

CENTRO DE FORMAÇÃO SEMENTE DA VIDA

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2024

SUMÁRIO

I.	BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.....	2
II.	DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.....	3
III.	DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.....	4
IV.	DEMONSTRAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.....	5
V.	NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.....	6

CENTRO DE FORMAÇÃO SEMENTE DA VIDA

I. BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)				
DESCRIÇÃO	N.E	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ATIVO CIRCULANTE		974.767,27	2.694.534,44	461.965,27
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		786.182,53	613.187,96	351.680,82
CAIXA	04	12,29	20,63	10,68
BANCOS C/ MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO	04	3.812,22	21.216,79	129,14
BANCO C/ MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO	04	0,00	0,00	4.454,62
APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	05	373.425,07	295.881,32	259.819,79
APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO	05	408.932,95	296.069,22	87.266,59
SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E PARCERIAS A RECEBER		157.520,00	2.057.134,54	91.173,05
SECRETARIA EDUCAÇÃO MUNICIPAL	07	157.520,00	2.044.825,00	68.900,20
FMDCA	07		0,00	22.272,85
FUNDAÇÃO FEAC	07		12.309,54	-
OUTROS VALORES A RECEBER		31.064,74	24.211,94	19.111,40
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS		31.064,74	24.211,94	19.111,40
DESPESAS ANTECIPADAS		-	-	-
PRÊMIOS DE SEGUROS		-	-	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE		481.431,60	420.302,87	440.190,40
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO	04	663.339,54	663.339,54	654.903,91
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	04	(293.554,00)	(251.482,20)	(215.271,31)
IMOBILIZADO COM SUBVENÇÕES	04	799,00	799,00	799,00
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	04	(772,56)	(679,32)	(466,20)
IMOBILIZADO DOAÇÃO	04	139.956,00	17.015,00	7.905,00
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	04	(28.336,38)	(8.689,15)	(7.680,00)
INTANGÍVEL	04	1.853,94	1.853,94	1.853,94
(-) SOFTWARE - AMORTIZAÇÃO	04	(1.853,94)	(1.853,94)	(1.853,94)
TOTAL DO ATIVO		1.456.198,87	3.114.837,31	902.155,67
DESCRIÇÃO	N.E	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
PASSIVO CIRCULANTE		1.071.285,52	2.715.828,87	504.840,66
FORNECEDORES		3.502,74	230,66	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	04	9.879,03	7.828,27	7.626,14
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	04	207.796,43	179.630,33	132.068,18
CONVÊNIOS, SUBVENÇÕES E PARCERIAS		850.107,32	2.528.139,61	365.146,34
SECRETARIA EDUCAÇÃO MUNICIPAL	07	571.506,64	2.341.566,23	156.636,93
FMDCA/EVENTUAIS	07	-	(404,27)	26.727,47
FUNDAÇÃO FEAC	07	24.619,06	24.619,07	-
RECEITA DIFERIDA	07	253.981,62	162.358,58	181.781,94
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		384.913,35	399.008,44	397.315,01
PATRIMÔNIO SOCIAL		399.008,44	397.315,01	354.476,84
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(14.095,09)	1.693,43	42.838,17
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.456.198,87	3.114.837,31	902.155,67
<i>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras</i>		-	-	-

JOSE PICCOLOTTO
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMIONATO
CRC 1SP323869/O-0

CENTRO DE FORMAÇÃO SEMENTE DA VIDA

II. DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

(Valores expressos em Reais - R\$)	NOTAS EXPLICATIVAS	EDUCAÇÃO	EDUCAÇÃO	EDUCAÇÃO
		31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
RECEITAS PRÓPRIAS		350.611,06	366.521,15	383.202,73
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	NT. 06	188.111,65	218.976,74	227.116,58
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOA JURÍDICA	NT. 6.1	38.791,90	41.197,00	25.812,00
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOA FÍSICA	NT. 6.2	93.389,65	84.041,82	124.086,15
- DONATIVO SANASA	NT. 6.3	11.111,08	33.819,61	29.633,26
- DOAÇÕES EM ESPÉCIE	NT. 6.4	44.819,02	59.918,31	47.585,17
CAPTAÇÃO DE RECURSOS PARA CUSTEIO		7.344,61	7.373,22	1.291,70
- BAZAR/FESTA JUNINA	NT. 6.5	7.344,61	7.373,22	1.291,70
RECEITAS COM VOLUNTÁRIADO	NT. 6.6	2.499,84	2.401,62	2.779,44
RECEITAS PATRIMONIAIS		-	-	43.000,00
VENDA DE BENS	NT. 6.8	-	-	43.000,00
OUTRAS RECEITAS		118.284,54	103.144,49	76.715,06
- NOTA FISCAL PAULISTA	NT. 6.7	118.284,54	103.144,49	76.715,06
RECEITAS FINANCEIRAS	NT. 05	34.370,42	34.625,08	32.299,95
RECEITAS DESUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS		1.971.852,20	1.784.783,54	1.531.641,12
FMDCA		-	27.131,74	-
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	NT. 07	1.772.555,76	1.625.476,81	1.444.276,30
MERENDA ESCOLAR		186.134,60	128.097,99	84.636,31
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT. 05	13.161,84	4.077,00	2.728,51
PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS		31.317,96	19.423,36	261.596,66
FUNDAÇÃO FEAC		31.317,96	19.423,36	261.596,66
IMUNIDADE TRIBUTÁRIA		150.783,96	144.786,12	135.999,36
IPTU - ISENÇÃO	NT. 09	150.783,96	144.786,12	135.999,36
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO		332.810,32	286.462,30	258.954,46
COTA PATRONAL	NT. 08	332.810,32	286.462,30	258.954,46
(=) RECEITAS TOTAIS	NT. 03	2.837.375,50	2.601.976,47	2.571.394,33
(-) DESPESAS COM RECURSOS PÚBLICOS		1.971.852,20	1.784.783,54	1.531.641,12
DESPESAS COM PESSOAL		1.584.049,43	1.430.358,79	1.245.835,72
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO		23.764,06	16.984,43	22.312,63
MERENDA ESCOLAR		186.134,60	128.097,99	84.636,31
UNIFORME		11.826,00	7.370,00	4.173,50
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		64.508,71	74.472,47	82.061,84
MANUTENÇÃO E REPAROS		12.735,67	33.709,80	11.899,90
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		72.485,34	68.082,60	52.433,14
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		16.348,39	25.707,46	28.060,56
DESPESAS FINANCEIRAS		-	-	227,52
(-) DESPESAS COM PARCERIAS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS		31.317,96	19.423,36	261.596,66
DESPESAS COM PESSOAL		-	-	22.770,44
ALIMENTAÇÃO		-	-	400,00
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		-	-	1.933,86
MANUTENÇÃO E REPAROS		-	-	193.408,72
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		-	-	28.833,89
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		-	-	1.019,17
DESPESAS FINANCEIRAS		-	-	1.689,15
IMPOSTOS E TAXAS		-	-	1.789,16
DEPRECIÇÃO		31.317,96	19.423,36	9.752,27
(-) DESPESAS COM RECURSOS PRÓPRIOS		364.706,15	364.827,72	340.364,56
DESPESAS COM PESSOAL		103.887,43	119.618,49	120.730,58
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO		5.598,64	2.738,43	70,35
ALIMENTAÇÃO		61.850,60	72.880,07	64.370,17
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		8.890,49	16.729,38	16.867,93
MANUTENÇÃO E REPAROS		43.682,52	31.255,83	31.362,30
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		40.556,23	44.129,19	33.813,84
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		45.412,58	51.598,37	43.313,07
IMPOSTOS E TAXAS		19.462,24	1.090,06	2.470,42
DESPESAS FINANCEIRAS		4.871,11	6.778,10	13.780,33
DEPRECIÇÃO		30.494,31	18.009,80	13.585,57
(-) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO		483.594,28	431.248,42	394.953,82
COTA PATRONAL	NT. 08	332.810,32	286.462,30	258.954,46
IPTU - ISENÇÃO	NT. 09	150.783,96	144.786,12	135.999,36
(=) CUSTOS E DESPESAS TOTAIS	NT. 03	2.851.470,59	2.600.283,04	2.528.556,16
(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(14.095,09)	1.693,43	42.838,17

JOSE PICCOLOTTO
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMONATO
CRC 1SP323869/O-0

CENTRO DE FORMAÇÃO SEMENTE DA VIDA

III. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

FLUXO DE CAIXA		
DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	-14.095,09	1.693,43
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	61.812,27	37.433,16
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A RECEBER	1.892.761,74	(1.971.062,03)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	-
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES	3.272,08	230,66
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÃO TRIBUTÁRIA	2.050,76	202,13
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	28.166,10	47.562,15
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE SUBVENÇÃO/PARCELIAS E CONVÊNIOS	-1.678.032,29	2.162.993,27
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	295.935,57	279.052,77
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
COMPRAS DE IMOBILIZADO	(122.941,00)	(17.545,63)
BAIXA DE IMOBILIZADO		
SUBVENÇÕES PARA AQUISIÇÃO DE ATIVO IMOBILIZADO		
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	(122.941,00)	(17.545,63)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS		
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS		-
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS		-
AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES	172.994,57	261.507,14
DISPONIBILIDADE NO INÍCIO DO PERÍODO	613.187,96	351.680,82
DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO	786.182,53	613.187,96

JOSE PICCOLOTTO
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMIONATO
CRC 1SP323869/O-0

CENTRO DE FORMAÇÃO SEMENTE DA VIDA

IV. DEMONSTRAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

CENTRO DE FORMAÇÃO SEMENTE DA VIDA				
00.659.307/0001-07				
(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)				
DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
	PATRIMÔNIO SOCIAL	OUTROS RESERVAS	SUPERÁVIT / DÉFICIT	TOTAL DO PATRIMÔNIO
MOVIMENTO DO PERÍODO: 31/12/2023				
SALDOS INICIAIS	354.476,84		42.838,17	397.315,01
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-		1.693,43	1.693,43
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE	42.838,17		(42.838,17)	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	397.315,01		1.693,43	399.008,44
MOVIMENTO DO PERÍODO: 31/12/2024				
SALDOS INICIAIS	397.315,01	-	1.693,43	399.008,44
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	(14.095,09)	(14.095,09)
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE	1.693,43	-	(1.693,43)	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	399.008,44	-	(14.095,09)	384.913,35
OBSERVAÇÕES: A EXIGÊNCIA DESTE DOCUMENTO ENCONTRA-SE NO INCISO VIII DO ARTIGO 4. DA RESOLUÇÃO N. 177, DE 10/08/2000, PUBLICADA NO DIÁRIO OFICIAL EM 15/08/2000.				

JOSE PICCOLOTTO
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMIONATO
CRC 1SP323869/O-0

CENTRO DE FORMAÇÃO SEMENTE DA VIDA

V. NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

I. CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

O **Centro de Formação Semente da Vida** é pessoa jurídica de direito privado, de fins não econômicos e sem fins lucrativos, inscrita no CNPJ sob nº 00.659.307/0001-07, com sede a Rua Ivo Gatti, nº 95, na Cidade de Campinas, Estado de São Paulo.

A Instituição tem por finalidade atuar gratuitamente na área de educação e de promover a proteção e amparo à criança de 3 (três) meses a 5 (cinco) anos e (11) onze meses de idade, preferencialmente aquelas que estejam em situação de vulnerabilidade econômica e social, filhos e filhas de vítimas de violência de gênero, de natureza física e/ou sexual, objetivando sua integração social à vida comunitária e enfrentamento da pobreza.

NOTA 02

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, em consonância as práticas contábeis em conformidade com a Lei n.º 11.638/07, e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002 e ITG 2002 (R1), norma específica para instituições de caráter social, sem fins lucrativos.

Em atendimento à LC Nº 187/2021, inciso IV, art. 3º, a escrituração contábil registrou as receitas e as despesas, bem como a gratuidade, de forma segregada.

III. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03

Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriadas em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente, sendo aqueles vencíveis até o exercício seguinte foram classificados no Circulante, enquanto que os que irão vencer após o término do exercício seguinte, foram classificados no Longo Prazo.

Os repasses financeiros provenientes de subvenções governamentais, convênios e parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos que estejam sujeitos a prestação de contas, são contabilizados

em conta específica no passivo, e após a prestação de contas os recursos utilizados são reconhecidos como receitas.

As receitas geradas pela prestação de contas dos recursos utilizados foram contabilizadas em grupo específico de receita e despesas, com a respectiva demonstração da aplicação dos recursos.

NOTA 04

Em 2024, os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis.

A entidade mantém controle analítico do saldo de R\$ 481.431,60 do seu Ativo Imobilizado. A composição do Ativo Imobilizado está representada na seguinte forma:

IMOBILIZADO RECURSOS PRÓPRIOS		
DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	120.043,10	120.043,10
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	80.752,80	80.752,80
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	433.118,00	433.118,00
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	29.425,64	29.425,64
TOTAL	663.339,54	663.339,54
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(293.554,00)	(251.482,20)
TOTAL IMOBILIZADO	369.785,54	411.857,34
IMOBILIZADO DOAÇÃO		
DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2023
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	138.756,00	9.110,00
EQUIPAMENTOS DE TELEFONIA	-	6.705,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.200,00	1.200,00
TOTAL	139.956,00	17.015,00
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(28.336,38)	(8.689,15)
TOTAL IMOBILIZADO DOAÇÃO	111.619,62	8.325,85
IMOBILIZADO SUBVENÇÕES		
DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2022
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	799,00	799,00
TOTAL	799,00	799,00
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(772,56)	(679,32)
TOTAL IMOBILIZADO DOAÇÃO	26,44	119,68
INTANGÍVEL		
DESCRIÇÃO	31/12/2024	31/12/2022
SOFTWARE	1.853,94	1.853,94
AMORTIZACÃO ACUMULADA	(1.853,94)	(1.853,94)
TOTAL INTANGÍVEL	-	-
TOTAL IMOBILIZADO	481.431,60	420.302,87

NOTA 05

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor da aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, com base no regime de competência.

NOTA 06

A entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou jurídicas. No período de janeiro a dezembro de 2023 e de 2024 a entidade recebeu as seguintes doações:

2023	2023
6.1 - Doações de Pessoas Jurídicas - R\$ 41.197,00, valores representados por doações espontâneas de empresas e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.	6.1 - Doações de Pessoas Jurídicas - R\$ 38791,90, valores representados por doações espontâneas de empresas e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.
6.2 - Doações de Pessoas Físicas - R\$ 84.041,82, valores representados por doações espontâneas de associados, membros e ex membros da diretoria e conselho e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.	6.2 - Doações de Pessoas Físicas - R\$ 93.389,65, valores representados por doações espontâneas de associados, membros e ex-membros da diretoria e conselho e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.
6.3 - Donativo SANASA - R\$ 33.819,61, refere-se a benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto.	6.3 - Donativo SANASA - R\$ 11.111,08, refere-se a benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto.
6.4 - Doações em Espécie - R\$ 59.918,31, refere-se à doação espontânea de suprimentos de alimentação e materiais de higiene e limpeza.	6.4 - Doações em Espécie - R\$ 44.819,02, refere-se à doação espontânea de suprimentos de alimentação e materiais de higiene e limpeza.
6.5 – Bazar - R\$ 7.373,22, refere-se realizado pela Entidade por meio de doações recebidas, com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.	6.5 – Bazar/Festa Junina - R\$ 7.344,61, receitas registradas no período referem-se a eventos promovidos pela entidade, nomeadamente o bazar e a festa junina, que têm como objetivo a arrecadação de fundos para custear suas atividades institucionais.
6.6 – Receitas com Voluntários - R\$ 2.401,62 - refere-se ao reconhecimento da receita do serviço de voluntariado no ano de acordo com Resolução CFC 1.409/2012.	6.6 – Receitas com Voluntários - R\$ 2.499,84 - refere-se ao reconhecimento da receita do serviço de voluntariado no ano de acordo com Resolução CFC 1.409/2012.
6.7 – Nota Fiscal Paulista - R\$103.144,49, valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista.	6.7 – Nota Fiscal Paulista - R\$118.284,54, valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista.
6.8 – Venda de Bens – Não houve venda de bens.	6.8 – Venda de Bens – Não houve venda de bens.

IV - DEMONSTRAÇÃO DOS SERVIÇOS, PROGRAMAS E PROJETOS EXECUTADOS PELA ENTIDADE E DEMONSTRAÇÃO DAS GRATUIDADES SEGREGADAS POR ÁREA DE ATUAÇÃO.

Em 2023, entidade firmou Termo de Aditamento de Colaboração n.º 015/2023 através do Processo Administrativo n.º 2018.00000551-19, aditivo ao Termo de Colaboração n.º 024/18, aditamento de Termo de Colaboração n.º 18/19 e 32/20, com vigência de 01/02/2023 a 31/01/2024, com fulcro na Lei n.º 13.019/14, na Constituição Federal, em especial nos artigos 205 a 214, na Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional n.º 9.394/96, Lei n.º 8.069/90, em especial nos artigos 53 e 54, Lei Municipal n.º 10.869/01 e da Lei Municipal n.º 11.279/02, regulamentadas pelo Decreto Municipal n.º 13673/01 e alterada pela Lei Municipal n.º 13.642/09 e nos Decretos Municipais n.º 17.437/11, Art. 7º e § único e n.º 16.215/08, Instruções n.º 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e do Edital de Chamamento n.º 02/2018, bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

O objeto do Convênio é voltado para a execução, em mútua cooperação, de serviços de atendimento educacional de crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade na Educação Infantil, primeira etapa da Educação Básica, em complementação à Rede Municipal de Ensino do Município de Campinas.

Ademais, também celebrou o Termo de Fomento 098/2022 através Secretaria Municipal de Assistência Social, Pessoa com Deficiência e Direitos Humanos gerido pelo Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente – CMDCA, com vigência de 14 de dezembro de 2022 a 13 de junho de 2023.

Os recursos financeiros foram aplicados integralmente na Execução dos serviços de atendimento educacional de crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade na Educação Infantil. Para tanto, a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 1.652.608,55, incluindo o valor de R\$ 128.097,99 de Merenda Escolar, e os valores aplicados durante o ano geraram uma receita financeira de R\$ 4.077,00. Beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 286.462,30, e da Isenção do IPTU no valor de R\$ 144.786,12. Utilizou recursos de Parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 19.423,36, e Recursos Próprios no valor de R\$ 364.827,72, perfazendo o custo total de R\$ 2.472.185,05.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO	FMDCA	ISENÇÃO DA COTA PATRONAL	ISENÇÃO IPTU	MERENDA ESCOLAR	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	1.625.476,81	27.131,74	-	-	128.097,99	1.652.608,55	19.423,36	331.896,07	2.003.927,98
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO			286.462,30	144.786,12	-	431.248,42	-	-	431.248,42
RECEITAS FINANCEIRAS	4.077,00	-	-	-	-	4.077,00	-	34.625,08	38.702,08
DESPESAS COM PESSOAL	1.430.358,79	-	-	-	-	1.430.358,79	-	119.618,49	1.549.977,28
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	15.288,19	1.696,24	-	-	-	16.984,43	-	2.738,43	19.722,86
ALIMENTAÇÃO		2.038,14	-	-	-	2.038,14	-	72.880,07	74.918,21
MERENDA ESCOLAR			-	-	128.097,99	-	-	-	-
UNIFORME	7.370,00	-	-	-	-	7.370,00	-	-	7.370,00
TOTAL DO CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	1.453.016,98	3.734,38	-	-	128.097,99	1.456.751,36	-	195.236,99	1.651.988,35
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	57.956,77	14.477,56	-	-	-	72.434,33	-	16.729,38	89.163,71
MANUTENÇÃO E REPAROS	33.709,80	-	-	-	-	33.709,80	-	31.255,83	64.965,63
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	59.162,80	8.919,80	-	-	-	68.082,60	-	44.129,19	112.211,79
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	25.707,46	-	-	-	-	25.707,46	-	51.598,37	77.305,83
DEPRECIÇÃO			-	-	-	-	19.423,36	18.009,80	37.433,16
IMPOSTOS E TAXAS			-	-	-	-	-	1.090,06	1.090,06
DESPESAS FINANCEIRAS			-	-	-	-	-	6.778,10	6.778,10
ISENÇÃO IPTU			-	144.786,12	-	144.786,12	-	-	-
COTA PATRONAL			286.462,30	-	-	286.462,30	-	-	286.462,30
TOTAL DE DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	176.536,83	23.397,36	286.462,30	144.786,12	-	631.182,61	19.423,36	169.590,73	820.196,70
TOTAL DAS DESPESAS	1.629.553,81	27.131,74	286.462,30	144.786,12	128.097,99	2.087.933,97	19.423,36	364.827,72	2.472.185,05
SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	-	-	-	-	1.693,43	1.693,43

Em 2023, foram atendidos 154 usuários gratuitos com um custo 'per capita' em números globais no valor de R\$ 16.053,15 por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 16% de recursos próprios da Entidade e parcerias com Entidades sem fins lucrativos.

Custo Total da Entidade	Valor	%
Recursos Públicos	2.087.933,97	84%
Recursos Entidades sem Fins Lucrativos	19.423,36	1%
Recursos Próprios da Entidade	364.827,72	15%
Total	2.472.185,05	100%

Em 2023, para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e de Entidades sem Fins Lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%
CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	195.236,99	50,81%
DESPESAS COM PESSOAL	119.618,49	61,27%
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	2.738,43	1,40%
ALIMENTAÇÃO	72.880,07	37,33%
DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	189.014,09	49,19%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	16.729,38	8,85%
MANUTENÇÃO E REPAROS	31.255,83	16,54%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	44.129,19	23,35%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	51.598,37	27,30%
IMPOSTOS E TAXAS	1.090,06	0,58%
DEPRECIÇÃO	37.433,16	19,80%
DESPESAS FINANCEIRAS	6.778,10	3,59%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	384.251,08	100%

Em 2024, entidade deu continuidade a execução do Termo de Aditamento de Colaboração n.º 015/2023 através do Processo Administrativo n.º 2018.00000551-19 e firmou o Aditivo n.º 194/2024 PMC.2023.00002894-02 com vigência de 01/02/2024 a 31/01/2025, aditivo ao Termo de Colaboração n.º 024/18, aditamento de Termo de Colaboração n.º 18/19 e 32/20, com vigência de 01/02/2023 a 31/01/2024, com fulcro na Lei n.º 13.019/14, na Constituição Federal, em especial nos artigos 205 a 2014, na Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional n.º 9.394/96, Lei n.º 8.069/90, em especial nos artigos 53 e 54, Lei Municipal n.º 10.869/01 e da Lei Municipal n.º 11.279/02, regulamentadas pelo Decreto Municipal n.º 13673/01 e alterada pela Lei Municipal n.º 13.642/09 e nos Decretos Municipais n.º 17.437/11, Art. 7º e § único e n.º 16.215/08, Instruções n.º 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e do Edital de Chamamento n.º 02/2018, bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

O objeto do Convênio é voltado para a execução, em mútua cooperação, de serviços de atendimento educacional de crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade na Educação Infantil, primeira etapa da Educação Básica, em complementação à Rede Municipal de Ensino do Município de Campinas.

Os recursos financeiros foram aplicados integralmente na Execução dos serviços de atendimento educacional de crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade na Educação Infantil. Para tanto, a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 1.772.555,76, incluindo o valor de R\$ 186.134,60 de Merenda Escolar, e os valores aplicados durante o ano geraram uma receita financeira de R\$ 13.161,84. Beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 332.810,32, e da Isenção do IPTU no valor de R\$ 150.783,96. Utilizou recursos de Parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 31.317,96, e Recursos Próprios no valor de R\$ 364.706,15, perfazendo o custo total de R\$ 2.665.335,99.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO	FMD CA	ISENÇÃO DA COTA PATRONAL	ISENÇÃO IPTU	MERENDA ESCOLAR	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	1.772.555,76				186.134,60	1.772.555,76	31.317,96	316.240,64	2.120.114,36
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO			332.810,32	150.783,96		483.594,28	-	-	483.594,28
RECEITAS FINANCEIRAS	13.161,84		-	-	-	13.161,84	-	34.370,42	47.532,26
DESPESAS COM PESSOAL	1.584.049,43		-	-	-	1.584.049,43		103.887,43	1.687.936,86
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	23.764,06		-	-	-	23.764,06		5.598,64	29.362,70
ALIMENTAÇÃO	-		-	-	-	-		61.850,60	61.850,60
MERENDA ESCOLAR	-		-	-	186.134,60	-		-	-
UNIFORME	11.826,00		-	-	-	11.826,00		-	11.826,00
TOTAL DO CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	1.619.639,49	-	-	-	186.134,60	1.619.639,49	-	171.336,67	1.790.976,16
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	64.508,71				-	64.508,71		8.890,49	73.399,20
MANUTENÇÃO E REPAROS	12.735,67				-	12.735,67		43.682,52	56.418,19
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	72.485,34				-	72.485,34		40.556,23	113.041,57
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	16.348,39				-	16.348,39		45.412,58	61.760,97
DEPRECIACÃO					-	-	31.317,96	30.494,31	61.812,27
IMPOSTOS E TAXAS					-	-		19.462,24	19.462,24
DESPESAS FINANCEIRAS					-	-		4.871,11	4.871,11
ISENÇÃO IPTU				150.783,96	-	150.783,96		-	150.783,96
COTA PATRONAL			332.810,32		-	332.810,32		-	332.810,32
TOTAL DE DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	166.078,11	-	332.810,32	150.783,96	-	649.672,39	31.317,96	193.369,48	874.359,83
TOTAL DAS DESPESAS	1.785.717,60	-	332.810,32	150.783,96	186.134,60	2.269.311,88	31.317,96	364.706,15	2.665.335,99
SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	-	-	-	-	(14.095,09)	(14.095,09)

Em 2024 foram atendidos 154 usuários gratuitos com um custo ‘per capita’ em números globais no valor de R\$ 17.307,38 por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 15% de recursos próprios da Entidade e parcerias com Entidades sem fins lucrativos.

Custo Total da Entidade	Valor	%
Recursos Públicos	2.269.311,88	85%
Recursos Entidades sem Fins Lucrativos	31.317,96	1%
Recursos Próprios da Entidade	364.706,15	14%
Total	2.665.335,99	100%

Em 2024 para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e de Entidades sem Fins Lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%
CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	171.336,67	43,26%
DESPESAS COM PESSOAL	103.887,43	60,63%
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	5.598,64	3,27%
ALIMENTAÇÃO	61.850,60	36,10%
DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	224.687,44	56,74%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	8.890,49	3,96%
MANUTENÇÃO E REPAROS	43.682,52	19,44%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	40.556,23	18,05%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	45.412,58	20,21%
IMPOSTOS E TAXAS	19.462,24	8,66%
DEPRECIÇÃO	61.812,27	27,51%
DESPESAS FINANCEIRAS	4.871,11	2,17%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	396.024,11	100%

NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

A Entidade prestou contas aos Órgãos Convenentes, dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a Entidade, em conformidade com as exigências contidas nas instruções 01/2020 do TCESP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas.

NOTA 08 – ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURIDADE SOCIAL

O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à Cota Patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram em 31 de dezembro de 2023 o valor de R\$ 286.462,30 integralmente aplicados na área de Educação.

O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à Cota Patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram em 31 de dezembro de 2024 o valor de R\$ 332.810,32 integralmente aplicados na área de Educação.

NOTA 09 – ISENÇÃO IPTU

No exercício de 2023, a entidade usufruiu o total de R\$ 144.786,12 de isenção do IPTU, integralmente aplicado na área de Educação.

No exercício de 2024, a entidade usufruiu o total de R\$ 150.783,96 de isenção do IPTU, integralmente aplicado na área de Educação.

JOSE PICCOLOTTO
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMIONATO
CRC 1SP323869/O-0