

Balanco Patrimonial

ATIVO	2025	2024	PASSIVO	2025	2024
ATIVO	486.825,86	343.822,69	PASSIVO	486.825,86	343.822,69
CIRCULANTE	199.750,16	59.416,97	CIRCULANTE	181.416,15	126.048,58
DISPONIVEL	198.267,61	55.122,39	OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS	64.488,48	53.664,55
BENS NUMERÁRIOS	198.267,61	55.122,39	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	64.488,48	53.664,55
CAIXA	13,90	1.277,09	ENCARGOS S/FOLHA À PAGAR	5.346,00	381,50
Caixa Geral	13,90	1.277,09	INSS à Pagar	2.848,71	0,00
BANCO CONTA MOVIMENTO	19.908,14	1,00	IRRF S/Folha a Pagar	2.497,29	381,50
Banco do Bradesco C/C 15.126-2	1,00	1,00	PROVISÕES SOCIAIS	59.142,48	53.283,05
Banco do Brasil C/C 26884-6	10,00	0,00	Provisão Férias	54.761,55	49.336,14
Banco do Brasil C/C 27307-4	19.897,14	0,00	Provisão FGTS S/Férias	4.380,93	3.946,91
APLICAÇÕES FINANCEIRAS A CURTO	178.345,57	53.844,30	OUTRAS OBRIGAÇÕES À PAGAR	1.274,04	1.604,55
Banco do Bradesco C/Aplic. 15.126-2	133.726,40	49.497,41	OUTRAS OBRIGAÇÕES À PAGAR	1.274,04	1.604,55
Banco do Brasil S/A-C/C 796-X Aplicação	0,00	1.163,24	OUTRAS CONTAS À PAGAR	1.274,04	1.604,55
Banco do Brasil S/A-C/C 33.980-6 Aplicação	1.405,53	3.139,30	Cheques Emitidos a Compensar	0,00	677,65
Banco do Brasil S/A-C/C 33.979-2 Aplicação	334,92	6,99	Conselho Central de Tanabi	1.274,04	926,90
Banco do Brasil S/A-C/C 33.981-4 Aplicação	624,43	37,36	RECURSOS DE PROJETOS	115.653,63	70.779,48
Banco do Brasil S/A C/Aplic. 23.403-6	42.254,29	0,00	RECURSOS DE ENTIDADES PÚBLICA	115.653,63	70.779,48
CREDITOS A RECEBER	0,00	2.720,67	SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	62.561,24	124,01
CRÉDITOS POR ADIANTAMENTOS	0,00	2.720,67	Subvenção Municipal Cosmorama	0,00	103,70
ADIANTAMENTOS À FUNCIONÁRIOS	0,00	2.720,67	Subvenção Federal	334,92	20,31
Adiantamento de Férias	0,00	2.720,67	Fundo Municipal do Idoso	19.972,03	0,00
DESPESAS ANTECIPADAS	1.482,55	1.573,91	Emenda Parlamentar Estadual	42.254,29	0,00
DESPESAS PERÍODO SEGUINTE	1.482,55	1.573,91	CONVENIO A REALIZAR NO CURTO	53.092,39	70.655,47
DESP. SEGUROS APROPRIAR	1.482,55	1.573,91	Emenda Parlamentar nº 2019/00219	21.000,19	25.000,15
Desp. Ant. Seguros de Veículos	1.163,20	1.295,84	Proc. nº SEDS-PRC-2022-00010-DM	27.576,96	43.335,36
Desp. Ant. Seguros Prediais	319,35	278,07	Sub. Municipal Americo de Campos	1.811,16	975,24
NÃO CIRCULANTE	287.075,70	284.405,72	(-) Realização Sub. Mun. Americo Campos	(975,24)	(139,32)
IMOBILIZADO	287.075,70	284.405,72	Subvenção Municipal de Cosmorama	2.971,30	836,22
BENS IMÓVEIS E MOVEIS	287.075,70	284.405,72	(-) Realização Subvenção Mun. Cosmorama	(963,70)	(358,38)
BENS ATIVO FIXO ASSISTENCIA SOCIAL	194.848,49	179.906,74	Fundo Municipal do Idoso Cosmorama	3.057,82	1.336,64
Edificações/Instalações	57.312,35	54.432,60	(-) Realização F. Mun. do Idoso Cosmorama	(1.386,10)	(330,44)
Móveis e Utensílios	55.346,00	45.884,00	NÃO CIRCULANTE	47.340,26	23.424,15
Computadores e Periféricos	1.650,00	1.650,00	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	47.340,26	23.424,15
Veículos	27.900,00	27.900,00	CONVENIO A REALIZAR NO LONGO	47.340,26	23.424,15
Aparelhos Eletrônicos	1.345,00	1.345,00	CONVENIO A REALIZAR NO LONGO	47.340,26	23.424,15
Máquinas e Equipamentos	51.295,14	48.695,14	Sub. Municipal Americo de Campos	2.368,28	3.204,20
DEPRECIAÇÕES ASSISTENCIA SOCIAL	(92.785,56)	(83.083,12)	Subvenção Municipal de Cosmorama	14.715,70	1.552,78
(-) Dep. Acum. Edificações/Instalações	(1.488,48)	(1.488,48)	Fundo Municipal do Idoso Cosmorama	30.256,28	18.667,17
(-) Dep. Acum. Móveis e Utensílios	(36.344,76)	(31.513,46)	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	258.069,45	194.349,96
(-) Dep. Acum. Máquinas e Equipamentos	(28.679,41)	(24.107,79)	PATRIMÔNIO SOCIAL	194.349,96	221.890,63
(-) Dep. Acum. Veículos	(25.110,12)	(25.110,12)	PATRIMÔNIO SOCIAL	194.349,96	221.890,63
(-) Dep. Acum. Computadores Periféricos	(893,75)	(728,75)	PATRIMÔNIO SOCIAL	194.349,96	221.890,63
(-) Dep. Acum. Equipamento de Segurança	(269,04)	(134,52)	Patrimônio Social	194.349,96	221.890,63
BENS ATIVO FIXO COVID-19 ACOIH. R.F.	44.183,60	48.935,24	RESULTADO TRANS. DO EXERCÍCIO EM	63.719,49	(27.540,67)
Equipamentos	32.771,20	32.771,20	RESULTADO SOCIAL DO EXERCÍCIO	63.719,49	(27.540,67)
(-) Dep. Equipamentos	(17.750,70)	(14.473,50)	SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	63.719,49	(27.540,67)
Beneficiarias	36.862,38	36.862,38	Superavit do Exercício	63.719,49	0,00
(-) Dep. Beneficiarias	(7.699,28)	(6.224,84)	(-) Déficit do Exercício	0,00	(27.540,67)
Fund. Banco Brasil Projeto Solidazize	21.896,52	26.067,24			
Móveis e Utensílios	41.707,44	41.707,44			
(-) Dep. Móveis e Utensílios	(19.810,92)	(15.640,20)			
Emenda Parlamentar nº 2019/00219	39.500,19	43.500,15			
Veículo	58.500,00	58.500,00			
(-) Depreciação Veículo	(18.999,81)	(14.999,85)			
Proc. nº SEDS-PRC-2022-00010-DM	27.576,96	43.335,36			
Equip. Eletrônicos e Eletrodomésticos	78.791,76	78.791,76			
(-) Deprec. Equip. Eletrônicos e Eletrod	(51.214,80)	(35.456,40)			
SUBVENÇÃO P.M. AMÉRICO DE CAMPOS	3.204,20	4.040,12			
Sistema de Câmeras de Segurança	4.179,44	4.179,44			

SERVDEZ CONTABILIDADE LTDA

RUA IZIDRO GIRALDES MARTINS 554 - Tanabi - SP - 15170-160 - Fone: (17)32722691

Empresa: LAR SAO VICENTE DE PAULO DE COSMORAMA

Folha: 2

CNPJ: 59.858.001/0001-14

Período: 01/01 a 31/12

Balanco Patrimonial

(-)Deprec. Sistema de Camaras Segurança	(975,24)	(139,32)
SUBVENÇÃO P.M. COSMORAMA	16.723,30	2.030,62
Computadores e Periféricos	2.389,00	2.389,00
(-)Deprec. Computadores e Periféricos	(836,22)	(358,38)
Maquinas e Equipamentos	15.298,00	0,00
(-)Deprec. Maquinas e Equipamentos	(127,48)	0,00
FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO	31.928,00	19.673,37
Sistema de Energia Solar	33.314,10	20.003,81
(-)Deprec. Sistema de Energia Solar	(1.386,10)	(330,44)

Cosmorama, 31 de dezembro de 2025.

Reconhecemos a exatidão do presente Balanco Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido importam em R\$ 486.825,86 (quatrocentos e oitenta e seis mil, oitocentos e vinte e cinco Reais e oitenta e seis Centavos)

MATEUS MAGALHAES DE
PAULA LOPES:36366262802

Assinado de forma digital por
MATEUS MAGALHAES DE
PAULA LOPES:36366262802

Presidente

MARIA DE FATIMA PERASOLLI NAVARRO
CPF: 381.171.138-56

CONTADOR

MATEUS MAGALHAES DE PAULA LOPES
CT CRC: 1SP304367/O-6

2000-01-01

2000-01-01

2000-01-01

2000-01-01

2000-01-01

2000-01-01

2000-01-01

Demonstração do Resultado do Período

	2025	2024
RECEITAS		
SUBVENÇÕES	489.583,47 C	420.302,21 C
Recursos P M Cosmorama - Municipal	225.648,92 C	227.917,99 C
Recursos P M Cosmorama - Estadual	41.965,99 C	55.299,91 C
Recursos P M Cosmorama - Federal	10.692,22 C	14.741,32 C
Recursos P M Américo de Campos - Municíp	73.859,44 C	94.996,58 C
Recursos P M Parisi - Municipal	77.325,42 C	27.015,97 C
Fundo Municipal do Idoso Cosmorama	1.055,66 C	330,44 C
Emenda Parlamentar Estadual	59.035,82 C	0,00 C
RECEITA COM CONVENIOS	19.758,36 C	19.758,36 C
Proc. nº SEDS-PRC-2022-00010-DM	15.758,40 C	15.758,40 C
Emenda Parlamentar nº 2019/00219	3.999,96 C	3.999,96 C
RECEITAS DIVERSAS	672.973,98 C	647.536,14 C
Receita c/Doação Pessoa Física	27.457,81 C	22.997,60 C
Receita c/Doação Pessoa Jurídica	7.500,00 C	0,00 C
Promoção Realizada Junto à Comunidade	172.266,30 C	178.307,71 C
Crédito Nota Fiscal Paulista	20.727,57 C	16.380,01 C
Receita Benefício Aposentadoria	417.501,00 C	418.844,83 C
Promoção Contribuição na Conta de Água	22.839,00 C	11.005,99 C
Receita Venda de Reciclados	100,00 C	0,00 C
Premios de Seguros	4.582,30 C	0,00 C
RECEITAS FINANCEIRAS	2.704,57 C	940,17 C
Receita c/Descontos Obtidos	0,01 C	65,36 C
Receita Rendimento Aplicação	2.704,56 C	874,81 C
ALIENAÇÃO E IDENIZAÇÕES	4.300,00 C	5.389,00 C
Indenizações de Seguros	4.300,00 C	5.389,00 C
CUSTOS/DESPESAS		
PESSOAL VERBAS TRABALHISTAS	237.700,83 D	255.354,74 D
Salários	243.662,01 D	254.743,38 D
Horas Extras	424,00 C	0,00 D
Rescisões Contratuais	5.537,18 C	611,36 D
PESSOAL ENCARGOS SOCIAIS	47.159,27 D	40.425,31 D
FGTS	46.759,27 D	40.425,31 D
Sindicato	400,00 D	0,00 D
Inss Cota Patronal	180.796,67 D	162.015,04 D
(-) Isenção Inss Cota Patronal	180.796,67 C	162.015,04 C
PESSOAL BENEFÍCIOS	55.225,10 D	63.673,71 D
Exame Médico	4.713,73 D	3.604,49 D
Vale Refeição	46.211,50 D	55.746,00 D
Uniformes/Equipamentos	1.982,62 D	83,80 D
Bem Estar Social	2.317,25 D	4.239,42 D
PESSOAL PROVISÕES TRABALHISTAS	97.727,44 D	77.175,14 D
Provisão 13º Salário	23.319,77 D	11.053,22 D
Provisão Férias	66.144,67 D	58.456,60 D
Provisão FGTS s/13º Salário	4.214,63 D	3.818,81 D
Provisão FGTS s/Férias	4.048,37 D	3.846,51 D
DESPESAS EXPEDIENTE	68.489,69 D	85.078,65 D
Desp. Água e Esgoto	1.538,50 D	0,00 D
Desp. Energia Elétrica	8.927,28 D	9.353,32 D
Desp. Telefone	112,99 D	328,24 D
Desp. Material Escritório	2.890,88 D	5.827,57 D

SERVEZ CONTABILIDADE LTDA

RUA IZIDRO GIRALDES MARTINS 554 - Tanabi - SP - 15170-160 - Fone: (17)32722691



Demonstração do Resultado do Período

	2025	2024
Desp. Generos Alimentícios	30.838,39 D	34.990,56 D
Desp. Correios	208,34 D	16.698,15 D
Desp. Xerox/Cartórios	74,61 D	4.849,59 D
Desp. Seguro Predial	1.236,11 D	45,21 D
Desp. Material de Higiene e Limpeza	4.620,90 D	903,45 D
Desp. Assinatura Programas	1.103,90 D	270,00 D
Desp. Viagens/Estadias	0,00 D	180,00 D
Desp. Medicamentos e Mat. de Enfermagem	527,18 D	5.085,00 D
Desp. Bens Pequeno Valor	5.434,48 D	3.419,73 D
Desp. Propaganda/Publicidade	0,00 D	70,00 D
Desp. Eventos/Reuniões	200,00 D	0,00 D
Desp. Mat. Hospitalar e Medicamentos	124,95 D	0,00 D
Desp. Materiais de Consumo	10.651,18 D	2.749,61 D
Despesa Associação de Classe	0,00 D	308,22 D
MANUTENÇÃO C/EQUIPAMENTOS	3.289,00 D	14.117,88 D
Manutenção c/Equipamentos	880,00 D	5.811,88 D
Serv. Manutenção c/Equipamentos	2.409,00 D	8.306,00 D
MANUTENÇÃO C/INSTALAÇÕES	6.190,80 D	22.982,02 D
Material Manutenção c/Instalações	5.190,80 D	16.154,18 D
Serviços Manutenção c/Instalações	1.000,00 D	6.827,84 D
MANUTENÇÃO C/VEÍCULOS	8.836,03 D	6.075,59 D
Combustíveis e Lubrificantes	3.938,66 D	69,99 D
Peças/Acessórios/Pneus	376,96 D	0,00 D
IPVA/Multa/Despachante	2.407,89 D	2.436,46 D
Serviços Manut. c/Veículos	235,04 D	1.475,00 D
Seguros Veículos	1.877,48 D	2.094,14 D
DESP. C/SERV. TERCEIROS PESSOA FÍSICA	26.660,68 D	19.596,28 D
Serviços Prestados Pessoa Física	26.660,68 D	19.596,28 D
DESP. C/SERVIÇOS TERCEIROS P. JURÍDICA	21.819,93 D	54.113,87 D
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	21.819,93 D	54.113,87 D
DESP. IMPOSTOS/ENCARGOS S/SERV. TERCEIRO	31.201,46 D	34.972,73 D
Despesas c/Depreciação	18.624,80 D	20.995,69 D
Doações	0,00 D	500,00 D
Ducentésima e Meia	12.576,66 D	13.477,04 D
DESPESAS BANCÁRIAS	10.754,08 D	7.451,51 D
Tarifas Bancárias	10.754,08 D	6.487,15 D
Taxa de Cartões	0,00 D	964,36 D
DESPESAS FINANCEIRAS	183,95 D	36,47 D
Juros/Multas Passivas	183,95 D	36,47 D
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	1.020,80 D	352,08 D
IPTU	0,00 D	73,30 D
IOF	79,97 D	138,41 D
IRRF s/Aplicação	734,10 D	140,37 D
Taxas e Emolumentos	206,73 D	0,00 D
Subvenção Municipal Parisi	77.325,42 D	27.015,97 D
Recursos Humanos	48.374,42 D	27.015,97 D
Serviços Prestados por Terceiros	28.951,00 D	0,00 D
Subvenção Municipal Cosmorama	225.648,92 D	227.917,99 D
Utilidade Pública (Energia e Telefone)	12.313,25 D	22.909,96 D
Recursos Humanos	135.265,45 D	135.788,42 D
Desp. com Combustível	1.036,80 D	2.729,99 D

SERVDEZ CONTABILIDADE LTDA

RUA IZIDRO GIRALDES MARTINS 554 - Tanabi - SP - 15170-160 - Fone: (17)32722691

Empresa: LAR SAO VICENTE DE PAULO DE COSMORAMA

Folha: 5

CNPJ: 59.858.001/0001-14

Período: 01/01 a 31/12

Demonstração do Resultado do Período

	2025	2024,
Desp. Generos Alimentícios	52.001,15 D	29.761,89 D
Desp. Serviços P.Jurídica Terceirizado	6.062,85 D	28.041,61 D
Desp. Material Consumo, Higiene Limpeza	18.364,10 D	8.327,74 D
Depreciação	605,32 D	358,38 D
Subvenção Estadual	41.965,99 D	55.299,91 D
Recursos Humanos	41.965,99 D	36.961,59 D
Utilidade Publica	0,00 D	2.024,65 D
Material de Consumo	0,00 D	5.063,79 D
Desp. Serviços Pessoa Jurídicas	0,00 D	548,90 D
Desp. Combustíveis e Lubrificantes	0,00 D	1.973,13 D
Genêros Alimentícios	0,00 D	8.727,85 D
Sub. Municipal Américo de Campos	73.859,44 D	94.996,58 D
Recursos Humanos	71.893,52 D	59.227,14 D
Utilidade Publica	0,00 D	4.002,12 D
Material de Consumo	0,00 D	4.003,14 D
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	1.130,00 D	10.640,90 D
Generos Alimentícios	0,00 D	16.983,96 D
Depreciação	835,92 D	139,32 D
APLICAÇÃO SUB. FEDERAL	10.692,22 D	14.741,32 D
Recursos Humanos	3.993,30 D	13.573,63 D
Material de Consumo	0,00 D	1.167,69 D
Serviços Prestados Terceiros	2.228,90 D	0,00 D
Generos Alimentícios	4.470,02 D	0,00 D
Emenda Parlamentar nº 2019/00219	3.999,96 D	3.999,96 D
Depreciação	3.999,96 D	3.999,96 D
Proc. nº SEDS-PRC-2022-00010-DM	15.758,40 D	15.758,40 D
Depreciação	15.758,40 D	15.758,40 D
FUNDO MUNICIPAL DO IDOSO COSMORAMA	1.055,66 D	330,44 D
Depreciação	1.055,66 D	330,44 D
Emenda Parlamentar Estadual	59.035,82 D	0,00 D
Recursos Humanos	59.035,82 D	0,00 D
= Superávit	63.719,49 C	27.540,67 D

Cosmorama, 31 de dezembro de 2025.



Presidente

MARIA DE FATIMA PERASOLLI NAVARRO
CPF: 381.171.138-56

MATEUS MAGALHAES DE
PAULA LOPES:36366262802

Assinado de forma digital por
MATEUS MAGALHAES DE
PAULA LOPES:36366262802

CONTADOR

MATEUS MAGALHAES DE PAULA LOPES
CT CRC: ISP304367/O-6

SERVDEZ CONTABILIDADE LTDA

RUA IZIDRO GIRALDES MARTINS 554 - Tanabi - SP - 15170-160 - Fone: (17)32722691

LAR SÃO VICENTE DE PAULO DE COSMORAMA
CNPJ:(MF) 59.858.001/0001-14

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO

CONTA	Patrimonio Social	Superavit ou Déficit	Ajuste de Exerc.Ant.	Patrimonio Liquido
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	202.275,51	19.615,12	-	221.890,63
Transferência de Superavit de exercicios anteriores	19.615,12	(19.615,12)		-
Superávit do exercício		(27.540,67)		(27.540,67)
Ajustes de exercicios anteriores			-	-
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024	221.890,63	(27.540,67)	-	194.349,96
Transferência de Superavit de exercicios anteriores	(27.540,67)	27.540,67		-
Superávit do exercício		63.719,49		63.719,49
Ajustes de exercicios anteriores				
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025	194.349,96	63.719,49	-	258.069,45

Cosmorama (SP), 31 de Dezembro de 2025.

Maria de Fátima Perasolli Navarro

MARIA DE FÁTIMA PERASOLLI NAVARRO
CPF: 381.171.138-56
PRESIDENTE

MATEUS MAGALHAES
DE PAULA
LOPES:36366262802

Assinado de forma digital por
MATEUS MAGALHAES DE
PAULA LOPES:36366262802

MATEUS MAGALHÃES DE PAULA LOPES
CRC- 1SP304367/O-6
CONTADOR

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

9

10

LAR SÃO VICENTE DE PAULO DE COSMORAMA
DEMONTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025 E 2024.
CNPJ: 59.858.001/0001-14
(valores em reais)

1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS:	2025	2024
(A) Resultado Líquido Ajustado		
Superávit	<u>63.719,49</u>	<u>(27.540,67)</u>
Ajuste de exercícios anteriores	-	-
Depreciação	<u>40.880,06</u>	<u>41.582,19</u>
Caixa Líquido gerado nas operações	<u>104.599,55</u>	<u>14.041,52</u>
 (B) Acrescimo e Decrescimo do Ativo Circulante		
Créditos a Receber		
Adiantamento	2.720,67	(473,87)
Auxílios e Subvenções		
Despesas Antecipadas	91,36	195,61
(=) Acrescimo/Decrecimo Ativo Circulante	<u>2.812,03</u>	<u>(278,26)</u>
 (C) Acrescimo e Decrescimo do Passivo Circulante e não Circulante		
Tributos e Encargos Sociais a Recolher	5.398,52	1.216,88
Obrigações com pessoal	5.425,41	4.180,86
Fornecedores	-	-
Outros débitos a pagar	(330,51)	1.604,55
Subvenções a apropriar	68.790,26	4.941,89
(=) Acrescimo/Decrecimo Passivo Circulante	<u>79.283,68</u>	<u>11.944,18</u>
 1- TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (A+B+C)	<u>186.695,26</u>	<u>25.707,44</u>
 2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:		
Aumento do Imobilizado	(43.550,04)	(32.935,59)
TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	<u>(43.550,04)</u>	<u>(32.935,59)</u>
 3 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADE DE FINANCIAMENTOS		
Empréstimos (Circulante)		
TOTA DE CAIXA DAS ATIVIDADE DE FINANCIAMENTOS	<u>-</u>	<u>-</u>
 4- VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES (1+2+3)	<u>143.145,22</u>	<u>(7.228,15)</u>
 5 - SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO INÍCIO DO EXERCÍCIO (4)	<u>55.122,39</u>	<u>62.350,54</u>
6 - SALDO DAS DISPONIBILIDADES NO INÍCIO FINAL DO EXERCÍCIO (4+5)	<u>198.267,61</u>	<u>55.122,39</u>

Cosmorama (SP), 31 de Dezembro 2025.

Maria d F P Navarro

MARIA DE FÁTIMA PERASOLLI NAVARRO
CPF: 381.171.138-56
PRESIDENTE

MATEUS MAGALHAES
DE PAULA
LOPES:36366262802

Assinado de forma digital por
MATEUS MAGALHAES DE
PAULA LOPES:36366262802

MATEUS MAGALHÃES DE PAULA LOPES
CPF: 363.662.628-02
CONTADOR
CRC 1SP304367/O-6

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO DE 2025.

I – CONTEXTO OPERACIONAL

Nota 01

O Lar São Vicente de Paulo de Cosmorama, Obra Unida à Sociedade de São Vicente de Paulo, é uma associação civil de direito privado, filantrópica, beneficente, sem fins lucrativos, caritativa e de assistência social, de duração por tempo indeterminado com personalidade jurídica distinta de seus membros, com sede à Rodovia Vicinal Ângelo Gabaldi, Km 01, Bairro Matadouro, CEP 15530-000 – na Cidade de Cosmorama – Estado de São Paulo, e que tem por finalidade:

- A prática da caridade cristã no campo da assistência social e da promoção humana, visando especialmente:
- I) Manter estabelecimento destinado a abrigar pessoas idosas de ambos os sexos, em condições de saúde física e mental, e
- II) Proporcionar assistência material, moral, intelectual, social e espiritual, em condições de liberdade e dignidade, visando à preservação de sua saúde física e mental.
- III) A entidade se rege pelo seu Estatuto Social, regimento interno e pelas Legislações - Federal, Estadual e Municipal específica de sua categoria.

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Nota 02

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis no Brasil e normas e procedimentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) para PME e Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas as Entidades sem Fins Lucrativos de acordo com a ITG 2002, NBC TG 1000, a Resolução CFC N° 877/2000, que aprovou a NBC T 10.19, e também em conformidade com a Lei nº 6.404/76. As demonstrações estão sendo divulgadas de forma comparativa às do exercício anterior.

III – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Nota 03

O regime contábil adotado pelo Lar São Vicente de Paulo de Cosmorama, é o regime de competência, sendo que no exercício de 2025 foi apurado um Superávit de R\$ 63.719,49, e no exercício de 2024 um Déficit de R\$ 27.540,67, estando devidamente evidenciado nas Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido, ao Fluxo de Caixa e do Superávit/Déficit do Exercício, bem como no Balanço Patrimonial.

a) Caixa e Equivalentes de Caixa – Recursos e Aplicações Sem Restrições:

Abrangem saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediata, pelo fato da administração efetuar resgates rotineiros de acordo com a necessidade de caixa da entidade. Estão demonstrados pelo valor de aplicação acrescida dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço

b) Despesas Antecipadas

A entidade adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade.

c) Imobilizado

Os bens imobilizados são registrados e demonstrados contabilmente pelo custo de aquisição, deduzida os respectivos encargos de depreciação. A Entidade entende não haver a necessidade de ajustar a vida útil econômica estimada para cálculo da depreciação, pois as taxas atuais praticadas são as mais razoáveis, não requerendo nenhum ajuste.

	2024	2025	2025	2025	Acumulada	2025
Benfeitorias	36.862,38			36.862,38	7.699,28	29.163,10
Edificações/Instalações	54.432,60	16.190,04		70.622,64	1.488,48	69.134,16
Móveis e Utensílios	87.591,44	9.462,00		97.053,44	56.155,68	40.897,76
Computadores e Periféricos	8.218,44	-		8.218,44	2.705,21	5.513,23
Aparelhos Eletrônicos	1.345,00	-		1.345,00	269,04	1.075,96
Veículos	86.400,00			86.400,00	44.109,93	42.290,07
Equipamentos	180.261,91	17.898,00	-	198.159,91	99.158,49	99.001,42
TOTAL	455.111,77	43.550,04	-	498.661,81	211.586,11	287.075,70

Nota 04**a) Passivo Circulante**

São registrados por valores históricos contraídos, vencíveis em curto prazo e atualizados monetariamente quando esta exigência for pertinente.

Nota 05**Patrimônio Social**

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, e que são empregados integralmente na manutenção e desenvolvimento dos objetivos institucionais.

Nota 06**Receitas e Despesas/Custos**

As receitas e despesas/custos, são apurados através de notas fiscais, comprovantes de recebimentos (recibos) e livros em conformidade com as exigências legais e são apropriadas obedecendo ao regime de competência do exercício, e de forma segregada conforme a sua origem e aplicação.

a) Receitas com Restrições – Auxílio e Subvenções

Refere-se a valores recebidos na forma de ativo monetário, de Convênios firmados com entes públicos, cujo apropriação das receitas se deu nos períodos subsequentes, concomitantemente com os custos incorridos, observando-se o regime de competência.

RECURSOS GOVERNAMENTAIS	2025	2024
Auxílios e Subvenções Federal PM Cosmorama	10.692,22	14.741,32
Auxílios e Subvenções Estadual PM Cosmorama	41.965,99	55.299,91
Auxílios e Subvenções Municipal PM Cosmorama	225.648,92	227.917,99
Auxílios e Subvenções Municipal PM Américo de Campos	73.859,44	94.996,58
Auxílios e Subvenções Municipal PM Parisi	77.325,42	27.015,97
Emenda Parlamentar Federal	3.999,96	3.999,96
Proc. SEDS - PROC 2022	15.758,40	15.758,40
Fundo Municipal do Idoso de Cosmorama	1.055,66	330,44
Emenda Parlamentar Estadual	59.035,82	-
TOTAL	509.341,83	440.060,57

b) Receitas sem Restrições

As receitas sem restrições são oriundas de Contribuição Aposentados até 70% dos Benefícios dos Idosos, doações de pessoas físicas, eventos promocionais, contribuições espontâneas através da Conta de Água, receitas financeiras dos recursos próprios aplicados:

FONTES DE RECURSOS	2025	2024
Receita Benefícios de Aposentadorias	417.501,00	418.844,83
Promoção Realizadas Junto a Comunidade	172.266,30	178.307,71
Promoção Contribuição da Conta da Água	22.839,00	11.005,99
Doações Pessoas Físicas	27.457,81	22.997,60
Doações Pessoas Jurídicas	7.500,00	-
Crédito Nota Fiscal Paulista	20.727,57	16.380,01
Indenização de Seguros	4.582,30	5.389,00
Receitas com Reciclagem	100,00	-
Rendimentos de Aplicações Financeiras	2.704,57	940,17
TOTAL	675.678,55	653.865,31

As Contribuições dos Aposentados (70% dos benefícios), está acordado nos contratos de prestação de serviços, e de acordo com a Lei nº 10.741/2003, artigo 35 (Estatuto do Idoso), Decreto nº 8.242/2014, e a entidade firmou contrato de prestação de serviços com os idosos abrigados, obedecendo aos critérios legais previstos nas mencionadas legislações.

c) Despesas/Custos

As despesas estão apropriadas obedecendo ao regime de competência e foram apuradas através de notas iscais e recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais, conforme as peças contábeis integrantes a essa nota explicativa.

Nota 07

Da Gratuidade Concedida

Todas as atividades desenvolvidas pela entidade, bem com o número de atendimentos/atendidos, encontram-se descritos em Relatórios Anual de Atividades, quantitativamente e financeiramente descritos, todos os atendimentos foram de forma gratuita e custeados de acordo com os recursos já descritos nas notas anteriores e nos relatórios de atividades desenvolvidas, conforme Planos de Trabalhos apresentados e aprovados pela Diretoria.

Nota 08

Das Isenções Usufruídas

Isenções usufruídas	2025	2024
INSS Cota Patronal	180.796,67	162.015,04
Cofins S/Receita Bruta 3%	35.679,61	32.817,78
Contribuição Social S/Superávit 9%	5.734,75	-
TOTAL	R\$ 222.211,04	R\$ 194.832,82

Nota 09

Considerações Finais

- A Entidade aplica a totalidade de suas receitas e resultados nas suas atividades institucionais e não renumera sob qualquer forma, nenhum de seus dirigentes;
- A Entidade atende aos critérios da Lei nº 10.741/2003, do Decreto nº 8.242/2014 e, quanto a eventuais participações de seus abrigados no custeio da Entidade, e
- O Lar São Vicente de Paulo de Cosmorama prestou seus serviços e realizou suas ações socioassistenciais de forma gratuita, continuada e planejada, sem nenhuma discriminação, conforme a capacidade de atendimento.

Cosmorama – (SP), 31 de dezembro de 2025.

Maria de Fátima Perasolli Navarro

MARIA DE FÁTIMA PERASOLLI NAVARRO
CPF: 381.171.138-56
PRESIDENTE

MATEUS MAGALHAES DE PAULA
LOPES:36366262802

Assinado de forma digital
por MATEUS MAGALHAES DE
PAULA LOPES:36366262802
MATEUS MAGALHÃES DE PAULA LOPES
CT – CRC: 1SP304367/O-6
CONTADOR





Sociedade de
São Vicente de Paulo

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Nós membros do Conselho Fiscal da OSC, LAR SÃO VICENTE DE PAULO DE COSMORAMA, tendo examinado as contas e documentos referente a recurso financeiro recebido da PREFEITURA MUNICIPAL DE PARISI do Termo de Colaboração nº 004/2025 – Repasse Municipal, sendo o valor recebido no exercício de 2.025 de R\$ 77.246,55 (setenta e sete mil duzentos e quarenta e seis reais e cinquenta e cinco centavos). **DECLARAMOS QUE SOMOS FAVORÁVEIS AO PARECER, E, PORTANTO, APROVAMOS A APLICAÇÃO DOS RECURSOS CONFORME DEMOSNTRADO.**

Cosmorama/SP, 04 de maio de 2.026.

MAURICIO RALHO

CPF: 019.033.278-65

GABRIEL TEIXEIRA FILHO

CPF: 265.149.748-72

NELSON SCRIBONI

CPF: 974.859.508-00