

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>724.595,81D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>143.687,81D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.01</b>	<b>DISPONIVEL</b>	<b>141.327,81D</b>
<b>4</b>	<b>1.1.01.01</b>	<b>CAIXA</b>	<b>224,99D</b>
5	1.1.01.01.0001	CAIXA	224,99D
<b>16</b>	<b>1.1.01.05</b>	<b>APLICAÇÃO FINANCEIRA LIQUIDEZ IMEDIATA - RECURSOS LIVRES</b>	<b>57.830,96D</b>
18	1.1.01.05.0002	APLIC. BANCO BRASIL - CTA 25374-X RECURSOS PROPRIOS	20.978,71D
10223	1.1.01.05.0003	APLIC. BANCO BRASIL - CTA 24032-X RECURSOS PROPRIOS	36.852,25D
<b>22</b>	<b>1.1.01.07</b>	<b>APLICAÇÃO FINANC. LIQUIDEZ IMEDIATA - REC. C/ RESTRIÇÕES</b>	<b>83.271,86D</b>
10287	1.1.01.07.0003	APLIC. BANCO BRASIL - CTA 24311-6 TC 01/2022	34.808,43D
10443	1.1.01.07.0008	APLIC. BANCO BRASIL - CTA 24671-9 TF 30/2024	3.987,80D
10503	1.1.01.07.0010	APLIC. BANCO BRASIL - CTA 24819-3 TF SEDS-PRC-2025-0041	92,50D
10514	1.1.01.07.0011	APLIC. BANCO BRASIL - CTA 25292-1 TF 10/2025	44.383,13D
<b>25</b>	<b>1.1.02</b>	<b>CREDITOS</b>	<b>2.360,00D</b>
<b>33</b>	<b>1.1.02.07</b>	<b>ADIANTAMENTO A EMPREGADOS</b>	<b>1.791,99D</b>
35	1.1.02.07.0002	ADIANTAMENTO DE FERIAS	1.791,99D
<b>51</b>	<b>1.1.02.14</b>	<b>OUTROS CREDITOS</b>	<b>568,01D</b>
53	1.1.02.14.0002	DEPOSITO JUDICIAL	568,01D
<b>62</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>580.908,00D</b>
<b>72</b>	<b>1.2.03</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>834.249,67D</b>
<b>73</b>	<b>1.2.03.01</b>	<b>IMOVEIS</b>	<b>274.282,23D</b>
74	1.2.03.01.0001	IMÓVEIS DE USO	21.514,76D
75	1.2.03.01.0002	TERRENOS	219.657,31D
76	1.2.03.01.0003	CONSTRUÇÕES	33.110,16D
<b>79</b>	<b>1.2.03.02</b>	<b>BENS EM OPERAÇÃO</b>	<b>559.967,44D</b>
84	1.2.03.02.0005	INSTALAÇÕES	1.207,79D
85	1.2.03.02.0006	MAQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	93.881,19D
86	1.2.03.02.0007	VEICULOS	205.449,32D
948	1.2.03.02.0009	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	133.358,15D
949	1.2.03.02.0010	COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	87.261,40D
10092	1.2.03.02.0011	EQUIPAMENTOS DE SOM E IMAGEM	35.131,59D
10547	1.2.03.02.0012	EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA/MONITORAMENTO	3.678,00D
<b>93</b>	<b>1.2.04</b>	<b>(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA</b>	<b>253.341,67C</b>
<b>998</b>	<b>1.2.04.01</b>	<b>(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA</b>	<b>253.341,67C</b>
98	1.2.04.01.0005	(-) DEPREC. INSTALAÇÕES	39,24C
99	1.2.04.01.0006	(-) DEPREC. MAQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	30.116,51C
100	1.2.04.01.0007	(-) DEPREC. VEICULOS	98.165,76C
950	1.2.04.01.0008	(-) DEPREC. MÓVEIS E UTENSÍLIOS	33.406,75C
951	1.2.04.01.0009	(-) DEPREC. COMPUTADORES E PEREFÉRICOS	70.047,93C
10093	1.2.04.01.0010	(-) DEPREC. IMÓVEIS DE USO	8.390,98C
10094	1.2.04.01.0011	(-) DEPREC. EQUIPAMENTOS DE SOM E IMAGEM	13.018,28C
10548	1.2.04.01.0012	(-) DEPREC. EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA/MONITORAMENTO	156,22C
<b>112</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>724.595,81C</b>
<b>113</b>	<b>2.1</b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b>80.079,46C</b>
<b>114</b>	<b>2.1.01</b>	<b>OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO</b>	<b>2.076,07C</b>
<b>121</b>	<b>2.1.01.06</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>1.550,98C</b>
10155	2.1.01.06.0069	SO ALARME BRASIL LTDA	172,94C
10364	2.1.01.06.0164	SUPERMERCADO PORECATU LTDA	458,54C
10538	2.1.01.06.0244	BERTO TECNOLOGIA E ENGENHARIA LTDA	919,50C
<b>123</b>	<b>2.1.01.07</b>	<b>OUTRAS CONTAS A PAGAR</b>	<b>226,29C</b>
126	2.1.01.07.0003	ENERGIA ELETRICA A PAGAR	226,29C
<b>138</b>	<b>2.1.01.10</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS</b>	<b>298,80C</b>
140	2.1.01.10.0002	IRRF S/FOLHA RECOLHER	298,80C
<b>143</b>	<b>2.1.02</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS E ENCARGOS A PAGAR</b>	<b>74.015,59C</b>
<b>145</b>	<b>2.1.02.02</b>	<b>PROVISÕES TRABALHISTAS</b>	<b>74.015,59C</b>
146	2.1.02.02.0001	PROVISÃO DE FERIAS A PAGAR	54.396,22C
148	2.1.02.02.0003	INSS S/FERIAS A PAGAR	14.653,27C
149	2.1.02.02.0004	FGTS S/FERIAS A PAGAR	4.373,44C
940	2.1.02.02.0007	PIS S/ FÉRIAS A PAGAR	592,66C
<b>952</b>	<b>2.1.06</b>	<b>RECURSOS PUBLICOS A DEVOLVER</b>	<b>3.987,80C</b>
<b>953</b>	<b>2.1.06.01</b>	<b>RECURSOS PUBLICOS A DEVOLVER</b>	<b>3.987,80C</b>

**BALANÇO PATRIMONIAL**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
10487	2.1.06.01.0008	PM SJRP SEMAS/CMDCA TF 30/2024	3.987,80C
<b>169</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMONIO SOCIAL</b>	<b>644.516,35C</b>
<b>174</b>	<b>2.3.06</b>	<b>RESULTADOS SOCIAIS</b>	<b>644.516,35C</b>
<b>175</b>	<b>2.3.06.01</b>	<b>SUPERAVITS ACUMULADOS</b>	<b>512.753,17C</b>
176	2.3.06.01.0001	SUPERAVITS	512.753,17C
<b>177</b>	<b>2.3.06.02</b>	<b>DEFICITS ACUMULADOS</b>	<b>72.043,59D</b>
178	2.3.06.02.0001	DEFICITS	72.043,59D
<b>179</b>	<b>2.3.06.03</b>	<b>SUPERAVIT / DEFICIT DO EXERCICIO</b>	<b>203.806,77C</b>
180	2.3.06.03.0001	SUPERAVIT / DEFICIT	203.806,77C

  
 NATALICIO NASCIMENTO DOS SANTOS  
 PRESIDENTE  
 CPF: 070.462.218-12

  
 REGIANE FERNANDE DA SILVA  
 Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP173419/O-0  
 CPF: 080.761.668-02



## CARITAS DIOCESANA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO

CNPJ: 45.096.062/0001-87

I.E.: ISENTO

### NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2025

#### NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL E OBJETIVOS DA ENTIDADE:

Cáritas Diocesana de São José do Rio Preto - SP, uma associação civil sem fins lucrativos e tem como objetivos: Promover atividades de relevância pública, social e educacional; Promover e articular ações de assistência social, especialmente relacionadas com: mulheres, crianças, adolescentes, idosos e pessoas com deficiência; Investigar, estudar, analisar, e desenvolver estratégias de combate à miséria e a pobreza; Desenvolver programas de profissionalização em parceria com instituições públicas e privadas; Participar de ações conjuntas de obras e movimentos que visem à assistência a promoção humana; Formar e capacitar agentes para a ação social e o exercício da cidadania; Realizar ações solidárias de geração de trabalho e renda e de preservação do meio ambiente; Defender e promover os direitos fundamentais inerentes à pessoa humana; Contribuir, sempre que necessário e possível com a Cáritas Brasileira e Internacional, em casos de calamidade e em outras ocasiões especiais.

A Cáritas Diocesana realiza a assistência social gratuitamente, mediante parcerias diversas, campanha junto as comunidades locais, contratos de parcerias com instituições públicas e privadas, e com organizações nacionais, internacionais, alocando recursos materiais e humanos para seus programas normais e para atendimento de vítimas emergenciais. Para atender os custos das despesas mensais realizadas em favor dos serviços prestados, a Cáritas Diocesana poderá aceitar doações espontâneas feitas pelos próprios usuários, familiares, pessoas da sociedade civil e pessoa jurídica.

#### NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

2.1- As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade, em especial a Interpretação Técnica (ITG-2002) aprovada por meio da Resolução CFC nº 1.409/2012.

2.2- A documentação contábil da entidade e composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou compõem a escrituração contábil.

2.3 - A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos "usos e costumes". A entidade mantém em boa ordem a documentação contábil.

#### NOTA 03 – SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

3.1 -O resultado é apurado de acordo com o regime de competência, que estabelece que as receitas e despesas devem ser incluídas na apuração dos resultados dos períodos em que ocorrerem, sempre simultaneamente quando se correlacionarem, independentemente de recebimento ou pagamento.

3.2 - As demonstrações contábeis estão apresentadas em REAIS, que é a moeda funcional da empresa.

3.3— Teste de Impairment ou Teste de recuperabilidade, tem por objetivo assegurar que o valor contábil registrado de um ativo seja recuperável pela capacidade de gerar receita (dinheiro) pela sua venda ou pelo uso levando em conta os principais indicadores de desvalorização, tais como: a) uma redução sensível, além do esperado, no valor de mercado; b) o valor contábil do ativo líquido é maior que o valor justo estimado; c) obsolescência ou dano físico de ativo; d) mudanças significativas que afetam o ativo; e) informações internas (entidade) que espelhem desempenho econômico pior que o esperado. Após esta análise a administração chegou à conclusão de que todos os ativos se encontram a valor recuperável através da venda ou do uso, dispensando assim a realização dos testes efetivos de impairment uma vez que não existia indicação relevante de não recuperabilidade.

3.4— Ajuste a valor presente, tem por objetivo demonstrar o valor presente de um fluxo de caixa, o qual se encontra determinado para as operações de longo prazo, tanto para os ativos, quanto para os passivos. Na avaliação efetuada para fins de ajuste o valor presente dos ativos e passivos mensurados pelo método de custo amortizado, não foi constatada a aplicabilidade desde ajuste, destacando-se as seguintes razões: a) tributos e



**CARITAS DIOCESANA DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO**

CNPJ: 45.096.062/0001-87

I.E.: ISENTO

contribuições a curto prazo para liquidação de todas as obrigações b) Fornecedores curto prazo para liquidação de todas as obrigações c) Empréstimos e financiamentos todas as transações são atualizadas monetariamente pelos índices contratuais.

3.5- Os bens do ativo imobilizado foram depreciados pelo método linear, com base em taxas de vida útil, sendo veículos e computadores 20% e os demais 10%.

3.6 - Imposto de Renda e Contribuição Social, não há provisões para imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido, em função de a entidade ser isenta de tais impostos e contribuições pelo seu enquadramento na condição de sem fins lucrativos.

**NOTA 04: RECEITAS:**

As receitas totais da entidade foram de R\$ 1.354.159,10, sendo:

- a) R\$ 982.068,34 (valor já deduzido as devoluções) de subvenções através de Termos de Colaboração com a Prefeitura Municipal de São José do Rio Preto/SP;
- b) R\$ 17.251,57 de receitas financeiras, sendo R\$ 9.509,80 provenientes de Subvenções Municipais de termos de Colaboração e R\$ 7.741,77 de recursos próprios;
- c) R\$ 354.839,19 provenientes de doações espontâneas e outras.

**NOTA 05: DESPESAS:**

O total das despesas totalizou em R\$ 1.150.352,33, sendo:

- a) R\$ 760.755,95 suportados com verbas de subvenções da Prefeitura Municipal de São José do Rio Preto-SP; sendo com os termos de colaboração
- b) R\$ 389.596,38 Valor de despesas suportados com recurso próprio

**NOTA 06 - RESULTADO:**

O resultado das atividades no ano foi positivo em R\$ 203.806,77

**NOTA 07: PATRIMÔNIO SOCIAL:**

O Patrimônio Social, representado pelo Superávit acumulado em 2025 é de R\$ 644.516,35.

São José do Rio Preto, 31 de janeiro de 2026

NATALICIO NASCIMENTO DOS SANTOS  
CPF 070.462.218-12  
PRESIDENTE

REGIANE FERNANDE DA SILVA  
CRC: SP-173419/O-0  
CPF: 080.761.668-02  
CONTADORA