Apropriação 13º Salário	0,00C	1.929,59	1.929,59	0,00 C
2.1.3	Patrimônio	1.637.699,48C	0,00	0,00	1.637.699,48 C
2.1.3.01	Patrimônio Social	1.637.699,48C	0,00	0,00	1.637.699,48 C
2.1.3.01.01	Patrimônio Social	1.637.699,48C	0,00	0,00	1.637.699,48 C
29101	Patrimônio Líquido	1.637.699,48C	0,00	0,00	1.637.699,48 C
3	Receita	0,00C	75.381,37	2.357.256,35	2.281.874,98 C
3.1	Receitas	0,00C	75.381,37	2.357.256,35	2.281.874,98 C
3.1.1	Administração	0,00C	75.381,37	2.357.256,35	2.281.874,98 C
3.1.1.01	Doações	0,00C	75.381,37	2.357.256,35	2.281.874,98 C
3.1.1.01.01	Doações Pessoas Jurídicas	0,00C	0,00	104.950,00	104.950,00 C
30101	ADP	0,00C	0,00	84.000,00	84.000,00 C
30104	Helicidade	0,00C	0,00	12.000,00	12.000,00 C
30109	Jaguaré Aluguel de Boxes	0,00C	0,00	4.500,00	4.500,00 C
30108	Pessoas Jurídicas Diversas	0,00C	0,00	4.450,00	4.450,00 C
3.1.1.01.02	Doações Pessoas Físicas	0,00C	0,00	271.029,00	271.029,00 C
30201	Marcos Bulle	0,00C	0,00	41.500,00	41.500,00 C
30202	Gilberto Martins	0,00C	0,00	3.000,00	3.000,00 C
30203	Funcionários ADP	0,00C	0,00	52.463,00	52.463,00 C
30206	Marina Moraes Abreu Ferreira	0,00C	0,00	15.422,00	15.422,00 C
30207	Hugo Maia	0,00C	0,00	500,00	500,00 C
30213	Hermano Giosa	0,00C	0,00	500,00	500,00 C
30215	João Necessian	0,00C	0,00	4.500,00	4.500,00 C
30219	Renato Viana	0,00C	0,00	750,00	750,00 C
30230	Luiz Antonio de Paiva Verissimo	0,00C	0,00	39.300,00	39.300,00 C
30234	Eduardo B Foz	0,00C	0,00	6.350,00	6.350,00 C
30237	Ricardo Messias	0,00C	0,00	500,00	500,00 C
30241	Dora Silvia Zarzur	0,00C	0,00	808,00	808,00 C
30242	Renata Abreu	0,00C	0,00	15.300,00	15.300,00 C
30243	Silvio Bentes	0,00C	0,00	2.250,00	2.250,00 C
30210	Pessoas Físicas Diversas	0,00C	0,00	87.286,00	87.286,00 C
30251	Otavio S. Melaragno	0,00C	0,00	600,00	600,00 C
3.1.1.01.03	Outras Receitas	0,00C	0,00	189.019,58	189.019,58 C
30301	Nota Fiscal Paulista	0,00C	0,00	189.019,58	189.019,58 C
3.1.1.01.04	Materiais Recebidos em Doação	0,00C	75.381,37	79.042,65	3.661,28 C
30401	Alimentação	0,00C	0,00	1.835,68	1.835,68 C
30501	(-) Alimentação	0,00C	1.835,68	0,00	1.835,68 D
30402	Higiene e Limpeza	0,00C	0,00	2.246,28	2.246,28 C
30502	(-) Higiene e Limpeza	0,00C	2.246,28	0,00	2.246,28 D
30403	Material Pedagógico/Escritório	0,00C	0,00	186,91	186,91 C
30503	(-) Material Pedagógico/Escritório	0,00C	186,91	0,00	186,91 D
30405	Serviços Voluntários	0,00C	0,00	58.740,00	58.740,00 C
30505	(-) Serviços Voluntários	0,00C	58.740,00	0,00	58.740,00 D
30406	Serviços de Terceiros	0,00C	0,00	10.550,00	10.550,00 C
30506	(-) Serviços de Terceiros	0,00C	10.550,00	0,00	10.550,00 D
30410	Cestas Básicas	0,00C	0,00	1.822,50	1.822,50 C

LEME ASSESSORIA CONTABIL LTDA

Rua Vera Cruz 39 sobreloja - São Paulo - SP - 04750-020 - Fone: (11)5524-3823

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
30510	(-) Cestas Básicas	0,00C	1.822,50	0,00	1.822,50 D
30411	Móveis e Utensílios	0,00C	0,00	2.019,96	2.019,96 C
30412	Informática e Comunicação	0,00C	0,00	1.641,32	1.641,32 C
3.1.1.01.05	Cantores do Bem	0,00C	0,00	998.406,50	998.406,50 C
31101	Cantores do Bem	0,00C	0,00	998.406,50	998.406,50 C
3.1.1.01.06	Eventos	0,00C	0,00	228.630,00	228.630,00 C
30601	Eventos Diversos	0,00C	0,00	25.300,00	25.300,00 C
30617	Campanha Grupo Trio	0,00C	0,00	4.150,00	4.150,00 C
30618	Bazar Illumina	0,00C	0,00	109.180,00	109.180,00 C
30619	Bazar Empório Oportunidade do Bem	0,00C	0,00	90.000,00	90.000,00 C
3.1.1.01.07	Receitas Financeiras	0,00C	0,00	119.533,62	119.533,62 C
30701	Rendimentos de Aplicações	0,00C	0,00	119.533,62	119.533,62 C
3.1.1.01.08	Eventos de Terceiros	0,00C	0,00	246.645,00	246.645,00 C
30801	Eventos Aniversários	0,00C	0,00	246.645,00	246.645,00 C
3.1.1.01.09	Projetos	0,00C	0,00	120.000,00	120.000,00 C
31008	CORPO, SOM E CANÇÃO	0,00C	0,00	30.000,00	30.000,00 C
31009	Klabin - Ser, Estar e Nutrição	0,00C	0,00	50.000,00	50.000,00 C
31010	Klabin - Caminhos Digitais	0,00C	0,00	40.000,00	40.000,00 C
4	Despesas	0,00D	1.534.508,05	77.322,41	1.457.185,64 D
4.1	Despesas Assistencial Social	0,00D	1.534.508,05	77.322,41	1.457.185,64 D
4.1.1	Despesas Operacionais	0,00D	1.534.508,05	77.322,41	1.457.185,64 D
4.1.1.01	Administração	0,00D	988.063,52	39.277,56	948.785,96 D
4.1.1.01.01	Despesas com Pessoal	0,00D	683.205,46	39.277,56	643.927,90 D
40101	Salários	0,00D	403.498,97	41,16	403.457,81 D
40201	FGTS	0,00D	60.352,90	0,21	60.352,69 D
40401	Vale Transporte	0,00D	10.520,34	6.219,32	4.301,02 D
40501	Assistência Médica/Odontológica	0,00D	49.696,56	14.196,17	35.500,39 D
40601	Cesta Básica / VA / VR	0,00D	34.724,00	0,00	34.724,00 D
44501	Férias Apropriadas	0,00D	57.946,14	0,00	57.946,14 D
44901	Encargos s/ Apropriações Trabalhistas	0,00D	2.797,11	1.984,70	812,41 D
44601	13º Salário Apropriado	0,00D	54.483,55	16.836,00	37.647,55 D
45001	Exames médicos / PPRA / PCMSO	0,00D	7.791,20	0,00	7.791,20 D
45101	Seguro de Vida	0,00D	1.394,69	0,00	1.394,69 D
4.1.1.01.02	Despesas Administrativas	0,00D	294.440,88	0,00	294.440,88 D
44001	Aluguel	0,00D	52.000,00	0,00	52.000,00 D
41601	Água	0,00D	6.786,38	0,00	6.786,38 D
43201	Luz	0,00D	12.491,07	0,00	12.491,07 D
43801	Telefone /Internet	0,00D	3.806,57	0,00	3.806,57 D
40801	Alimentação	0,00D	6.493,47	0,00	6.493,47 D
40901	Condução/Transporte	0,00D	514,51	0,00	514,51 D
45401	Fretes e Carretos	0,00D	1.858,00	0,00	1.858,00 D
41001	Conservação/Manutenção/Reparos	0,00D	55.424,74	0,00	55.424,74 D

LEME ASSESSORIA CONTABIL LTDA

Rua Vera Cruz 39 sobreloja - São Paulo - SP - 04750-020 - Fone: (11)5524-3823

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
41701	Limpeza e Higiene	0,00D	16.642,51	0,00	16.642,51 D
41801	Copa e Cozinha	0,00D	5.641,64	0,00	5.641,64 D
41901	Material Escritório/Informatica	0,00D	3.631,19	0,00	3.631,19 D
41101	Correios e Cartórios	0,00D	529,30	0,00	529,30 D
42701	Uniformes e Vestimentas	0,00D	1.168,00	0,00	1.168,00 D
42001	Seguros	0,00D	1.950,20	0,00	1.950,20 D
44101	Segurança e Monitoramento	0,00D	4.216,72	0,00	4.216,72 D
43301	Locação de espaços e Equipamentos	0,00D	2.411,18	0,00	2.411,18 D
44201	Softwares/Sistemas e Sites	0,00D	1.961,86	0,00	1.961,86 D
42201	Serviços Terceiros	0,00D	3.877,50	0,00	3.877,50 D
42101	Serviços Contábeis	0,00D	32.857,24	0,00	32.857,24 D
42401	Serviços Jurídicos	0,00D	550,00	0,00	550,00 D
42501	Auditoria	0,00D	9.680,00	0,00	9.680,00 D
45501	Serviços Graficos/Informatica	0,00D	43.296,87	0,00	43.296,87 D
41501	Depreciação / Amortização	0,00D	24.680,49	0,00	24.680,49 D
41201	Bens de Valores Irrelevantes	0,00D	1.971,44	0,00	1.971,44 D
4.1.1.01.03	Despesas Tributárias	0,00D	6.808,03	0,00	6.808,03 D
48101	TFA / TFE	0,00D	216,23	0,00	216,23 D
48201	IPTU	0,00D	1.588,56	0,00	1.588,56 D
48401	Sindicato Patronal	0,00D	2.928,18	0,00	2.928,18 D
48601	Outros Impostos e Taxas	0,00D	460,00	0,00	460,00 D
48701	Contribuições a outras Associações	0,00D	1.615,06	0,00	1.615,06 D
4.1.1.01.04	Despesas Financeiras	0,00D	3.609,15	0,00	3.609,15 D
49101	Despesas Bancárias	0,00D	3.609,15	0,00	3.609,15 D
4.1.1.02	Atendimento Socio Educativo	0,00D	458.984,01	38.044,85	420.939,16 D
4.1.1.02.01	Despesas com Pessoal	0,00D	362.272,76	38.044,85	324.227,91 D
40102	Salários	0,00D	199.430,31	3.063,74	196.366,57 D
40202	FGTS	0,00D	46.278,19	516,24	45.761,95 D
40402	Vale Transporte	0,00D	14.486,36	7.081,91	7.404,45 D
40502	Assistência Médica/Odontológica	0,00D	16.045,81	4.816,13	11.229,68 D
40602	Cesta Básica / VA / VR	0,00D	24.134,00	0,00	24.134,00 D
44502	Férias Apropriadas	0,00D	35.632,58	14.184,40	21.448,18 D
44902	Encargos s/ Apropriações Trabalhistas	0,00D	1.098,93	1.098,93	0,00 D
44602	13º Salário Apropriado	0,00D	24.153,20	7.283,50	16.869,70 D
45102	Seguro de Vida	0,00D	1.013,38	0,00	1.013,38 D
4.1.1.02.02	Despesas Administrativas	0,00D	95.408,54	0,00	95.408,54 D
43802	Telefone /Internet	0,00D	2.773,79	0,00	2.773,79 D
40802	Alimentação	0,00D	84.559,57	0,00	84.559,57 D
45402	Frete e Carretos	0,00D	33,00	0,00	33,00 D
41902	Material Escritório/Informatica	0,00D	38,90	0,00	38,90 D
42802	Material Pedagógico/Escolar	0,00D	5.205,28	0,00	5.205,28 D
42902	Oficineiros	0,00D	1.176,00	0,00	1.176,00 D
43102	Eventos/Feiras/Bazares e Exposições	0,00D	1.485,00	0,00	1.485,00 D
42202	Serviços Terceiros	0,00D	137,00	0,00	137,00 D
4.1.1.02.03	Despesas Tributárias	0,00D	1.302,71	0,00	1.302,71 D

LEME ASSESSORIA CONTABIL LTDA

Rua Vera Cruz 39 sobreloja - São Paulo - SP - 04750-020 - Fone: (11)5524-3823

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
48702	Contribuições a outras Associações	0,00D	1.302,71	0,00	1.302,71 D
4.1.1.08	Corpo, Som e Canção - CORPES	0,00D	30.000,00	0,00	30.000,00 D
4.1.1.08.02	Despesas Administrativas	0,00D	30.000,00	0,00	30.000,00 D
40808	Alimentação	0,00D	84,76	0,00	84,76 D
40908	Codução/Transporte	0,00D	25,34	0,00	25,34 D
41008	Conservação/Manutenção/Reparos	0,00D	2.623,20	0,00	2.623,20 D
42808	Material Pedagógico/Escolar	0,00D	7.390,04	0,00	7.390,04 D
43508	Saídas Pedagógicas	0,00D	10.921,36	0,00	10.921,36 D
42908	Oficineiros	0,00D	8.560,00	0,00	8.560,00 D
43108	eventos/Feiras/Bazares e Exposições	0,00D	395,30	0,00	395,30 D
4.1.1.09	Klabin - Ser, Estar e Nutrição	0,00D	53.810,47	0,00	53.810,47 D
4.1.1.09.02	Despesas Administrativas	0,00D	51.427,63	0,00	51.427,63 D
44009	Aluguel	0,00D	26.000,00	0,00	26.000,00 D
40809	Alimentação	0,00D	25.427,63	0,00	25.427,63 D
4.1.1.09.03	Despesas Tributárias	0,00D	2.382,84	0,00	2.382,84 D
48209	IPTU	0,00D	2.382,84	0,00	2.382,84 D
4.1.1.10	Klabin - Caminhos Digitais	0,00D	3.650,05	0,00	3.650,05 D
4.1.1.10.02	Despesas Administrativas	0,00D	3.650,05	0,00	3.650,05 D
41510	Depreciação / Amortização	0,00D	3.650,05	0,00	3.650,05 D
Ativo		1.815.300,29D	7.039.092,67	6.301.728,52	2.552.664,44D
Passivo		1.815.300,29C	1.415.804,34	1.328.479,15	1.727.975,10C
Receita		0,00C	75.381,37	2.357.256,35	2.281.874,98C
Despesas		0,00D	1.534.508,05	77.322,41	1.457.185,64D
Superávit					824.689,34