

TERMO DE ABERTURA

Balanco Patrimonial

Número: 4 Folha: 1

Contém este livro 13 folhas numeradas do No. 1 ao 13 emitidas através de processamento eletrônico de dados, que servirá de Balanco Patrimonial da entidade abaixo descrita no período de 01/01/2025 a 31/12/2025.

Nome da Entidade: ONG - INSTITUTO DE CIDADANIA PORTELINHA

Ramo: Atividades associativas não especificadas anteriormente

Endereço: AVENIDA ANITA GARIBALDI, 132

Complemento

Bairro: ANITA GARIBALDI

Município: GUARULHOS

Estado: SP

Inscrição no CNPJ: 28.655.071/0001-41

Inscrição Estadual.....:

Registro na junta.....:

Inscrição Municipal.....: 325724

Registrado no Cartorio de Registros Especiais 2º REGISTRO CIVIL DE PESSOA JURIDICA DE GUARULHOS da Cidade de GUARULHOS/SP sob No 29148

GUARULHOS, 01/01/2025

Entidade: ONG - INSTITUTO DE CIDADANIA PORTELINHA

C.N.P.J.: 28.655.071/0001-41

Registro no Cartório: 29148 Data: 24/08/2017

Endereço: AVENIDA ANITA GARIBALDI, 132, ANITA GARIBALDI, GUARULHOS/SP, CEP 07179-800

Período: 01/01/2025 a 31/12/2025

CONSOLIDADO

Balanço encerrado em: 31/12/2025

Folha: 0002

Número livro: 0004

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2025	2024
			31/12/2025	31/12/2024
1	1	ATIVO	1.071.649,44D	629.513,54D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	864.897,82D	437.246,30D
3	1.1.01	EDUCAÇÃO - CAIXA E EQUIVALENTE A CAIXA - CNPJ 28.655.071/0001-41	192.990,14D	257.795,09D
6	1.1.01.003	RECURSOS C/ RESTRIÇÃO - APLICAÇÃO BANCO DO BRASIL RENDE	18.203,55D	86.441,31D
7	1.1.01.004	RECURSOS C/ RESTRIÇÃO - BANCO DO BRASIL AG 4705-8 / CP 41	143.302,58D	78.481,53D
366	1.1.01.005	RECURSOS C/ RESTRIÇÃO - APLICAÇÃO BANCO DO BRASIL RF REI	31.484,01D	92.872,25D
193	1.1.02	EDUCAÇÃO - CAIXA E EQUIVALENTE A CAIXA - CNPJ 28.655.071/0002-22	46.702,88D	17.742,00D
197	1.1.02.002	RECURSOS C/ RESTRIÇÃO - BANCO DO BRASIL AG 4705 / CP 516	9.986,44D	13.740,10D
196	1.1.02.003	RECURSOS C/ RESTRIÇÃO - APLICAÇÃO BANCO DO BRASIL RENDE	36.716,44D	4.001,90D
8	1.1.03	EDUCAÇÃO - OUTROS CRÉDITOS - CNPJ: 28.655.071/0002-22	54.789,29D	2.512,33D
10	1.1.03.002	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	2.668,06C	2.512,33D
11	1.1.03.003	ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	38.292,35D	0,00
12	1.1.03.004	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES - AQUISIÇÃO DE MATERIAL DI	19.165,00D	0,00
198	1.1.04	EDUCAÇÃO - OUTROS CRÉDITOS - CNPJ: 28.655.071/0003-09	13.120,00D	0,00
202	1.1.04.004	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES - AQUISIÇÃO DE MATERIAL DI	9.780,00D	0,00
203	1.1.04.005	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES - PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	3.340,00D	0,00
17	1.1.05	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR - CNPJ: 28.655.071/0003-09	557.295,51D	159.196,88D
292	1.1.05.005	IMPOSTOS PATRONAIS A RECUPERAR/COMPENSAR - ISENÇÃO CEI	556.164,58D	159.196,88D
328	1.1.05.006	CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL E MENSALIDADE ASSOCIATIVA A C	608,50D	0,00
412	1.1.05.007	CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL E MENSALIDADE ASSOCIATIVA A C	522,43D	0,00
22	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	206.751,62D	192.267,24D
23	1.2.01	EDUCAÇÃO - ATIVO IMOBILIZADO - BENS COM RESTRIÇÃO -	142.511,50D	117.940,42D
24	1.2.01.001	MÓVEIS, UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS, PEDAGÓGICOS E ESCOLARES	75.175,80D	60.813,05D
25	1.2.01.002	COMPUTADORES, EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA E COMUNICAÇÃO	38.216,90D	34.676,45D
26	1.2.01.003	MÁQUINAS, APARELHOS ELETRÔNICOS E EQUIPAMENTOS	29.118,80D	22.450,92D
27	1.2.02	EDUCAÇÃO - DEPRECIACÕES ACUMULADAS - BENS COM RESTRIÇÃO	41.387,57C	25.138,13C
28	1.2.02.001	(-) DEPRECIACÕES ACUMULADAS - MÓVEIS, UTENSÍLIOS DOMÉST	16.847,40C	10.043,21C
29	1.2.02.002	(-) DEPRECIACÕES ACUMULADAS - COMPUTADORES, EQUIPAMENTOS	17.435,93C	10.458,17C
30	1.2.02.003	(-) DEPRECIACÕES ACUMULADAS - MÁQUINAS, APARELHOS ELETRÔNICOS E EQUIPAMENTOS	7.104,24C	4.636,75C
209	1.2.03	EDUCAÇÃO - ATIVO IMOBILIZADO - BENS COM RESTRIÇÃO -	119.771,80D	102.543,25D
210	1.2.03.001	MÓVEIS, UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS, PEDAGÓGICOS E ESCOLARES	84.195,01D	67.031,46D
211	1.2.03.002	COMPUTADORES, EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA E COMUNICAÇÃO	252,70D	252,70D
212	1.2.03.003	MÁQUINAS, APARELHOS ELETRÔNICOS E EQUIPAMENTOS	35.324,09D	35.259,09D
213	1.2.04	EDUCAÇÃO - DEPRECIACÕES ACUMULADAS - BENS COM RESTRIÇÃO	14.144,11C	3.078,30C
214	1.2.04.001	(-) DEPRECIACÕES ACUMULADAS - MÓVEIS, UTENSÍLIOS DOMÉST	9.163,72C	1.876,83C
215	1.2.04.002	(-) DEPRECIACÕES ACUMULADAS - COMPUTADORES, EQUIPAMENTOS	632,40C	186,00C
216	1.2.04.003	(-) DEPRECIACÕES ACUMULADAS - MÁQUINAS, APARELHOS ELETRÔNICOS E EQUIPAMENTOS	4.347,99C	1.015,47C
31	2	PASSIVO	1.071.649,44C	629.513,54C
32	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	127.932,61C	105.027,30C
34	2.1.03	EDUCAÇÃO - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS - CNPJ: 28.655.071/0003-09	635,87D	0,00
35	2.1.03.001	SALÁRIOS A PAGAR	635,87D	0,00
38	2.1.05	EDUCAÇÃO - PROVISÕES SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO - CNPJ: 28.655.071/0003-09	48.792,84C	19.161,38C
39	2.1.05.001	PROVISÕES DE FÉRIAS	46.491,00C	17.111,36C
41	2.1.05.003	PROVISÕES DE FGTS	2.301,84C	2.050,02C
221	2.1.06	EDUCAÇÃO - PROVISÕES SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO - CNPJ: 28.655.071/0003-09	72.385,72C	34.073,27C
222	2.1.06.001	PROVISÕES DE FÉRIAS	64.138,67C	30.831,18C
224	2.1.06.003	PROVISÕES DE FGTS	8.247,05C	3.242,09C
45	2.1.07	ENCARGOS RETIDOS E PATRONAIS A PAGAR - CNPJ: 28.655.071/0003-09	6.705,69C	49.932,35C
46	2.1.07.001	DARF TRIBUTOS FEDERAIS UNIFICADOS A PAGAR UNIDADE 1	0,00	21.517,62C

Entidade: **ONG - INSTITUTO DE CIDADANIA PORTELINHA**
C.N.P.J.: 28.655.071/0001-41
Registro no Cartório: 29148 Data: 24/08/2017
Endereço: AVENIDA ANITA GARIBALDI, 132, ANITA GARIBALDI, GUARULHOS/SP, CEP 07179-800
Período: 01/01/2025 a 31/12/2025
CONSOLIDADO
Balanço encerrado em: 31/12/2025

Folha: 0003
Número livro: 0004

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2025	2024
			31/12/2025	31/12/2024
47	2.1.07.002	FGTS E EMPRÉSTIMO CONSIGNADO A PAGAR UNIDADE 1	0,00	4.066,37C
312	2.1.07.005	DARF TRIBUTOS FEDERAIS UNIFICADOS A PAGAR UNIDADE 2	0,00	19.932,13C
367	2.1.07.006	FGTS E EMPRÉSTIMO CONSIGNADO A PAGAR UNIDADE 2	6.705,69C	4.416,23C
230	2.1.1.11	EDUCAÇÃO - CONTAS A PAGAR - CNPJ: 28.655.071/0003-03	0,00	273,38C
232	2.1.11.002	IPTU A PAGAR	0,00	273,38C
390	2.1.1.12	CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL E MENSALIDADE ASSOCIATI	684,23C	1.586,92C
48	2.1.12.001	SINDICATO A PAGAR - UNIDADE 1	486,90C	1.137,25C
282	2.1.12.002	SINDICATO A PAGAR - UNIDADE 2	197,33C	449,67C
57	2.2	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	943.716,83C	524.486,24C
62	2.2.03	SALDOS ACUMULADOS	943.716,83C	524.486,24C
63	2.2.03.001	SALDOS ACUMULADOS	943.716,83C	524.486,24C

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2025 TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO: R\$ 1.071.649,44 (um milhão e setenta e um mil seiscentos e quarenta e nove reais e quarenta e quatro centavos)



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Código	Classificação	Descrição	2025	2024
Receita Operacional			3.338.509,98	1.738.257,93
66	3.1.01	EDUCAÇÃO - RECURSOS DE CONVÊNIOS EM EXECUÇÃO - CNPJ 28.655.071/0002-22		
67	3.1.01.001	TERMO DE COLABORAÇÃO 1124/2022- PREFEITURA DE GUARULHOS	1.653.852,80	1.007.612,47
234	3.1.02	EDUCAÇÃO - RECURSOS DE CONVÊNIOS EM EXECUÇÃO - CNPJ 28.655.071/0003-03		
235	3.1.02.001	TERMO DE COLABORAÇÃO 924/2024 - PREFEITURA DE GUARULHOS	1.667.557,16	690.649,98
71	3.2.01	EDUCAÇÃO - DOAÇÕES - CNPJ: 28.655.071/0002-22		
72	3.2.01.001	DOAÇÕES	8.869,51	39.995,48
388	3.2.02	EDUCAÇÃO - DOAÇÕES - CNPJ: 28.655.071/0003-03		
389	3.2.02.001	DOAÇÕES	8.230,51	0,00
Receita Líquida			3.338.509,98	1.738.257,93
Despesas Administrativas			(2.892.157,22)	(2.135.268,27)
75	4.1.01	EDUCAÇÃO - FOLHA DE PAGAMENTO - CNPJ: 28.655.071/0002-22		
76	4.1.01.001	SALÁRIO	(609.933,77)	(641.407,43)
77	4.1.01.002	FÉRIAS	(72.752,79)	(83.006,63)
78	4.1.01.003	13º SALÁRIO	(54.455,38)	(57.809,03)
79	4.1.01.004	VALE ALIMENTAÇÃO, VALE REFEIÇÃO E ALIMENTOS PARA EQUIPE	(53.851,70)	(54.642,46)
80	4.1.01.005	FGTS	(55.443,83)	(54.479,12)
82	4.1.01.007	INSS EMPRESA	0,00	(77.181,35)
85	4.1.01.010	ASSISTÊNCIA MÉDICA E ODONTOLÓGICA	0,00	(14.107,00)
86	4.1.01.011	UNIFORME ESCOLAR	(15.944,50)	(6.527,40)
127	4.1.01.013	RESCISÃO	(29.865,37)	(49.035,52)
359	4.1.01.014	CONTRIBUIÇÃO BEM ESTAR SOCIAL	(6.324,10)	0,00
360	4.1.01.015	SEGURANÇA DO TRABALHO	(11.592,00)	(2.107,00)
386	4.1.01.016	BENEFÍCIO VIDAS REAIS	(11.078,00)	0,00
240	4.1.02	EDUCAÇÃO - FOLHA DE PAGAMENTO - CNPJ: 28.655.071/0003-03		
241	4.1.02.001	SALÁRIO	(655.766,63)	(179.580,85)
242	4.1.02.002	FÉRIAS	(79.217,35)	(23.705,42)
243	4.1.02.003	13º SALÁRIO	(58.224,59)	(17.460,09)
244	4.1.02.004	VALE ALIMENTAÇÃO, VALE REFEIÇÃO E ALIMENTOS PARA EQUIPE	(47.144,56)	(14.554,86)
245	4.1.02.005	FGTS	(62.033,73)	(16.854,79)
247	4.1.02.007	INSS EMPRESA	0,00	(213,81)
248	4.1.02.008	VALE TRANSPORTE	(490,39)	0,00
250	4.1.02.010	ASSISTÊNCIA MÉDICA E ODONTOLÓGICA	0,00	(5.785,00)
251	4.1.02.011	UNIFORME ESCOLAR	(6.828,00)	0,00
253	4.1.02.013	RESCISÃO	(24.105,22)	(1.907,65)
361	4.1.02.014	CONTRIBUIÇÃO BEM ESTAR SOCIAL	(5.341,44)	0,00
362	4.1.02.015	SEGURANÇA DO TRABALHO	(7.381,00)	(3.874,00)
387	4.1.02.016	BENEFÍCIO VIDAS REAIS	(15.186,00)	0,00
87	4.1.03	EDUCAÇÃO - PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CNPJ: 28.655.071/0002-22		
88	4.1.03.001	SERVIÇOS PRESTADOS PJ	(41.162,18)	(28.119,66)
37	4.1.03.002	PROFESSORES PJ (DANÇA, LUTA, MÚSICA, ETC)	0,00	(500,00)
184	4.1.03.003	MANUTENÇÃO DE INFORMÁTICA, PONTO ELETRÔNICO E SIMILARES	(8.846,00)	(4.143,40)
254	4.1.04	EDUCAÇÃO - PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CNPJ: 28.655.071/0003-03		
255	4.1.04.001	SERVIÇOS PRESTADOS PJ	(50.809,56)	(18.175,00)
257	4.1.04.003	MANUTENÇÃO DE INFORMÁTICA, PONTO ELETRÔNICO E SIMILARES	(4.430,00)	(5.340,27)
89	4.1.05	EDUCAÇÃO - OUTRAS DESPESAS - CNPJ: 28.655.071/0002-22		
101	4.1.05.001	ALUGUEL	(92.965,56)	(86.241,39)
90	4.1.05.002	ASSINATURAS DE INTERNET, TV E TELEFONE	(2.732,51)	(1.683,27)
92	4.1.05.004	GÁS DE COZINHA	(4.875,00)	(2.370,00)
93	4.1.05.005	MATERIAL DIDÁTICO, ESCOLAR E PEDAGÓGICO	(115.362,58)	(142.416,51)
94	4.1.05.006	COPA, COZINHA, UTENSÍLIOS E UTILIDADES DOMÉSTICAS	(8.627,10)	(7.971,90)
102	4.1.05.007	ALIMENTOS	(19.206,58)	0,00
96	4.1.05.008	ENERGIA ELÉTRICA	(6.831,74)	(5.210,41)
97	4.1.05.009	ÁGUA	(28.832,26)	(28.645,24)
98	4.1.05.010	MATERIAL DE ESCRITÓRIO, INFORMÁTICA E TECNOLOGIA	(5.414,39)	(8.249,67)
99	4.1.05.011	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	(88.508,31)	(92.701,71)
258	4.1.06	EDUCAÇÃO - OUTRAS DESPESAS - CNPJ: 28.655.071/0003-03		
259	4.1.06.001	ALUGUEL	(169.568,76)	(67.819,02)
260	4.1.06.002	ASSINATURAS DE INTERNET, TV E TELEFONE	(1.246,87)	(747,02)
262	4.1.06.004	GÁS DE COZINHA	(4.510,00)	(790,00)
263	4.1.06.005	MATERIAL DIDÁTICO, ESCOLAR E PEDAGÓGICO	(65.283,36)	(64.117,38)
264	4.1.06.006	COPA, COZINHA, UTENSÍLIOS E UTILIDADES DOMÉSTICAS	(12.079,29)	(7.609,10)
265	4.1.06.007	ALIMENTOS	(14.181,56)	0,00
268	4.1.06.010	MATERIAL DE ESCRITÓRIO, INFORMÁTICA E TECNOLOGIA	(849,99)	(2.181,00)
269	4.1.06.011	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	(77.068,04)	(27.637,48)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Código	Classificação	Descrição	2025	2024
Despesas Administrativas			(2.892.157,22)	(2.135.268,27)
192	4.1.07	EDUCAÇÃO - DESPESAS COM MANUTENÇÕES - CNPJ: 28.655.071/0002-22		
91	4.1.07.001	MANUTENÇÃO, REPAROS, PINTURAS, DEDETIZAÇÃO E CONSERVAÇÃO GERAL	(151.095,97)	(110.362,36)
270	4.1.08	EDUCAÇÃO - DESPESAS COM MANUTENÇÕES - CNPJ: 28.655.071/0003-03		
271	4.1.08.001	MANUTENÇÃO, REPAROS, PINTURAS, DEDETIZAÇÃO E CONSERVAÇÃO GER	(34.709,26)	(117.997,07)
Despesas Tributárias			(10.247,84)	(10.236,90)
104	4.2.01	EDUCAÇÃO - DESPESAS TRIBUTÁRIAS - CNPJ: 28.655.071/0002-22		
105	4.2.01.001	IPTU	(3.559,92)	(3.747,24)
107	4.2.01.003	PIS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	0,00	(2.850,06)
108	4.2.01.004	TAXAS MUNICIPAIS	(1.014,88)	(968,78)
413	4.2.01.005	TAXAS ESTADUAIS	(44,42)	0,00
272	4.2.02	EDUCAÇÃO - DESPESAS TRIBUTÁRIAS - CNPJ: 28.655.071/0003-03		
273	4.2.02.001	IPTU	(3.270,12)	(1.640,28)
276	4.2.02.004	TAXAS MUNICIPAIS	(2.029,76)	(1.030,54)
414	4.2.02.005	TAXAS ESTADUAIS	(328,74)	0,00
Despesas Financeiras			(11.744,54)	(4.857,46)
110	4.3.01	EDUCAÇÃO - DESPESAS FINANCEIRAS - CNPJ: 28.655.071/0002-22		
111	4.3.01.001	JUROS	(637,14)	(89,94)
112	4.3.01.002	MULTA	(5.850,05)	(626,82)
113	4.3.01.003	TARIFAS BANCÁRIAS	(1.826,51)	(2.226,47)
277	4.3.02	EDUCAÇÃO - DESPESAS FINANCEIRAS - CNPJ: 28.655.071/0003-03		
278	4.3.02.001	JUROS	(158,04)	(80,86)
279	4.3.02.002	MULTA	(1.534,14)	(647,68)
280	4.3.02.003	TARIFAS BANCÁRIAS	(1.738,66)	(1.185,69)
Receitas Financeiras			22.185,46	8.267,64
68	3.1.03	EDUCAÇÃO - RECEITAS FINANCEIRAS - CNPJ 28.655.071/0002-22		
69	3.1.03.001	RENDIMENTOS FINANCEIROS	15.714,87	8.267,64
122	3.1.03.002	DESCONTOS RECEBIDOS	7,00	0,00
95	3.1.03.003	JUROS SELIC SOBRE IMPOSTOS PAGOS INDEVIDOS OU A MAIOR	583,38	0,00
236	3.1.04	EDUCAÇÃO - RECEITAS FINANCEIRAS - CNPJ 28.655.071/0003-03		
237	3.1.04.001	RENDIMENTOS FINANCEIROS	5.873,21	0,00
238	3.1.04.002	DESCONTOS RECEBIDOS	7,00	0,00
Outras Despesas Operacionais			(27.315,25)	(16.174,21)
115	4.4.01	EDUCAÇÃO - OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS - CNPJ: 28.655.071/0002-22		
116	4.4.01.001	DEPRECIÇÃO	(16.249,44)	(13.095,91)
281	4.4.02	EDUCAÇÃO - OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS - CNPJ: 28.655.071/0003-03		
195	4.4.02.001	DEPRECIÇÃO	(11.065,81)	(3.078,30)
Resultado operacional líquido			419.230,59	(420.011,27)
Resultado Antes do IR			419.230,59	(420.011,27)
SUPERÁVIT NO EXERCÍCIO			419.230,59	(420.011,27)

DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS

Discriminação	Valor	
SUPERÁVIT / DÉFICIT ACUMULADO	2025	2024
Saldo Anterior de Superávit/Déficit Acumulados	524.486,24	944.497,51
Ajustes Credores de Períodos-base Anteriores	0,00	0,00
Reversão de Reservas	0,00	0,00
Outros Recursos	0,00	0,00
Superávit/Déficit Líquido do Ano	419.230,59	(420.011,27)
TOTAL	943.716,83	524.486,24
DESTINAÇÕES		
Transferências para Reservas	0,00	0,00
Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados	0,00	0,00
Parcela dos Lucros Incorporados ao Capital	0,00	0,00
Outras Destinações	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00
SUPERÁVIT ACUMULADO	943.716,83	524.486,24



Entidade: ONG - INSTITUTO DE CIDADANIA PORTELINHA
C.N.P.J.: 28.655.071/0001-41
Endereço: AVENIDA ANITA GARIBALDI, 132, ANITA GARIBALDI, GUARULHOS/SP, CEP 07179-800
Período: 01/01/2025 - 31/12/2025 Registro no Cartório: 29148 Data: 24/08/2017

Folha: 0007
Número livro: 0004

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2025**

	2025	2024
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Recursos recebidos de entidades governamentais	3.321.409,96	2.427.106,87
Rendimentos financeiros	21.588,08	8.267,64
Doações	17.100,02	39.995,48
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES - PROGRAMAS E ATIVIDADES NA EDUCAÇÃO	3.360.098,06	2.475.369,99
Aquisição de material de consumo em geral	(750.745,32)	(310.371,66)
Contas de consumo (energia elétrica, água e esgoto, gás, telefone, internet e TV)	(48.571,79)	(37.116,10)
Prestadores de serviço (pessoa física e jurídica)	(500,00)	(433.552,38)
Contribuições, impostos e taxas	(5.472,32)	(3.446,98)
Despesas financeiras e bancárias	(11.396,13)	(4.817,30)
Recursos humanos (salários, encargos e benefícios)	(2.314.394,20)	(1.427.928,82)
Locação do imóvel	(223.062,74)	(136.714,33)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS - PROGRAMAS E ATV. NA EDUCAÇÃO	5.955,56	121.422,42
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	(41.799,63)	(51.634,51)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(41.799,63)	(51.634,51)
Redução nas Disponibilidades	(35.844,07)	69.787,91
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	275.537,09	205.749,18
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	239.693,02	275.537,09

Entidade: ONG - INSTITUTO DE CIDADANIA PORTELINHA
C.N.P.J.: 28.655.071/0001-41
Endereço: AVENIDA ANITA GARIBALDI, 132, ANITA GARIBALDI, GUARULHOS/SP, CEP 07179-800
Período: 01/01/2025 - 31/12/2025
Registro no Cartório: 29148 **Data:** 24/08/2017

Folha: 0008
Número livro: 0004
Emissão: 01/04/2026
Hora: 14:55:13

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	Resultado do exercício	Total
	Superávit/Déficit	
Saldo em 31/12/2024	524.486,24	524.486,24
Contas de resultado	419.230,59	419.230,59
Saldo em 31/12/2025	943.716,83	943.716,83
Saldo em 31/12/2023	944.497,51	944.497,51
Contas de resultado	-420.011,27	-420.011,27
Saldo em 31/12/2024	524.486,24	524.486,24

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

ONG - INSTITUTO DE CIDADANIA PORTELINHA, é uma associação, de natureza jurídica, sem fins lucrativos, constituída em 24/08/2017, estabelecida na cidade de GUARULHOS, com sua sede na AVENIDA ANITA GARIBALDI, Nº 132 - Bairro ANITA GARIBALDI, tendo como finalidades, conforme o artigo 2º e 5º do seu estatuto, a promoção da ética, da paz, da cidadania, dos direitos humanos, da democracia e de outros valores universais.

De acordo com o Termo de Colaboração Nº 1124/2022-SESE08-RPP (Processo: 6043/2022) firmado pela Filial de CNPJ 28.655.071/0002-22, localizada na Rua Cotas A Norueba, 118, Parque Maria Helena, Guarulhos/SP, com a Secretaria de Educação da Prefeitura de Guarulhos:

1. Será realizado o atendimento de educandos na modalidade Educação básica / Educação infantil – Creche, totalizando 150 vagas.

Quadro para evidenciação de alunos matriculados

Para fins de aferição dos dados, foi considerado o mês de dezembro de cada ano

Item	2024	2025
Vagas	150	150
Alunos pagantes	0 - 0%	0 - 0%
Bolsistas integrais	150 - 100%	150 - 100%
Bolsistas parciais	0 - 0%	0 - 0%
Percentual de vagas preenchidas	100,00%	100,00%

2. A parceria destina-se ao atendimento de crianças na faixa etária de até 3 anos e 11 meses por meio de sua unidade, segundo as diretrizes técnicas da secretaria de educação e de acordo com o plano de trabalho aprovado.

3. A parceria vigorou desde o dia 03 de julho de 2022, pelo prazo inicial de 12 meses, prorrogado para 06/06/2023 a 05/06/2024, e de acordo com o aditamento nº 05 assinado em 27 de maio de 2024, prorrogado até 31/12/2026.

De acordo com o Termo de Colaboração Nº 924/2024 (Processo: 7723/2024) firmado pela Filial de CNPJ 28.655.071/0003-03, localizada na Rua Seis, 423, Sítio São Francisco, Guarulhos/SP, com a Secretaria de Educação da Prefeitura de Guarulhos:

2. Será realizado o atendimento de educandos na modalidade Educação básica / Educação infantil – Creche, totalizando 143 vagas.

Quadro para evidenciação de alunos matriculados

Para fins de aferição dos dados, foi considerado o mês de dezembro de cada ano

Item	2024	2025
Vagas	143	143
Alunos pagantes	0 - 0%	0 - 0%
Bolsistas integrais	143 - 100%	143 - 100%
Bolsistas parciais	0 - 0%	0 - 0%
Percentual de vagas preenchidas	100,00%	100,00%

2. A parceria destina-se ao atendimento de crianças na faixa etária de até 3 anos e 11 meses por meio de sua unidade, segundo as diretrizes técnicas da secretaria de educação e de acordo com o plano de trabalho aprovado.

3. A parceria vigorou desde o dia 01 de julho de 2024, com vigência até 30 de junho de 2029 e prorrogável por igual período conforme legislação vigente.

NOTA 02 - DA APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando por base a interpretação técnica geral para entidades sem fins de lucros – ITG 2002, aprovada pelo Conselho Federal de Contabilidade através da resolução CFC Nº 1409/12 de 02 de Novembro de 2015. As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de Dezembro de 2025 estão sendo apresentadas para fins comparativos.

NOTA 03 - DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS.

A Entidade adota o princípio do **REGIME DE COMPETÊNCIA** para registro dos fatos contábeis, bem como para elaboração das demonstrações contábeis, combinado ainda com as seguintes práticas:

- a) Apresentação das Contas – Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis em prazo inferior ao término do exercício seguinte estão classificados como circulantes.
- b) Apuração dos Resultados – As doações, receitas e despesas foram contabilizadas separadamente, de acordo com a sua natureza e assim apresentados na Demonstração de Resultado do Exercício.
- c) Critérios de avaliação dos ativos e passivos:

1. Ativos financeiros – Os principais ativos financeiros reconhecidos pela Entidade são: caixa e equivalentes de caixa, representados pelas contas caixa, bancos e aplicações financeiras de liquidez imediata, podendo ter restrição de utilização ou não, de acordo com a origem do ativo financeiro recebido.

2. Passivos financeiros – Os principais passivos financeiros reconhecidos pela Entidade são: contas a pagar, obrigações trabalhistas e obrigações tributárias.

3. Ativo não circulante (Imobilizado) – As contas de ativo imobilizado estão registradas ao custo de aquisição, deduzido a depreciação utilizando o método linear, à taxas anuais estabelecidas pela Receita Federal do Brasil que levam em consideração a vida útil estimada dos bens, resultando nas seguintes taxas anuais:

Tabela de Depreciação

Itens	Vida Útil	Taxa Anual
Móveis, Utensílios domésticos, Pedagógicos e Escolares	10 Anos	10,00%
Computadores, Equipamentos de informática e comunicação	05 Anos	20,00%
Máquinas, Aparelhos eletrônicos e Equipamentos	10 Anos	10,00%

4. Passivo Circulante – Apresentadas ao valor de custo ou de realização, incluindo os rendimentos e as variações monetárias auferidas.

5. Provisões - As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido, por isso é reconhecida em função de um evento passado, uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, no qual um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação.

6. Imposto Sobre Serviços de Qualquer Natureza (ISSQN), Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) - Por ser uma entidade sem fins lucrativos, o **ONG - INSTITUTO DE CIDADANIA PORTELINHA** está imune do pagamento de Imposto de renda e Imposto sobre Serviços, conforme estabelece o art. 150, VI, b, da Constituição Federal de 1988.

7. Contribuição para o Programa de Integração Social (PIS) e Contribuição para Financiamento da Seguridade Social (COFINS) - Em atendimento a legislação vigente para as Entidades Sem Fins Lucrativos que tenham empregados, tal como definidos pela legislação trabalhista, contribui para o PIS com uma quota fixa de 1% incidente sobre a folha de pagamento mensal, o qual é registrado como despesa de custeio na rubrica de Despesas Tributárias, obedecendo ao regime de competência. Em relação ao Recolhimento do PIS e COFINS sobre a receita o **ONG - INSTITUTO DE CIDADANIA PORTELINHA** está isenta conforme art. 9 e 47 da Instrução Normativa 247/2002, Medida Provisória nº 2.158-35, de 24 de agosto de 2001 e art. 15 §1º da lei 9.532 de 10 de dezembro de 1997.

NOTA 05 - DA ORIGEM E NATUREZA DAS PRINCIPAIS DOAÇÕES

Prefeitura de Guarulhos - A principal fonte de recursos é oriunda da Prefeitura de Guarulhos para custeio das atividades.

Receitas Financeiras - As receitas financeiras abrangem os juros sobre aplicações e variações no valor justo de ativos financeiros mensurados pelo valor justo.

NOTA 06 - PATRIMÔNIO SOCIAL

As mutações ocorridas no Patrimônio Social estão representadas pela destinação do superávit do exercício anterior e por lançamentos de transferências entre contas, tomando como base a Resolução NBC TG 23 – Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro.

NOTA 07 - DA ORIGEM E NATUREZA DAS DESPESAS

As despesas do **ONG - INSTITUTO DE CIDADANIA PORTELINHA** são oriundos dos custos diretos com atividade para fins da organização, pois contemplam as despesas operacionais.

NOTA 08 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

Para as operações a receber e a pagar das atividades operacionais, foi utilizado o método direto, segundo o qual as principais classes de recebimentos brutos e pagamentos brutos são demonstradas.

Guarulhos, 31 de dezembro de 2025.

TERMO DE ENCERRAMENTO

Balanco Patrimonial

Número: 4

Folha: 13

Contém este livro 13 folhas numeradas do No. 1 ao 13 emitidas através de processamento eletrônico de dados, que serviu de Balanco Patrimonial da entidade abaixo descrita no período de 01/01/2025 a 31/12/2025.

Nome da Entidade: ONG - INSTITUTO DE CIDADANIA PORTELINHA

Ramo: Atividades associativas não especificadas anteriormente

Endereço: AVENIDA ANITA GARIBALDI, 132

Complemento

Bairro: ANITA GARIBALDI

Município: GUARULHOS

Estado: SP

Inscrição no CNPJ: 28.655.071/0001-41

Inscrição Estadual.....:

Registro na junta.....:

Inscrição Municipal.....: 325724

Registrado no Cartorio de Registros Especiais 2º REGISTRO CIVIL DE PESSOA JURIDICA DE GUARULHOS da Cidade de GUARULHOS/SP sob No 29148

GUARULHOS, 31/12/2025

Assinado digitalmente por:
BRUNO DA SILVA LIMA
CPF: 353.449.298-62
Data: 01/04/2026 15:02:22 -03:00

Assinado digitalmente por:
RAFAEL CAMPOS DE SOUSA
CPF: 423.178.188-58
Data: 01/04/2026 15:02:37 -03:00

Esse documento foi assinado por BRUNO DA SILVA LIMA e RAFAEL CAMPOS DE SOUSA. Para validar o documento e suas assinaturas acesse <https://assinefacil.onlinesolucoesdigitais.com.br/validate/JBW8U-G9T3T-X6F88-ZNA4L>





MANIFESTO DE ASSINATURAS



Código de validação: JBW8U-G9T3T-X6F88-ZNA4L

Tipo de assinatura: Avançada

Esse documento foi assinado pelos seguintes signatários nas datas indicadas (Fuso horário de Brasília):

- ✓ BRUNO DA SILVA LIMA (CPF 353.449.298-62) - ONG INSTITUTO DE CIDADANIA PORTELINHA (CNPJ 28.655.071/0001-41) em 01/04/2026 15:02 - Assinado com certificado digital ICP-Brasil
- ✓ RAFAEL CAMPOS DE SOUSA (CPF 423.178.188-58) em 01/04/2026 15:02 - Assinado com certificado digital ICP-Brasil

Para verificar as assinaturas, acesse o link direto de validação deste documento:

<https://assinefacil.onlinesolucoesdigitais.com.br/validate/JBW8U-G9T3T-X6F88-ZNA4L>

Ou acesse a consulta de documentos assinados disponível no link abaixo e informe o código de validação:

<https://assinefacil.onlinesolucoesdigitais.com.br/validate>