

TERMO DE ABERTURA

Balanco Patrimonial

Número: 3

Folha: 1

Contém este livro 15 folhas numeradas do No. 1 ao 15 emitidas através de processamento eletrônico de dados, que servirá de Balanco Patrimonial da entidade abaixo descrita no período de 01/01/2024 a 31/12/2024.

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, 01/01/2024

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2024	2023
			31/12/2024	31/12/2023
1	1	ATIVO	629.513,54D	1.017.207,79D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	437.246,30D	934.593,60D
3	1.1.01	EDUCAÇÃO - CAIXA E EQUIVALENTE A CAIXA - CNPJ 28.655.071/0001-41	257.795,09D	205.749,18D
6	1.1.01.003	RECURSOS C/ RESTRIÇÃO - APLICAÇÃO BANCO DO BRASIL RENDIMENTO	86.441,31D	142.575,60D
7	1.1.01.004	RECURSOS C/ RESTRIÇÃO - BANCO DO BRASIL AG 4705-8 / CP 41	78.481,53D	63.173,58D
366	1.1.01.005	RECURSOS C/ RESTRIÇÃO - APLICAÇÃO BANCO DO BRASIL RF RENDIMENTO	92.872,25D	0,00
193	1.1.02	EDUCAÇÃO - CAIXA E EQUIVALENTE A CAIXA - CNPJ 28.655.071/0001-41	17.742,00D	0,00
197	1.1.02.002	RECURSOS C/ RESTRIÇÃO - BANCO DO BRASIL AG / CP	13.740,10D	0,00
196	1.1.02.003	RECURSOS C/ RESTRIÇÃO - APLICAÇÃO BANCO DO BRASIL RENDIMENTO	4.001,90D	0,00
8	1.1.03	EDUCAÇÃO - OUTROS CRÉDITOS - CNPJ: 28.655.071/0002-2	2.512,33D	0,00
10	1.1.03.002	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	2.512,33D	0,00
17	1.1.05	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR - CNPJ: 28.655.071/0001-41	159.196,88D	0,00
292	1.1.05.005	IMPOSTOS PATRONAIS A RECUPERAR/COMPENSAR - ISENÇÃO CE	159.196,88D	0,00
123	1.1.06	EDUCAÇÃO - RECEBIMENTOS A CURTO PRAZO - CNPJ: 28.655.071/0001-41	0,00	728.844,42D
124	1.1.06.001	PREFEITURA DE GUARULHOS	0,00	728.844,42D
22	1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	192.267,24D	82.614,19D
23	1.2.01	EDUCAÇÃO - ATIVO IMOBILIZADO - BENS COM RESTRIÇÃO - CNPJ 28.655.071/0001-41	117.940,42D	94.688,66D
24	1.2.01.001	MÓVEIS, UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS, PEDAGÓGICOS E ESCOLARES	60.813,05D	51.360,33D
25	1.2.01.002	COMPUTADORES, EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA E COMUNICAÇÃO	34.676,45D	23.940,63D
26	1.2.01.003	MÁQUINAS, APARELHOS ELETRÔNICOS E EQUIPAMENTOS	22.450,92D	19.387,70D
27	1.2.02	EDUCAÇÃO - DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS - BENS COM RESTRIÇÃO - CNPJ 28.655.071/0001-41	25.138,13C	12.074,47C
28	1.2.02.001	(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS - MÓVEIS, UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	10.043,21C	4.443,33C
29	1.2.02.002	(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS - COMPUTADORES, EQUIPAMENTOS	10.458,17C	4.980,45C
30	1.2.02.003	(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS - MÁQUINAS, APARELHOS ELETROELETRÔNICOS	4.636,75C	2.650,69C
209	1.2.03	EDUCAÇÃO - ATIVO IMOBILIZADO - BENS COM RESTRIÇÃO - CNPJ 28.655.071/0001-41	102.543,25D	0,00
210	1.2.03.001	MÓVEIS, UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS, PEDAGÓGICOS E ESCOLARES	67.031,46D	0,00
211	1.2.03.002	COMPUTADORES, EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA E COMUNICAÇÃO	252,70D	0,00
212	1.2.03.003	MÁQUINAS, APARELHOS ELETRÔNICOS E EQUIPAMENTOS	35.259,09D	0,00
213	1.2.04	EDUCAÇÃO - DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS - BENS COM RESTRIÇÃO - CNPJ 28.655.071/0001-41	3.078,30C	0,00
214	1.2.04.001	(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS - MÓVEIS, UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	1.876,83C	0,00
215	1.2.04.002	(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS - COMPUTADORES, EQUIPAMENTOS	186,00C	0,00
216	1.2.04.003	(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS - MÁQUINAS, APARELHOS ELETROELETRÔNICOS	1.015,47C	0,00
31	2	PASSIVO	629.513,54C	1.017.207,79C
32	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	105.027,30C	72.710,28C
34	2.1.03	EDUCAÇÃO - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS - CNPJ: 28.655.071/0001-41	0,00	0,03C
35	2.1.03.001	SALÁRIOS A PAGAR	0,00	0,03C
38	2.1.05	EDUCAÇÃO - PROVISÕES SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO - CNPJ 28.655.071/0001-41	19.161,38C	50.514,20C
39	2.1.05.001	PROVISÕES DE FÉRIAS	17.111,36C	31.603,39C
41	2.1.05.003	PROVISÕES DE FGTS	2.050,02C	4.622,90C
42	2.1.05.004	PROVISÕES DE INSS	0,00	13.708,16C
44	2.1.05.006	PROVISÕES DE PIS SOBRE FÉRIAS	0,00	579,75C
221	2.1.06	EDUCAÇÃO - PROVISÕES SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO - CNPJ 28.655.071/0001-41	34.073,27C	0,00
222	2.1.06.001	PROVISÕES DE FÉRIAS	30.831,18C	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2024	2023
224	2.1.06.003	PROVISÕES DE FGTS	31/12/2024 3.242,09C	31/12/2023 0,00
45	2.1.07	ENCARGOS RETIDOS E PATRONAIS A PAGAR - CNPJ: 28.655.	49.932,35C	22.196,05C
46	2.1.07.001	DARF TRIBUTOS FEDERAIS UNIFICADOS A PAGAR UNIDADE 1	21.517,62C	17.386,93C
47	2.1.07.002	FGTS A PAGAR UNIDADE 1	4.066,37C	4.191,76C
36	2.1.07.004	PIS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO A PAGAR	0,00	617,36C
312	2.1.07.005	DARF TRIBUTOS FEDERAIS UNIFICADOS A PAGAR UNIDADE 2	19.932,13C	0,00
367	2.1.07.006	FGTS A PAGAR UNIDADE 2	4.416,23C	0,00
53	2.1.10	EDUCAÇÃO - CONTAS A PAGAR - CNPJ: 28.655.071/0002-22	1.137,25C	0,00
48	2.1.10.004	CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL A PAGAR	1.137,25C	0,00
230	2.1.11	EDUCAÇÃO - CONTAS A PAGAR - CNPJ: 28.655.071/0003-03	723,05C	0,00
232	2.1.11.002	IPTU A PAGAR	273,38C	0,00
282	2.1.11.004	CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL A PAGAR	449,67C	0,00
57	2.2	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	524.486,24C	944.497,51C
62	2.2.03	SALDOS ACUMULADOS	524.486,24C	944.497,51C
63	2.2.03.001	SALDOS ACUMULADOS	524.486,24C	944.497,51C

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2024 TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO: R\$ 629.513,54 (seiscentos e vinte e nove mil quinhentos e treze reais e cinquenta e quatro centavos)



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

Código	Classificação	Descrição	2024	2023
Receita Operacional			1.738.257,93	1.458.385,58
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	1.007.612,47	1.456.971,22
234	3.1.02	EDUCAÇÃO - RECURSOS DE CONVÊNIOS EM EXECUÇÃO - CNPJ 28.655.071/0003-03		
235	3.1.02.001	TERMO DE COLABORAÇÃO 1124/2022- PREFEITURA DE GUARULHOS	690.649,98	0,00
71	3.2.01	DOAÇÕES		
72	3.2.01.001	DOAÇÕES	39.995,48	1.414,36
Receita Líquida			1.738.257,93	1.458.385,58
Despesas Administrativas			(2.135.268,27)	(1.324.314,64)
75	4.1.01	EDUCAÇÃO - FOLHA DE PAGAMENTO - CNPJ: 28.655.071/0002-22		
76	4.1.01.001	SALÁRIO	(641.407,43)	(505.904,85)
77	4.1.01.002	FÉRIAS	(83.006,63)	(61.613,63)
78	4.1.01.003	13º SALÁRIO	(57.809,03)	(45.277,31)
79	4.1.01.004	VALE ALIMENTAÇÃO	(54.642,46)	(51.375,12)
80	4.1.01.005	FGTS	(54.479,12)	(55.907,51)
82	4.1.01.007	INSS EMPRESA	(77.181,35)	(161.041,81)
85	4.1.01.010	ASSISTÊNCIA MÉDICA E ODONTOLÓGICA	(14.107,00)	(2.614,00)
86	4.1.01.011	UNIFORME ESCOLAR	(6.527,40)	(6.635,32)
127	4.1.01.013	RESCISÃO	(49.035,52)	(9.986,26)
360	4.1.01.015	SEGURANÇA DO TRABALHO	(2.107,00)	0,00
240	4.1.02	EDUCAÇÃO - FOLHA DE PAGAMENTO - CNPJ: 28.655.071/0003-03		
241	4.1.02.001	SALÁRIO	(179.580,85)	0,00
242	4.1.02.002	FÉRIAS	(23.705,42)	0,00
243	4.1.02.003	13º SALÁRIO	(17.460,09)	0,00
244	4.1.02.004	VALE ALIMENTAÇÃO	(14.554,86)	0,00
245	4.1.02.005	FGTS	(16.854,79)	0,00
247	4.1.02.007	INSS EMPRESA	(213,81)	0,00
250	4.1.02.010	ASSISTÊNCIA MÉDICA E ODONTOLÓGICA	(5.785,00)	0,00
253	4.1.02.013	RESCISÃO	(1.907,65)	0,00
362	4.1.02.015	SEGURANÇA DO TRABALHO	(3.874,00)	0,00
87	4.1.03	EDUCAÇÃO - PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CNPJ: 28.655.071/0002-22		
88	4.1.03.001	SERVIÇOS PRESTADOS PJ	(28.119,66)	(33.516,73)
37	4.1.03.002	PROFESSORES PJ (DANÇA, LUTA, MÚSICA, ETC)	(500,00)	0,00
184	4.1.03.003	MANUTENÇÃO DE INFORMÁTICA, PONTO ELETRÔNICO E SIMILARES	(4.143,40)	0,00
254	4.1.04	EDUCAÇÃO - PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - CNPJ: 28.655.071/0003-03		
255	4.1.04.001	SERVIÇOS PRESTADOS PJ	(18.175,00)	0,00
257	4.1.04.003	MANUTENÇÃO DE INFORMÁTICA, PONTO ELETRÔNICO E SIMILARES	(5.340,27)	0,00
89	4.1.05	EDUCAÇÃO - OUTRAS DESPESAS - CNPJ: 28.655.071/0002-22		
101	4.1.05.001	ALUGUEL	(86.241,39)	(84.000,00)
90	4.1.05.002	ASSINATURAS DE INTERNET, TV E TELEFONE	(1.683,27)	(1.939,68)
92	4.1.05.004	GÁS DE COZINHA	(2.370,00)	(3.212,00)
93	4.1.05.005	MATERIAL DIDÁTICO, ESCOLAR E PEDAGÓGICO	(142.416,51)	(86.018,64)
94	4.1.05.006	COPA, COZINHA, UTENSÍLIOS E UTILIDADES DOMÉSTICAS	(7.971,90)	(2.219,27)
96	4.1.05.008	ENERGIA ELÉTRICA	(5.210,41)	(5.423,40)
97	4.1.05.009	ÁGUA	(28.645,24)	(22.124,87)
98	4.1.05.010	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(8.249,67)	(9.764,65)
99	4.1.05.011	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	(92.701,71)	(78.485,71)
258	4.1.06	EDUCAÇÃO - OUTRAS DESPESAS - CNPJ: 28.655.071/0003-03		
259	4.1.06.001	ALUGUEL	(67.819,02)	0,00
260	4.1.06.002	ASSINATURAS DE INTERNET, TV E TELEFONE	(747,02)	0,00
262	4.1.06.004	GÁS DE COZINHA	(790,00)	0,00
263	4.1.06.005	MATERIAL DIDÁTICO, ESCOLAR E PEDAGÓGICO	(64.117,38)	0,00
264	4.1.06.006	COPA, COZINHA, UTENSÍLIOS E UTILIDADES DOMÉSTICAS	(7.609,10)	0,00
268	4.1.06.010	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(2.181,00)	0,00
269	4.1.06.011	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	(27.637,48)	0,00
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	(110.362,36)	(97.253,88)



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

Código	Classificação	Descrição	2024	2023
Despesas Administrativas			(2.135.268,27)	(1.324.314,64)
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	(117.997,07)	0,00
Despesas Tributarias			(10.236,90)	(10.246,00)
104	4.2.01	EDUCAÇÃO - DESPESAS TRIBUTÁRIAS - CNPJ: 28.655.071/0002-22		
105	4.2.01.001	IPTU	(3.747,24)	(3.747,24)
106	4.2.01.002	ISS RETIDO NA FONTE	0,00	(376,00)
107	4.2.01.003	PIS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	(2.850,06)	(6.122,76)
108	4.2.01.004	TAXAS MUNICIPAIS	(968,78)	0,00
272	4.2.02	EDUCAÇÃO - DESPESAS TRIBUTÁRIAS - CNPJ: 28.655.071/0003-03		
273	4.2.02.001	IPTU	(1.640,28)	0,00
276	4.2.02.004	TAXAS MUNICIPAIS	(1.030,54)	0,00
Despesas Financeiras			3.410,18	1.970,69
68	3.1.03	EDUCAÇÃO - RECEITAS FINANCEIRAS - CNPJ 28.655.071/0002-22		
69	3.1.03.001	RENDIMENTOS FINANCEIROS	8.267,64	4.943,16
122	3.1.03.002	DESCONTOS RECEBIDOS	0,00	223,51
110	4.3.01	EDUCAÇÃO - DESPESAS FINANCEIRAS - CNPJ: 28.655.071/0002-22		
111	4.3.01.001	JUROS	(89,94)	(411,52)
112	4.3.01.002	MULTA	(626,82)	(385,37)
113	4.3.01.003	TARIFAS BANCÁRIAS	(2.226,47)	(2.399,09)
277	4.3.02	EDUCAÇÃO - DESPESAS FINANCEIRAS - CNPJ: 28.655.071/0003-03		
278	4.3.02.001	JUROS	(80,86)	0,00
279	4.3.02.002	MULTA	(647,68)	0,00
280	4.3.02.003	TARIFAS BANCÁRIAS	(1.185,69)	0,00
Outras Despesas Operacionais			(16.174,21)	(9.568,44)
115	4.4.01	EDUCAÇÃO - OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS - CNPJ: 28.655.071/0002-22		
116	4.4.01.001	DEPRECIÇÃO	(13.095,91)	(9.568,44)
281	4.4.02	EDUCAÇÃO - OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS - CNPJ: 28.655.071/0003-03		
195	4.4.02.001	DEPRECIÇÃO	(3.078,30)	0,00
Resultado operacional líquido			(420.011,27)	116.227,19
Resultado Antes do IR			(420.011,27)	116.227,19
DÉFICIT NO EXERCÍCIO			(420.011,27)	116.227,19



DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS

Discriminação	Valor	
SUPERÁVIT / DÉFICIT ACUMULADO	2024	2023
Saldo Anterior de Superávit/Déficit Acumulados	944.497,51	828.270,32
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	(420.011,27)	116.227,19
TOTAL	524.486,24	944.497,51
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	524.486,24	944.497,51

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2024

	2024	2023
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Recursos recebidos de entidades governamentais	2.427.106,87	1.474.213,46
Rendimentos financeiros	8.267,64	5.166,66
Doações	39.995,48	1.414,36
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES - PROGRAMAS E ATIVIDADES NA EDUCAÇÃO	2.475.369,99	1.480.794,48
Aquisição de bens e contratação de serviços em geral	(310.371,66)	(4.863,05)
Contas de consumo (energia elétrica, água e esgoto, gás, telefone, internet e TV)	(37.116,10)	(29.600,96)
Prestadores de serviço (pessoa física e jurídica)	(433.552,38)	(353.312,52)
Contribuições, impostos e taxas	(3.446,98)	(3.134,23)
Despesas financeiras e bancárias	(4.817,30)	(3.082,97)
Recursos humanos (salários, encargos e benefícios)	(1.427.928,82)	(832.043,23)
Locação do imóvel	(136.714,33)	(88.490,61)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS - PROGRAMAS E ATV. NA EDUCAÇÃO	121.422,42	166.266,91
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	(51.634,51)	(4.350,00)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(51.634,51)	(4.350,00)
Aumento nas Disponibilidades	69.787,91	161.916,91
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	205.749,18	43.832,27
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	275.537,09	205.749,18



DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	Resultado do exercício	Total
	Superávit/ Déficit	
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
Saldo em 31/12/2022	828.270,32	828.270,32
Contas de resultado	116.227,19	116.227,19
Saldo em 31/12/2023	944.497,51	944.497,51



COEFICIENTES DE ANÁLISES EM 31/12/2024

Coeficiente	Fórmula	Valor	Resultado
Índice de Liquidez Geral	Ativo Circulante + Realizável Longo Prazo	437.246,30 + 0,00	4,16
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	105.027,30 + 0,00	
Índice de Liquidez Corrente	Ativo Circulante	437.246,30	4,16
	Passivo Circulante	105.027,30	
Índice de Liquidez Seca	Ativo Circulante - Estoque	437.246,30 - 0,00	4,16
	Passivo Circulante	105.027,30	
Índice de Liquidez Imediata	Disponível	257.795,09	2,45
	Passivo Circulante	105.027,30	
Índice de Liquidez de Recursos Próprios	Ativo Circulante - Passivo Circulante	437.246,30 - 105.027,30	0,63
	Patrimônio Líquido	524.486,24	
Índice de Solvência Geral	Ativo	437.246,30	4,16
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	105.027,30 + 0,00	
Capital Circulante Líquido	Ativo Circulante - Passivo Circulante	437.246,30 - 105.027,30	332.219,00
Índice de Capital de Terceiros	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	105.027,30 + 0,00	0,20
	Patrimônio Líquido	524.486,24	
Índice de Endividamento Geral	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	105.027,30 + 0,00	0,17
	Passivo Total	629.513,54	
Índice de Endividamento Corrente	Passivo Circulante	105.027,30	0,20
	Patrimônio Líquido + Resultado de Exer. Futuros	524.486,24 + 0,00	
Índice de Dívida a Curto Prazo	Passivo Circulante	105.027,30	0,00
	Passivo Não-Circulante	0,00	
Grau de Endividamento	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	105.027,30 + 0,00	0,17
	Ativo	629.513,54	
Índice de Garantia de Capital de Terceiros	Patrimônio Líquido	524.486,24	4,99
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	105.027,30 + 0,00	
Índice de Giro do Ativo	Receita de Vendas	0,00	0,00
	Ativo	629.513,54	
Margem Operacional	Lucro/Prejuízo Operacional	524.486,24	0,00
	Receitas de Vendas	0,00	
Margem Líquida	Lucro/Prejuízo Líquido	524.486,24	0,00

Entidade:	ONG - INSTITUTO DE CIDADANIA PORTELINHA	Folha:	0010
Inscrição:	28.655.071/0001-41	Número livro:	0003
Endereço:	AVENIDA ANITA GARIBALDI, 132, ANITA GARIBALDI, GUARULHOS/SP, CEP 07179-800		
Período:	01/01/2024 - 31/12/2024		
Registro no Cartório:	29148 Data: 24/08/2017		
	Receita Líquida de Vendas	0,00	
Rentabilidade do Ativo	Lucro/Prejuízo do Exercício	524.486,24	0,83
	Ativo	629.513,54	
Rentabilidade do Patrimônio Líquido	Lucro Líquido	524.486,24	1,00
	Patrimônio Líquido	524.486,24	
Índice de Capital Próprio s/ Passivo Total	Patrimônio Líquido	524.486,24	0,83
	Passivo Total	629.513,54	

COEFICIENTES DE ANÁLISES EM 31/12/2024

Coeficiente	Fórmula	Valor	Resultado
Índice de Imobilização do Patrimônio Líquido	Ativo Não-Circulante	192.267,24	0,37
	Patrimônio Líquido	524.486,24	
Índice de Imobilização de Recursos Não Correntes	Ativo Não-Circulante	192.267,24	0,37
	Patrimônio Líquido + Passivo Não-Circulante	524.486,24 + 0,00	
Retorno sobre o Patrimônio Líquido Médio	Resultado Operacional	524.486,24	0,43
	Patrimônio Líquido Médio	1.206.740,63	
Fator de Insolvência	(Rentabilidade do Patrimônio Líquido x 0,05) + (Liquidez Geral x 1,65) + (Liquidez Seca x 3,55) - (Liquidez Corrente x 1,06) - (Grau de Endividamento x 0,33)	(1,00 x 0,05) + (4,16 x 1,65) + (4,19 x 3,55) - (4,16 x 1,06) - (0,17 x 0,33)	17,31
Prazo Médio de Recebimento	Duplicatas a Receber x 365	0,00 x 365	0,00
	Venda Líquida	0,00	
Prazo Médio de Pagamento	Fornecedores x 365	0,00 x 365	0,00
	Compras	0,00	
Prazo Médio de Renovação dos Estoques	Estoque x 365	0,00 x 365	0,00
	Custo das Vendas	0,00	
Ciclo de Caixa	Prazo Médio de Recebimento + Prazo Médio de Renovação dos Estoques - Prazo Médio de Pagamento	0,00 + 0,00 - 0,00	0,00

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	2023
Vagas	150	139
Alunos pagantes	0 - 0%	0 - 0%
Bolsistas integrais	150 - 100%	139 - 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	2023
Vagas	143	0
Alunos pagantes	0 - 0%	0 - 0%
Bolsistas integrais	143 - 100%	0 - 0%
Bolsistas parciais	0 - 0%	0 - 0%
Percentual de vagas preenchidas	100,00%	0,00%

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 2024 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 2024.

TERMO DE ENCERRAMENTO

Balanco Patrimonial

Número: 3

Folha: 15

Contém este livro 15 folhas numeradas do No. 1 ao 15 emitidas através de processamento eletrônico de dados, que serviu de Balanco Patrimonial da entidade abaixo descrita no período de 01/01/2024 a 31/12/2024.

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, 31/12/2024

Assinado digitalmente por:
RAFAEL CAMPOS DE SOUSA
CPF: 423.178.188-58
Data: 25/04/2025 11:46:22 -03:00

Assinado digitalmente por:
BRUNO DA SILVA LIMA
CPF: 353.449.298-62
Data: 25/04/2025 11:46:45 -03:00



MANIFESTO DE ASSINATURAS



Código de validação: TYWQ7-42UJW-D8U99-ZVJBY

Tipo de assinatura: Avançada

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

- ✓ RAFAEL CAMPOS DE SOUSA (CPF 423.178.188-58) em 25/04/2025 11:46 -
Assinado com certificado digital ICP-Brasil
- ✓ BRUNO DA SILVA LIMA (CPF 353.449.298-62) - ONG INSTITUTO DE
CIDADANIA PORTELINHA (CNPJ 28.655.071/0001-41) em 25/04/2025 11:46 -
Assinado com certificado digital ICP-Brasil

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

<https://assinefacil.onlinesolucoesdigitais.com.br/validate/TYWQ7-42UJW-D8U99-ZVJBY>

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

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