

MOVIMENTO ASSISTENCIAL ESPÍRITA MARIA ROSA

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATÉ 31 DE DEZEMBRO DE 2025

CONTEÚDO

I. BALANÇO PATRIMONIAL

II. DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO – DSDP/DRE

III. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – DFC

IV. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO – DMPL

V. NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS



Balanço Patrimonial

MOVIMENTO ASSISTENCIAL ESPIRITA MARIA ROSA

Página: 1
Ref: 12/2025
Empresa: 3


NÃO INFORMADO PADRE MANUEL BERNADES 1214, Parque Taquaral, Campinas/SP - CEP 13087-320 / CNPJ:46.116.273/0001-05

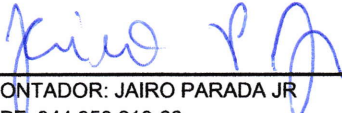
	12/2024	12/2025		12/2024	12/2025
Ativo	6.697.680,90 D	6.841.520,90 D	Passivo	6.697.680,90 C	6.841.520,90 C
Ativo Circulante	1.967.626,46 D	2.221.543,76 D	Passivo Circulante	1.441.587,80 C	1.442.687,98 C
Disponibilidades	122,15 D	63,30 D	Obrigacoes a Curto Prazo	141.941,69 C	31.631,11 C
Bens Numerarios	122,15 D	63,30 D	Obrigacoes Trabalhistas e Previdenciarias	109.101,18 C	4.404,15 C
Banco Conta Movimento	54,43 D	4,02 D	Obrigacoes Sociais	32.840,51 C	27.226,96 C
Bancos Recursos Livres	51,43 D	1,00 D	Subvencoes, Convenios e Contratos	1.299.646,11 C	1.411.056,87 C
Bancos Recursos de Terceiros	3,00 D	3,02 D	Municipais	1.023.162,24 C	924.165,52 C
Aplicacoes Financeiras	996.709,28 D	1.350.948,81 D	Receita Diferida	8.026,20 C	11.584,32 C
Aplicacoes Financeiras Recursos Livres	417.443,37 D	527.895,92 D	Entidades sem Fins Lucrativos	268.457,67 C	475.307,03 C
Aplicacoes Financeiras Recursos de Terceiros	270.277,28 D	462.862,67 D	Passivo nao Circulante	3.193,21 C	72.262,85 C
Aplicacoes Financeiras Recursos Restritos	308.988,63 D	360.190,22 D	Suvencoes, Convenios e Contratos	3.193,21 C	72.262,85 C
Subvencoes, Convenios e Contratos Publicos	970.740,60 D	870.527,63 D	Receita Diferida	3.193,21 C	72.262,85 C
Municipais	970.740,60 D	870.527,63 D	Patrimonio Liquido	5.252.899,89 C	5.326.570,07 C
Ativo Nao Circulante	4.730.054,44 D	4.619.977,14 D	Patrimonio Social	5.344.011,47 C	5.252.899,89 C
Imobilizado	4.730.054,44 D	4.619.977,14 D	Patrimonio Social	5.344.011,47 C	5.252.899,89 C
Bens adquiridos com Recursos Proprios	4.718.835,03 D	4.536.129,97 D	Resultados Sociais	91.111,58 D	73.670,18 C
Bens Adquiridos com Recursos Publicos	11.219,41 D	83.847,17 D	Superavit / Deficit do Exercicio	91.111,58 D	73.670,18 C

SOB AS PENAS DA LEI, DECLARAMOS QUE AS INFORMAÇÕES AQUI CONTIDAS SÃO VERDADEIRAS E NOS RESPONSABILIZAMOS POR TODAS ELAS.

EM CUMPRIMENTO AO QUE DETERMINA O PARÁGRAFO 2º DO ARTIGO 1_184 DO CÓDIGO CIVIL BRASILEIRO, LEI 10_406 DE 10_01_2002, ASSINAMOS O PRESENTE TERMO DE RESPONSABILIDADE RELATIVO A FIDELIDADE E A REALIDADE DOS SALDOS DAS CONTAS AQUI LAVRADAS, CONSOANTE AS EXIGÊNCIAS DO ART. 1_188 DO MESMO CÓDIGO. OS REGISTROS DO EXERCÍCIO FORAM REALIZADOS COM AMPARO EM DOCUMENTAÇÃO COMPETENTE, REPASSADA AO PROFISSIONAL ENCARREGADO DA ESCRITA CONTÁBIL, ESTE NA QUALIDADE DE PROPOSTO DOS SÓCIOS DA EMPRESA, ASSIM COMO, OS INVENTÁRIOS FÍSICOS DOS ELEMENTOS PATRIMONIAIS E AS PERTINENTES AVALIAÇÕES, ESTES EFETUADOS SOB DIRETA RESPONSABILIDADE DO EMPRESÁRIO SIGNATÁRIO DESTE TERMO.


CAMPINAS, 31 DE DEZEMBRO DE 2025


PRESIDENTE: CELINA DA COSTA DIAS SILVA
CPF: 137.687.978-64


CONTADOR: JAIRO PARADA JR
CPF: 344.950.218-26
CRC :235188

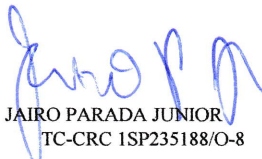
MOVIMENTO ASSISTENCIAL ESPÍRITA MARIA ROSA
C.N.P.J. 46.116.273/0001-05
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
(Valores expressos em Reais – R\$)

RECEITAS	NOTAS EXPLICATIVAS	ASSISTÊNCIA SOCIAL	
		2025	2024
RECURSOS PRÓPRIOS		1.047.881,67	528.158,16
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	NT 06		
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PF	NT. 06.1	55.655,96	31.233,92
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PJ	NT. 06.2	14.248,50	19.134,41
PROMOÇÕES E EVENTOS	NT. 06.3	126.357,97	100.871,52
VOLUNTARIADO	NT. 06.4	329.040,00	279.000,00
OUTRAS RECEITAS			
- RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	NT. 06.5	345.022,31	-
- REEMBOLSO DE DESPESAS	NT. 06.6	683,40	-
- DONATIVO SANASA	NT. 06.7	16.778,40	14.567,54
- NOTA FISCAL PAULISTA	NT. 06.8	3.498,68	4.766,64
- DOAÇÕES EM ESPÉCIE DE MERCADORIAS	NT. 06.9	45.992,27	30.228,56
- SINISTRO DE SEGURO		-	872,00
RECEITAS FINANCEIRAS	NT 05	110.604,18	47.483,57
RECURSOS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS		1.878.820,10	1.369.624,92
FMAS MUNICIPAL		1.489.274,36	1.213.078,33
MERENDA ESCOLAR		127.703,08	105.792,87
FMDCA		135.942,10	26.672,12
FMAS FEDERAL		-	1.508,82
EMENDA PARLAMENTAR		99.137,56	19.906,20
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT 05	26.763,00	2.666,58
RECURSOS DE PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS		959.377,69	552.306,39
FUNDAÇÃO FEAC		862.796,81	502.969,57
INSTITUTO BIA RABINOVICH		55.320,98	-
UNIMED CAMPINAS		19.159,65	-
ASSOC. BENEF. MARIA E TSU HUNG SIEH		-	35.291,81
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT 05	22.100,25	14.045,01
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUIDO	NT 08	249.478,15	226.586,11
INSS PATRONAL		240.026,01	218.625,04
PIS		9.452,14	7.961,07
(=) RECEITAS TOTAIS		4.135.557,61	2.676.675,58
DESPESAS		2025	2024
RECURSOS PRÓPRIOS		1.016.298,13	735.627,39
(-) DESPESAS EMPREGATÍCIAS		212.160,42	144.378,87
SALÁRIOS E ORDENADOS		65.522,87	16.759,34
FÉRIAS		4.684,01	6.163,07
13º SALÁRIO		3.212,63	7.627,16
VALE TRANSPORTE		4.466,02	702,35
VALE ALIMENTAÇÃO		1.260,00	2.054,95
VALE REFEIÇÃO		1.458,00	3.654,00
VALE COMBUSTÍVEL		33.151,48	2.112,00
PLANO DE SAUDE		552,00	-
PEDÁGIO		-	24,40
UNIFORMES		-	337,00
SEGURO DE VIDA		-	1.538,92
ENCARGOS SOCIAIS		8.213,41	13.525,68
VOLUNTARIADO DIRETORIA EXECUTIVA E CONSELHO		89.640,00	89.880,00
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		106.038,12	171.866,78
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		83.158,88	100.194,25
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS		22.879,24	71.672,53
(-) SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS		257.143,04	149.113,27
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PF		239.400,00	113.284,36
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PJ		17.743,04	35.828,91
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		195.255,56	77.328,31
ÁGUA		21.969,71	22.069,62
ENERGIA ELÉTRICA		6.188,31	6.061,16
TELEFONE E INTERNET		7.397,50	6.831,99
SEGUROS GERAIS		3.065,98	6.770,44
COMBUSTÍVEIS		2.619,09	3.212,45
BENS DEDUZIDOS COMO DESPESA		45.471,10	4.613,10
ENTIDADES E ÓRGÃOS DE CLASSE		1.056,00	1.008,00
LANCHES E REFEIÇÕES		3.336,00	2.898,86
DESPESAS COM EVENTOS		89.264,08	21.492,84
OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS		14.887,79	2.369,85

(-) IMPOSTOS E TAXAS	8.313,02	9.076,67
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	15.597,91	1.183,79
TAXAS E TARIFAS BANCÁRIAS	15.597,91	1.183,79
(-) DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	221.790,06	182.679,70
DEPRECIACÃO	221.790,06	182.679,70
RECURSOS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS	1.878.820,10	1.369.624,92
(-) DESPESAS EMPREGATÍCIAS	1.106.344,67	915.830,14
SALÁRIOS E ORDENADOS	759.051,45	622.915,65
FÉRIAS	15.088,67	20.576,68
13º SALÁRIO	58.486,88	52.840,71
VALE TRANSPORTE	54.959,50	26.748,10
VALE ALIMENTAÇÃO	54.640,00	39.782,25
VALE REFEIÇÃO	9.154,00	3.976,00
VALE COMBUSTÍVEL	385,00	6.420,00
UNIFORMES	-	8.400,00
PLANO DE SAUDE	10.469,00	-
SEGURO DE VIDA	2.368,59	7.080,27
ENCARGOS SOCIAIS	141.741,58	127.090,48
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	425.071,98	202.265,56
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	331.991,30	187.788,46
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	93.080,68	14.477,10
(-) SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	307.783,75	220.162,54
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PF	2.033,25	9.230,80
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PJ	305.750,50	210.931,74
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS	28.035,38	23.340,48
ÁGUA	1.352,32	429,64
ENERGIA ELÉTRICA	13.114,71	13.767,69
TELEFONE E INTERNET	10.626,74	7.463,15
SEGUROS GERAIS	1.941,61	-
COMBUSTÍVEIS	1.000,00	1.680,00
(-) DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	11.584,32	8.026,20
DEPRECIACÃO	11.584,32	8.026,20
RECURSOS DE PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS	917.291,05	435.948,74
(-) DESPESAS EMPREGATÍCIAS	95.908,12	32.706,79
SALÁRIOS E ORDENADOS	69.206,81	26.950,32
13º SALÁRIO	1.557,97	-
VALE TRANSPORTE	1.582,03	-
VALE ALIMENTAÇÃO	1.130,00	600,00
VALE REFEIÇÃO	6.486,00	840,00
VALE COMBUSTÍVEL	-	800,00
SEGUROS DE VIDA	129,00	-
ENCARGOS SOCIAIS	15.816,31	3.516,47
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	227.774,97	159.234,51
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	216.356,81	146.719,51
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	11.418,16	12.515,00
(-) SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	514.407,82	199.919,67
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PJ	514.407,82	199.919,67
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS	77.975,22	41.702,14
ÁGUA	1.017,62	-
ENERGIA ELÉTRICA	2.780,38	1.290,00
TELEFONE E INTERNET	2.716,14	4.603,46
COMBUSTÍVEIS	1.199,12	-
BENS DEDUZIDOS COMO DESPESAS	7.549,00	8.229,90
BOLSA AUXILIO	53.400,00	25.969,50
CONDUÇÃO PARA ASSISTIDOS	9.312,96	-
OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.017,62	1.609,28
(-) IMPOSTOS E TAXAS	404,60	391,76
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	820,32	1.993,87
TAXAS E TARIFAS BANCÁRIAS	820,32	1.993,87
(-) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	NT 08	249.478,15
INSS PATRONAL		240.026,01
PIS		9.452,14
(=) DESPESAS TOTAIS	NT 03	4.061.887,43
(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		73.670,18
		(91.111,58)



 CELINA DA COSTA DIAS SILVA
 PRESIDENTE


 JAIRO PARADA JUNIOR
 TC-CRC 1SP235188/O-8

MOVIMENTO ASSISTENCIAL ESPÍRITA MARIA ROSA**C.N.P.J. 46.116.273/0001-05****FLUXO DE CAIXA**

DESCRIÇÃO	2025	2024
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	73.670,18	(91.111,58)
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	221.790,06	190.705,90
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A RECEBER	100.212,97	(737.312,91)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	8.581,05
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES	-	(531,20)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÃO TRIBUTÁRIA	-	(132,80)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	(104.697,03)	(81.790,99)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS SOCIAIS	5.613,55	(12.093,94)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE SUBVENÇÃO/PARCELIAS E CONVÊNIOS	180.480,40	(571.214,41)
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	477.070,13	(1.294.900,88)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
COMPRAS DE IMOBILIZADO	(134.862,68)	(11.099,80)
BAIXA DE IMOBILIZADO	12.888,50	1.608.807,45
SUBVENÇÕES PARA AQUISIÇÃO DE ATIVO IMOBILIZADO	-	-
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	(121.974,18)	1.597.707,65
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS		
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	-	-
AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES	355.095,95	302.806,77
DISPONIBILIDADE NO INÍCIO DO PERÍODO	996.885,86	694.079,09
DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO	1.351.981,81	996.885,86


CELINA DA COSTA DIAS SILVA
PRESIDENTE


JAIRO PARADA JUNIOR
TC-CRC 1SP235188/O-8

MOVIMENTO ASSISTENCIAL ESPÍRITA MARIA ROSA
C.N.P.J. 46.116.273/0001-05
 (VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)

DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	PATRIMÔNIO SOCIAL	OUTROS RESERVAS	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	SUPERÁVIT / DÉFICIT	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
MOVIMENTO DO PERÍODO: 2024					
SALDOS INICIAIS	4.062.493,06	-	-	(67.080,80)	3.995.412,26
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	-	(91.111,58)	(91.111,58)
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	1.348.599,21	-	1.348.599,21
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	1.281.518,41	-	(1.348.599,21)	67.080,80	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	5.344.011,47	-	-	(91.111,58)	5.252.899,89
MOVIMENTO DO PERÍODO: 2025					
SALDOS INICIAIS	5.344.011,47	-	-	(91.111,58)	5.252.899,89
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	-	73.670,18	73.670,18
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	(91.111,58)	-	-	91.111,58	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	5.252.899,89	-	-	73.670,18	5.326.570,07


CELINA DA COSTA DIAS SILVA
 PRESIDENTE


JAIRO PARADA JUNIOR
 TC CRC 1SP235188/O-8

OBSERVAÇÕES: A EXIGÊNCIA DESTA 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.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2025

I. CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

O Movimento Assistencial Espírita Maria Rosa igualmente designado pela sigla “M.A.E. Maria Rosa”, instituída em 02 de janeiro de 1967, inscrita no CNPJ 46.116.273/0001-05 (Matriz), CNPJ 46.116.273/0003-69 (Filial), CNPJ 46.116.273/0005-20 (Filial) e CNPJ 46.116.273/0006-01 (Filial), é uma associação com fins não econômicos, apolítica, sem fins lucrativos, tendo por finalidade realizar ações dentro da Política da assistência social de proteção básica ou especial de forma continuada, permanente e planejada, através da prestação de serviços, execução de programas ou projetos de forma a contribuir para o desenvolvimento das potencialidades físicas, intelectuais e sociais do indivíduo, desde a infância à terceira idade, por meio de ações educativas e culturais, tornando-os agentes de transformação de suas vidas.

No desenvolvimento de suas atividades prestará serviços gratuitos e permanentes de acordo com seu Plano de Trabalho, não fazendo distinção alguma de clientela quanto à raça, cor, sexo, condição social e credo político ou religioso.

NOTA 02

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em moeda corrente nacional, em reais, em consonância com a Lei nº 11.638/2007 e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a ITG 2002 — Entidade sem Finalidade de Lucros, aprovada pela Resolução CFC nº 1.409/2012, e sua revisão ITG 2002 (R1), norma específica aplicável às instituições de caráter social e sem fins lucrativos. Também foram observadas, no que couber, a NBC TG 1000 (R1), a NBC TG 26 (R5) e a NBC TG Estrutura Conceitual de 2019. Em atendimento à Lei Complementar nº 187/2021, a escrituração contábil foi segregada por área de atuação, para fins de demonstração das receitas, custos e despesas relacionadas aos serviços, programas e projetos desenvolvidos pela entidade.

II. 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. Os direitos e obrigações foram classificados, respectivamente, em ordem decrescente de realização e exigibilidade, sendo classificados no

Obs 

Ativo Circulante e no Passivo Circulante aqueles vencíveis até o término do exercício seguinte, e no Ativo Não Circulante e no Passivo Não Circulante aqueles realizáveis ou exigíveis após esse prazo.

Os ativos financeiros provenientes de subvenções governamentais, convênios e parcerias, sujeitos à prestação de contas, são inicialmente reconhecidos em contas específicas do passivo, enquanto não atendidas as condições para seu reconhecimento como receita. Após a aplicação dos recursos e a correspondente comprovação/prestação de contas, os valores utilizados são reconhecidos como receitas, em observância às normas contábeis aplicáveis.

As receitas decorrentes da aplicação dos recursos sujeitos à prestação de contas foram contabilizadas em grupo específico de receitas, com a correspondente segregação das despesas vinculadas, de forma apartada dos recursos próprios da Instituição.

NOTA 04

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\$ 4.619.977,14 do seu ativo imobilizado.

IMOBILIZADO			
BENS ADQUIRIDOS COM RECURSO PRÓPRIO			
DESCRIÇÃO		2025	2024
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		44.796,41	45.583,54
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		67.677,31	40.612,68
VEÍCULOS		14.349,64	14.349,64
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA		78.276,87	78.357,86
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES		4.636.911,93	4.636.911,93
TOTAL		4.842.012,16	4.815.815,65
DEPRECIACÃO ACUMULADA		(305.882,19)	(96.980,63)
TOTAL BENS ADQUIRIDOS COM RECURSO PRÓPRIO		4.536.129,97	4.718.835,02
BENS ADQUIRIDOS COM RECURSOS PÚBLICOS			
DESCRIÇÃO		2025	2024
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		12.081,00	-
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		67.948,80	-
VEÍCULOS		40.130,99	40.130,99
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA		4.182,28	-
TOTAL		124.343,07	40.130,99
DEPRECIACÃO ACUMULADA		(40.495,90)	(28.911,58)
TOTAL BENS CEDIDOS POR DOAÇÕES		83.847,17	11.219,41
TOTAL IMOBILIZADO		4.619.977,14	4.730.054,43

M
de

NOTA 05

As aplicações financeiras estão registradas pelo valor aplicado, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do Balanço Patrimonial, reconhecidos pelo regime de competência, e deduzidas, quando aplicável, das respectivas perdas ou encargos incidentes.

NOTA 06

No ano de 2025, a entidade auferiu Receitas Próprias para custeio e manutenção de suas atividades, sendo:

6.1 - Contribuições e Doações de Pessoas Físicas: R\$ 55.655,96 - Refere-se à valores representados por doações espontâneas de voluntários sensibilizados com a causa da instituição e doações relacionadas para custeio das despesas operacionais e projetos sócio-educativos, oferecendo atendimento às crianças, gestantes e idosos, como medida de responsabilidade social assumida pela Entidade, além das ações previstas estatutariamente.

6.2 – Contribuições e Doações de Pessoas Jurídicas: - R\$ 14.248,50 – Refere-se à valores recebidos através de doações espontâneas de empresas de Campinas e região para custeio das despesas operacionais e projetos sócio-educativos, oferecendo atendimento às crianças, gestantes e idosos, como medida de responsabilidade social assumida pela Entidade, além das ações previstas estatutariamente

6.3 – Promoções e Eventos - R\$ 126.357,97 – Refere-se a arrecadação por meio eventos, típicos e tradicionais, promovidos pela Entidade, com a finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades, tais como Bazar, Festa Junina, Festa da Pizza, Chá Beneficente, etc.

6.4 - Voluntariado – R\$ 329.040,00 referente ao reconhecimento da receita dos serviços de voluntariado operacional e da Diretoria Executiva e Conselho fiscal no ano, de acordo com Resolução CFC 1.409/2012.

6.5 – Recuperação de Despesas – R\$ 344.056,63 - refere-se ao reconhecimento de valores relacionados à recomposição de gastos anteriormente registrados como despesas em exercícios anteriores ou suportados com recursos próprios, os quais não puderam ser compensados à época em razão do encerramento do exercício face o regime de caixa das prestações de contas.

6.6 – Reembolso de Despesas – R\$ 683,40 – refere-se ao ressarcimento de dispêndios realizados pela Entidade em nome de terceiros, posteriormente reembolsados, não caracterizando receita própria da Instituição.

6.7 - Donativo Sanasa – R\$ 16.778,40 - Refere-se a benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002) oferecido pela Empresa

Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas.

6.8 – Nota Fiscal Paulista – R\$ 3.498,68 – Refere-se ao programa criado pela Lei nº 12.685/2007, que dispõe sobre o Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado de São Paulo, o qual as entidades sem fins lucrativos se beneficiam do Programa da Nota Fiscal Paulista recebendo créditos de documentos fiscais.

6.9 – Doações em Espécie de Mercadorias – R\$ 45.992,27 - Refere-se ao reconhecimento da receita de doações recebidas de natureza diversa, tais como gêneros alimentícios, higiene e limpeza e produtos destinados para venda no Bazar promovido pela Entidade e para utilização dos usuários dos programas desenvolvidos.

IV - DEMONSTRAÇÃO DOS SERVIÇOS, PROGRAMAS E PROJETOS EXECUTADOS PELA ENTIDADE.

A Entidade atua na área de Assistência Social na execução dos seguintes programas:

a) Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 14 anos - Região Norte - G1 - CRAS Espaço Esperança.

b) Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos – Centros de convivência inclusivos e Intergeracionais - Região Norte - G1 - CRAS Espaço Esperança.

c) Serviços de Convivência e Fortalecimento de Vínculos: Centro de Convivência Inclusivo e Intergeracional - DAS Leste - Microrregião Central.

A Entidade celebrou com o Município de Campinas, por intermédio da Secretaria Municipal de Desenvolvimento e Assistência Social, instrumentos de parceria destinados à execução de projetos e serviços socioassistenciais, nos termos da Lei Federal nº 13.019/2014, alterada pela Lei Federal nº 13.204/2015, bem como das demais normas legais, orçamentárias e regulamentares aplicáveis.

Dentre os instrumentos firmados, destaca-se o Termo de Fomento nº 364/2024, Processo SEI nº PMC.2024.00042053-19, celebrado para execução do projeto “Chefinhos de Cozinha”, voltado à promoção, proteção e defesa dos direitos de crianças e adolescentes no âmbito da Assistência Social, com recursos do Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente – FMDCA, no montante total de R\$ 300.000,00, a ser repassado em 24 parcelas mensais, conforme cronograma de desembolso aprovado. O referido termo possui vigência de 24 meses, contados da publicação de seu extrato, e prevê que os recursos recebidos permanecem vinculados ao Plano de Trabalho aprovado, não caracterizando receita própria da Entidade, mantendo natureza de verba pública.

A Entidade também mantém o Termo de Colaboração nº 337/2024, Processo SEI nº

PMC.2024.00042754-31, cujo objeto consiste na execução de Serviços de Proteção Social Básica. Por meio do Termo de Aditamento de Colaboração nº 109/2025, a vigência do referido ajuste foi prorrogada de 01 de julho de 2025 até 30 de junho de 2026, ficando ratificados os planos de trabalho anteriormente aprovados, exceto quanto aos planos de aplicação dos recursos financeiros e cronogramas de desembolso alterados nos autos. Para manutenção das ações pactuadas, foi previsto repasse no montante de R\$ 1.566.055,26, em 12 parcelas mensais e consecutivas.

Ainda no exercício, foi celebrado o Termo de Fomento nº 134/2025, Processo SEI nº PMC.2025.00070226-06, decorrente de Emenda Individual Impositiva, destinado à execução dos projetos “Construindo Saberes Artísticos e Culturais” e “Vínculos em Evolução: qualificação do Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos – CCII”, contemplando a aquisição de equipamentos, materiais permanentes e materiais de consumo, bem como a contratação de serviços de terceiros pessoa jurídica e custeio de atividades específicas. O ajuste prevê repasse total de R\$ 130.000,00, com vigência a partir da publicação do extrato no Diário Oficial do Município até 31 de março de 2026.

Os instrumentos firmados estabelecem que os recursos devem ser aplicados integralmente na execução dos respectivos objetos, em estrita consonância com os Planos de Trabalho aprovados, observando os princípios da impessoalidade, isonomia, economicidade, probidade, eficiência, publicidade e transparência. As despesas devem ser executadas dentro da vigência das parcerias, mediante movimentação em conta bancária específica, com identificação dos documentos fiscais e comprobatórios, sujeitando-se à prestação de contas, monitoramento, avaliação e fiscalização pelos órgãos municipais competentes, pelo controle interno e pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Dessa forma, os recursos públicos recebidos pela Entidade no âmbito das parcerias são contabilizados de forma segregada dos recursos próprios, em contas específicas, respeitando sua vinculação ao objeto pactuado e à respectiva fonte de recurso, sendo reconhecidos contabilmente conforme sua aplicação e cumprimento das condições estabelecidas nos instrumentos firmados e nas normas aplicáveis às organizações da sociedade civil

Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 14 anos - Região Norte - G1 - CRAS Espaço Esperança.:

Para a execução do Programa de Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos para crianças e adolescentes de 6 a 14 anos, a Entidade recebeu subvenções governamentais no montante de R\$ 739.660,28, além de receitas financeiras decorrentes da aplicação dos recursos no valor de R\$ 3.357,64. A Entidade também se beneficiou da isenção do INSS Patronal e do PIS sobre a folha de pagamento, no valor de R\$ 127.703,08, e aplicou recursos próprios no montante de R\$ 207.209,67 para complementação da execução do programa.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	FMAS MUNICIPAL	FMDCA	SEDS IMOBILIZADO	MERENDA ESCOLAR	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	467.988,90	135.942,10	8.026,20	-	-	611.957,20	141.938,54	753.895,74
MERENDA ESCOLAR	-	-	-	127.703,08	-	127.703,08	-	127.703,08
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	-	-	-	42.764,76	42.764,76	-	42.764,76
APLICAÇÃO FINANCEIRA	-	3.357,64	-	-	-	3.357,64	880,10	4.237,74
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	348.507,68	39.807,90	-	-	-	388.315,58	40.030,73	428.346,31
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	52.085,70	46.378,09	-	127.703,08	-	226.166,87	46.544,54	272.711,41
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	20.604,00	-	-	-	-	20.604,00	300,00	20.904,00
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	46.791,52	52.513,75	-	-	-	99.305,27	4.047,74	103.353,01
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-	600,00	-	-	-	600,00	2.783,32	3.383,32
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	-	1.721,67	1.721,67
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	886,65	886,65
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO	-	-	8.026,20	-	-	8.026,20	110.895,02	118.921,22
INSS PATRONAL	-	-	-	-	41.151,00	41.151,00	-	41.151,00
PIS	-	-	-	-	1.613,76	1.613,76	-	1.613,76
TOTAL DAS DESPESAS	467.988,90	139.299,74	8.026,20	127.703,08	42.764,76	785.782,68	207.209,67	992.992,35
(+) SUPERAVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	-	-	-	(64.391,03)	(64.391,03)

A Entidade em 2025 atendeu 120 crianças e jovens gratuitamente com custo per capita no valor de R\$ 8.274,94 por ano, que foram custeados com 20,87% de recursos próprios.

Custo Total da Entidade	Valor	%
Recursos Públicos	785.782,68	79,13%
Recursos com Entidades sem Fins Lucrativos	-	0,00%
Recursos Próprios da Entidade	207.209,67	20,87%
Total	992.992,35	100%

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade auferiu receitas próprias que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	2025		2024	
	RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%	RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	40.030,73	19,32%	22.147,38	15,61%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	46.544,54	22,46%	18.287,02	12,89%
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	300,00	0,14%	1.338,15	0,94%
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	4.047,74	1,95%	3.443,51	2,43%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2.783,32	1,34%	5.259,14	3,71%
IMPOSTOS E TAXAS	1.721,67	0,83%	80,11	0,06%
DESPESAS FINANCEIRAS	886,65	0,43%	-	0,00%
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO	110.895,02	53,52%	91.339,86	64,37%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	207.209,67	100%	141.895,17	100%

Em comparação com o ano de 2024, a aplicação de receitas próprias e receitas com Parcerias com Entidades sem fins Lucrativos diminuiu em aproximadamente 46,03%.

Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos – Centros de convivência inclusivos e Intergeracionais - Região Norte - G1 - CRAS Espaço Esperança.;

Para a execução do Programa de Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos — Centros de Convivência Inclusivos e Intergeracionais, a Entidade recebeu subvenções governamentais no valor de R\$ 939.001,67, as quais geraram receita financeira no montante de R\$ 23.406,36. A Entidade também se beneficiou da isenção do INSS Patronal e do PIS sobre a folha de pagamento, no valor de R\$ 171.059,07. Além disso, foram utilizados recursos próprios no valor de R\$ 307.597,15, perfazendo o montante total de R\$ 1.441.064,25 relacionado à execução do programa.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	FMAS MUNICIPAL	EMENDA IMPOSITIVA	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	839.864,11	99.137,56	-	939.001,67	370.154,76	1.309.156,43
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	-	171.059,07	171.059,07	-	171.059,07
APLICAÇÃO FINANCEIRA	21.331,65	2.073,71	-	23.405,36	47.927,03	71.332,39
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	572.554,05	-	-	572.554,05	49.108,68	621.662,73
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	72.625,71	19.314,96	-	91.940,67	5.754,18	97.694,85
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	40.995,58	30.000,00	-	70.995,58	20.392,99	91.388,57
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	154.533,49	39.311,99	-	193.845,48	83.214,76	277.060,24
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	20.486,93	1.000,00	-	21.486,93	26.120,90	47.607,83
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	2.908,83	2.908,83
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	9.201,77	9.201,77
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO	-	11.584,32	-	11.584,32	110.895,04	122.479,36
INSS PATRONAL	-	-	164.604,01	164.604,01	-	164.604,01
PIS	-	-	6.455,06	6.455,06	-	6.455,06
TOTAL DAS DESPESAS	861.195,76	101.211,27	171.059,07	1.133.466,10	307.597,15	1.441.063,25
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	-	110.484,64	110.484,64

A Entidade em 2025 atendeu 270 usuários gratuitamente com custo per capita no valor de R\$ 5.337,27 por ano, que foram custeados com 21,35% de recursos próprios.

Custo Total da Entidade	Valor	%
Recursos Públicos	1.133.466,10	78,65%
Recursos com Entidades sem Fins Lucrativos	-	0,00%
Recursos Próprios da Entidade	307.597,15	21,35%
Total	1.441.063,25	100%

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade auferiu receitas próprias, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	2025		2024	
	RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%	RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	49.108,68	15,97%	40.284,44	17,26%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	5.754,18	1,87%	14.266,49	6,11%
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	20.392,99	6,63%	5.299,32	2,27%
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	83.214,76	27,05%	29.603,05	12,68%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	26.120,90	8,49%	50.114,19	21,47%
IMPOSTOS E TAXAS	2.908,83	0,95%	1.498,11	0,64%
DESPESAS FINANCEIRAS	9.201,77	2,99%	1.009,31	0,43%
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO	110.895,04	36,05%	91.339,84	39,13%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	307.597,15	100%	233.414,75	100%

Em comparação ao ano de 2024, a aplicação de receitas próprias e receitas com Parcerias

com Entidades sem fins Lucrativos diminuiu em aproximadamente 31,78%.

Serviços de Convivência e Fortalecimento de Vínculos: Centro de Convivência Inclusivo e Intergeracional - DAS Leste - Microrregião Central.

Para a execução do Programa de Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos — Centros de Convivência Inclusivos e Intergeracionais, a Entidade recebeu subvenções governamentais no valor de R\$ 181.421,35 e beneficiou-se da isenção do INSS Patronal e do PIS sobre a folha de pagamento no valor de R\$ 31.925,50, perfazendo o montante total de R\$ 213.346,85 relacionado à execução do programa.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	FMAS MUNICIPAL	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS
RECEITAS	181.421,35	-	181.421,35
MERENDA ESCOLAR	-	-	-
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	31.925,50	31.925,50
APLICAÇÃO FINANCEIRA	-	-	-
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	145.475,04	-	145.475,04
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	13.883,76	-	13.883,76
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	-	-	-
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	16.114,10	-	16.114,10
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	5.948,45	-	5.948,45
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO	-	-	-
INSS PATRONAL	-	30.720,77	30.720,77
PIS	-	1.204,73	1.204,73
TOTAL DAS DESPESAS	181.421,35	31.925,50	213.346,85
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-

A Entidade em 2025 atendeu 60 usuários gratuitamente com custo per capta no valor de R\$ 3.555,78 por ano.

d) Projetos Fundação FEAC, Instituto Bia Rabinovich e Unimed Campinas.

A Fundação FEAC é uma organização independente, atuante no município de Campinas/SP, que tem por objetivo contribuir para a construção de uma sociedade mais justa, sustentável e com igualdade de oportunidades. Para alcançar seus objetivos institucionais, a Fundação FEAC fomenta parcerias estratégicas com organizações da sociedade civil sem fins lucrativos. Nesse contexto, o Movimento Assistencial Espírita Maria Rosa firmou parcerias com a Fundação FEAC para a execução dos projetos Jovem Chef, Café Social, Senhora Bonita do Laço de Fita II, FEAC Arte e Cultura e Circuito Gastronômico.

Para a execução desses projetos, a Entidade recebeu, no exercício de 2025, recursos da Fundação FEAC no montante de R\$ 862.796,81, os quais geraram receitas financeiras no valor de R\$ 21.383,37, conforme demonstrado a seguir quanto à sua aplicação:

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	JOVEM CHEF	CAFÉ SOCIAL	SRA. BONITA 2	ARTE E CULTURA	CIRCUITO GASTRONOMICO
RECEITAS	413.136,13	57.323,08	241.768,72	143.247,54	7.321,34
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUIDO	-	-	-	-	-
APLICAÇÃO FINANCEIRA	6.746,64	1.098,97	8.431,00	4.252,80	853,96
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	36.730,96	15.075,10	40.019,96	-	4.082,10
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	76.445,70	6.028,13	38.192,92	65.916,62	-
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	-	3.988,75	329,41	-	-
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	258.757,00	24.860,00	135.122,59	81.127,47	3.800,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	5.450,72	8.327,00	36.534,84	-	150,00
IMPOSTOS E TAXAS	404,60	-	-	-	143,20
DESPESAS FINANCEIRAS	7,15	143,07	-	456,25	-
INSS PATRONAL	-	-	-	-	-
PIS	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS	377.796,13	58.422,05	250.199,72	147.500,34	8.175,30
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	42.086,64	-	-	-	-

O Instituto Bia Rabinovich é uma organização filantrópica criada em novembro de 2023, com a missão de apoiar instituições e projetos voltados à formação e qualificação profissional na área da gastronomia.

Inspirado pela trajetória de voluntariado de sua fundadora, Beatriz Rabinovich, o Instituto tem como propósito promover iniciativas sociais que utilizem o conhecimento gastronômico como instrumento de transformação, inclusão produtiva e geração de oportunidades para pessoas em situação de vulnerabilidade social.

Nesse contexto, o Movimento Assistencial Espírita Maria Rosa firmou parceria com o Instituto Bia Rabinovich para a execução do Programa Auxiliar de Cozinha, destinado a pessoas que desejam ingressar no universo da gastronomia e desenvolver técnicas essenciais para atuação profissional na área.

Para a execução desse programa, a Entidade recebeu, no exercício de 2025, recursos do Instituto Bia Rabinovich de R\$ 55.320,98 e este gerou uma receita financeira de R\$ 663,05, assim demonstrados quanto a sua aplicação:

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	INST. BIA RABINOVICH
RECEITAS	55.320,98
APLICAÇÃO FINANCEIRA	663,09
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	-
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	17.680,00
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	-
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	10.740,76
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	27.512,66
IMPOSTOS E TAXAS	-
DESPESAS FINANCEIRAS	50,65
TOTAL DAS DESPESAS	55.984,07
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-

A Unimed Campinas é uma cooperativa médica atuante no segmento de saúde suplementar, com atuação no município de Campinas e região, tendo como propósito contribuir para que as pessoas vivam melhor e de forma mais saudável. Sua atuação institucional também

Clara M

contempla práticas de responsabilidade social e sustentabilidade, alinhadas aos aspectos ambientais, sociais e de governança, com iniciativas voltadas ao fortalecimento da comunidade.

Nesse contexto, o Movimento Assistencial Espírita Maria Rosa firmou parceria com a Unimed Campinas para realização de melhorias na infraestrutura física da Instituição, especificamente destinadas à reforma do piso, visando proporcionar melhores condições de uso, segurança, acessibilidade e adequação dos espaços utilizados nas atividades institucionais.

Para a execução da referida parceria, a Entidade recebeu, no exercício de 2025, recursos da Unimed Campinas, no valor de R\$ 19.159,65, gerando receita financeira de R\$ 53,79, conforme demonstrado a seguir quanto à sua aplicação:

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	UNIMED
RECEITAS	19.159,65
APLICAÇÃO FINANCEIRA	53,79
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	12.093,44
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	7.100,00
DESPESAS FINANCEIRAS	20,00
TOTAL DAS DESPESAS	19.213,44
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-

e) Matriz Movimento Assistencial Espírita Maria Rosa – Unidade Grameiro.

A Unidade Grameiro originou-se da ação da Sra. Vandir Justino da Costa. Esta começou servindo sopa para duas crianças na porta da sua casa, no bairro Guanabara, em Campinas, em 1964. A bondade daquela senhora espalhou-se e, em pouco tempo, longas filas formaram-se diariamente na sua residência por centenas de pessoas que buscavam um pouco de comida. Essas centenas de pessoas vinham do antigo bairro Grameiro (hoje, Taquaral). Nos 5 anos em que atendeu os desassistidos em sua casa, Vandir batalhou para criar e construir entidade beneficente que os atendessem próximo onde moravam. Em 1969 foi inaugurado o Movimento Assistencial Espírita (MAE) Maria Rosa, que acabou conhecido pelo alimento que servia.

A Casa da Sopa ou Sopa do Grameiro começou servindo 1.200 pratos de sopa por dia, chegando a 2.000 unidades em algumas ocasiões. Oferecia, também assistência médica e odontológica, reforço escolar, atendimento à gestantes, noções de higiene, enxovais, doação de roupas, calçados, brinquedos, etc. Em 1975 o bairro do Grameiro foi urbanizado e se transformou no Parque Taquaral.

Hoje a entidade assistencial dedica-se a projetos sócio-educativos, oferecendo atendimento às crianças, gestantes e idosos.

A Unidade do Grameiro é custeada integralmente com recursos próprios da Entidade. No exercício de 2025, a referida unidade obteve receitas próprias no montante de R\$ 382.093,12, as quais geraram receitas financeiras no valor de R\$ 57.599,59, conforme demonstrado a seguir

*M
05*

quanto à sua aplicação:

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	RECURSOS PRÓPRIOS
RECEITAS	382.093,12
MERENDA ESCOLAR	-
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-
APLICAÇÃO FINANCEIRA	57.599,59
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	122.333,67
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	20.930,88
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	2.186,25
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	167.564,54
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	119.965,44
IMPOSTOS E TAXAS	3.646,52
DESPESAS FINANCEIRAS	1.308,59
TOTAL DAS DESPESAS	437.935,89
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	1.756,82


NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

A Entidade prestou contas aos órgãos convenientes, dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a Entidade, em conformidade com as exigências contidas nas instruções 01/2020, atualizadas pela Resolução 23/2022 do TCESP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas.

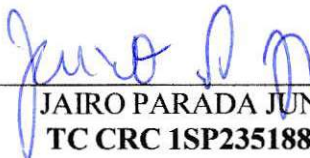
NOTA 08 – ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURIDADE SOCIAL E PIS SOBRE A FOLHA DE PAGAMENTO.

INSS PATRONAL: O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à cota patronal INSS + RAT + TERCEIROS, com fulcro nos requisitos estabelecidos pelos artigos 3º ao 20º da Lei nº 12.101/2009, perfizeram no ano de 2025 o valor de R\$ 240.026,01, integralmente aplicado na Área da Assistência Social.

PIS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO: O valor de isenção de contribuições de PIS sobre Folha de Pagamento se baseia na decisão do Supremo Tribunal Federal no julgamento do Recurso Extraordinário nº 636.941/RS e na Consulta Cosit. 173 de 13 de Março de 2017 da Receita Federal - em razão conjunta do disposto no art. 19 da Lei nº 10.522, de 2002, na Portaria Conjunta PGFN/RFB nº 1, de 2014, e na Nota PGFN/CASTF/Nº 637/2014, perfez no ano de 2025 o valor de R\$ 9.452,14, integralmente aplicados na Área da Assistência Social.



CELINA DA COSTA DIAS SILVA
PRESIDENTE



JAIRO PARADA JUNIOR
TC CRC 1SP235188/O-8