

RECANTO SOMASQUINHO

CNPJ: 50.940.956/0001-41

Balanço Patrimonial

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024

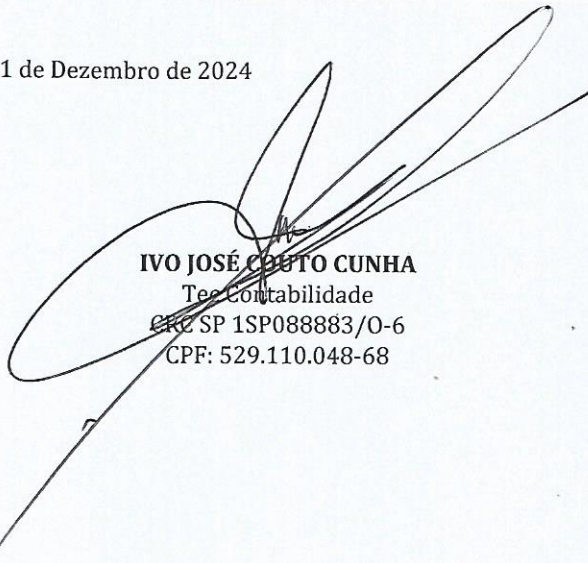
Em reais, exceto quando indicado de outra forma

ATIVO	Nota	2.024	2.023
CIRCULANTE		310.533,71	212.664,66
Caixa e Equivalentes de Caixa (Recurso sem restrição)		271.530,89	136.283,13
Caixa e Equivalentes de Caixa (Recurso com restrição)		39.002,82	76.381,53
Adiantamentos de Ordenados		-	-
Subvenção a Receber		-	-
Outros Creditos		-	-
Estoques		-	-
NÃO CIRCULANTE		226.941,20	56.086,64
Ativo Diferido			
Imobilizado		226.941,20	56.086,64
TOTAL DO ATIVO		537.474,91	268.751,30

PASSIVO	Nota	2.024	2.023
CIRCULANTE		73.783,24	99.360,56
Fornecedores		-	-
Obrigações Trabalhistas		-	12.746,42
Obrigações Tributarias		34.780,42	10.232,61
Contas a Pagar			
Recurso Publico e Parcerias	#	39.002,82	76.381,53
NÃO CIRCULANTE		-	-
Parcelamentos Diversos		-	-
PATRIMONIO LÍQUIDO		463.691,67	169.390,74
Patrimonio Líquido		169.390,74	169.390,74
Ajustes no Exercício			
Superávit (Déficit) Exercício		294.300,93 7	
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO		537.474,91	268.751,30

Santo André - SP, 31 de Dezembro de 2024


JOSÉ VICENTE GARCIA
Presidente
C.P.F. 484.708.138-20


IVO JOSÉ COUTO CUNHA
Téc Contabilidade
CRC SP 1SP088883/O-6
CPF: 529.110.048-68

RECANTO SOMASQUINHO

CNPJ: 50.940.956/0001-41

Demonstração do Resultado do Exercício - DRE

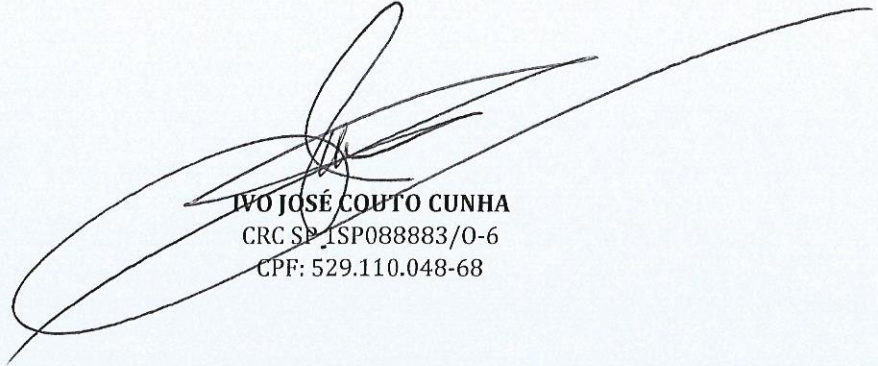
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024

Em reais, exceto quando indicado de outra forma

	EDUCAÇÃO	RECURSO PRÓPRIO		2.024	2.023
RECEITA	2.459.739,67	923.640,68		3.383.380,35	3.331.354,88
Subvenções e parcerias	2.459.739,67 5a,b	285.098,79 11		2.744.838,46	2.886.679,48
Doações e beneficências		213.259,49 5c		213.259,49	237.367,15
Outras Receitas		104.806,41 5d		104.806,41	151.308,25
Serviços Voluntários Obtidos		63.000,00 8		63.000,00	56.000,00
Restituição de Impostos		257.475,99 5d		257.475,99	
DESPESAS	(2.333.907,60)	(769.426,89)		(3.103.334,49)	(3.367.550,83)
Despesa com Pessoal					
Gastos Gerais		(392.221,70)		(392.221,70)	(334.184,74)
Subvenções e Parcerias	(2.333.907,60)	(285.098,79)		(2.619.006,39)	(2.954.017,54)
Serviços Voluntários Obtidos		(63.000,00)		(63.000,00)	(56.000,00)
Depreciação		(29.106,40)		(29.106,40)	(23.348,55)
Superávit/Déficit Antes do Resultado Financeiro	125.832,07	154.213,79		280.045,86	(36.195,95)
Recêita (Despesa) Financeira	11.700,84	2.554,23		14.255,07	21.922,24
Receitas Financeiras	11.700,84	6.812,47		18.513,31	28.229,96
(-) Despesas Financeiras		(4.258,24)		(4.258,24)	(6.307,72)
Superávit/Déficit Líquido Do Período	137.532,91	156.768,02		294.300,93 7	(14.273,71)

* As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.


JOSE VICENTE GARCIA
Presidente
C.P.F. 484.708.138-20


IVO JOSÉ COUTO CUNHA
CRC SP 1SP088883/O-6
CPF: 529.110.048-68

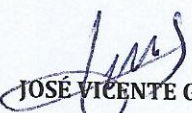
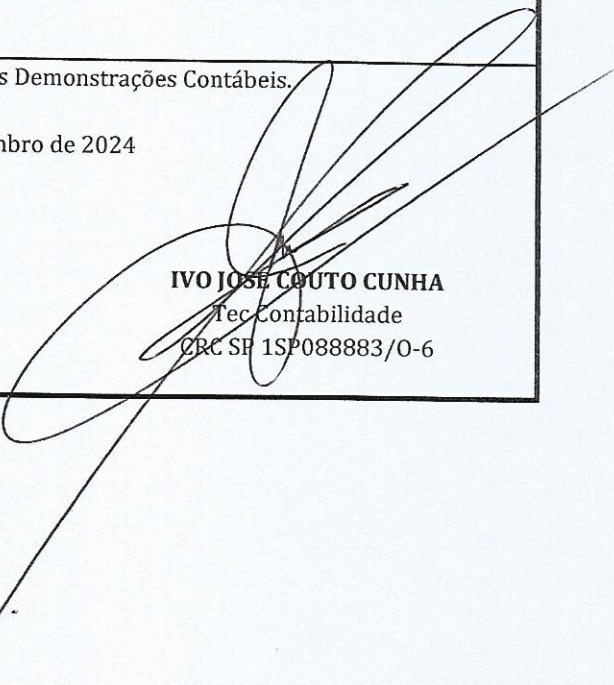
RECANTO SOMASQUINHO

CNPJ: 50.940.956/0001-41

DRA - Demonstrativo de Resultado Abrangente

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024

Em reais, exceto quando indicado de outra forma

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE		
	2024	2023
Superávit/ (Déficit) do período	<u>294.300,93</u>	<u>(14.273,71)</u>
Outros Resultados Abrangentes	-	-
Resultado Abrangente do Período	<u>294.300,93</u>	<u>(14.273,71)</u>
As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.		
Santo André - SP, 31 de Dezembro de 2024		
 JOSÉ VICENTE GARCIA Presidente C.P.F. 484.708.138-20	 IVO JOSÉ COUTO CUNHA Téc Contabilidade CRC SP 1SP088883/O-6	

RECANTO SOMASQUINHO

CNPJ: 50.940.956/0001-41

Balanço Patrimonial

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024

Em reais, exceto quando indicado de outra forma

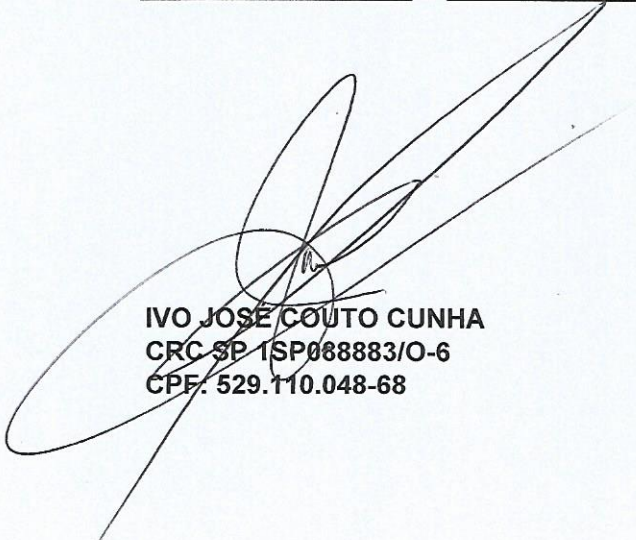
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA 2024 (método indireto)

Em R\$

	2.024	2.023
a) Atividades Operacionais		
Superavit/(Déficit)- apurado no período	294.300,93	(14.273,71)
(+) Depreciação	29.106,40	23.348,55
(=) Resultado que afeta o caixa	323.407,33	9.074,84
Variações do Ativo Circulante		
(-) Aumento de créditos a receber		
Variações do Passivo Circulante		
(+) Aumento de fornecedores, tributos a pagar e outros	(25.577,32)	(9.185,96)
(=) Caixa gerado nos negócios	297.830,01	(111,12)
b) Atividades de Investimento		
Recursos Recebidos pela Venda de Bens	-	-
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	-	-
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	(199.960,96)	-
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	(199.960,96)	
c) Atividades de Financiamentos		
Recebimentos de Empréstimos	-	-
Outros Recebimentos por Financiamentos	-	-
Pagamentos de Empréstimos	-	-
Pagamentos de Arrendamento Mercantil	-	-
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento		
Total dos efeitos no Caixa	97.869,05	(111,12)
saldo existente no início do período	212.664,66	212.775,78
saldo existente no final do período	310.533,71	212.664,66
Variação no Caixa	97.869,05	(111,12)

Santo André - SP, 31 de Dezembro de 2024


JOSÉ VICENTE GARCIA
Presidente
C.P.F. 484.708.138-20


IVO JOSÉ COUTO CUNHA
CRC SP 1SP088883/O-6
CPF: 529.110.048-68

RECANTO SOMASQUINHO

CNPJ: 50.940.956/0001-41

Demonstração da Muta     do Patrim  nio Líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024

Em reais, exceto quando indicado de outra forma

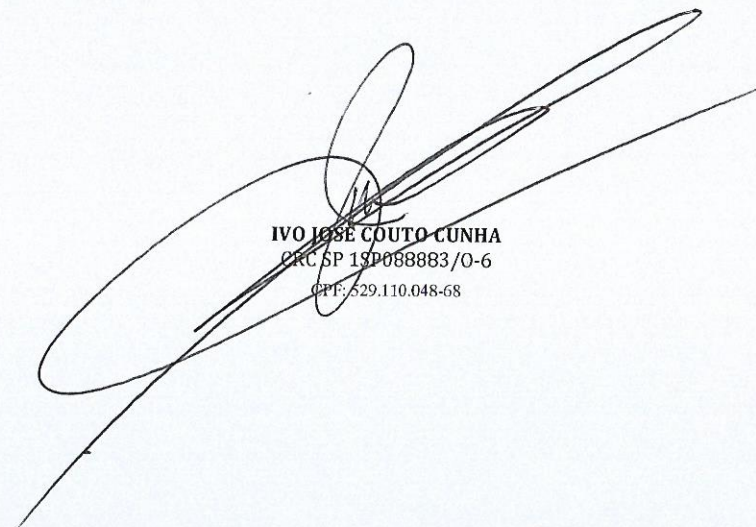
	Nota	Patrim��nio Social	Ajustes	Total
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023				
Ajustes de Exercícios Anteriores		169.390,74		169.390,74
Transferido para Patrim��nio Social				
Superávit (Déficit) em 2024		294.300,93		294.300,93
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024		463.691,67		463.691,67
Ajustes de Exercícios Anteriores				
Transferido para Patrim��nio Social				
		463.691,67		463.691,67

* As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Santo André - SP, 31 de Dezembro de 2024



JOSÉ VICENTE GARCIA
Presidente
C.P.F. 484.708.138-20



IVO JOSÉ COUTO CUNHA
CRC SP 130088883/0-6
CPF: 529.110.048-68

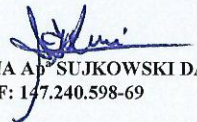
RECANTO SOMASQUINHO**CNPJ: 50.940.956/0001-41****Parecer do Conselho Fiscal****Exercícios findos em 31 de dezembro de 2024****Em reais, exceto quando indicado de outra forma**

Verificando e apreciando os valores, lançados e conferidos com os documentos apresentados referentes: ao Balanço Patrimonial de 2024, Demonstração do Resultado do Exercício de 2024, Fluxo de Caixa de 2024 e Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido de 2024 da RECANTO SOMASQUINHO, não constatamos nenhuma divergência, portanto como integrantes do Conselho Fiscal, recomendamos aprovação do mesmo.

Santo André - SP, 31 de Dezembro de 2024



EDMILSON ERCIO DA CUNHA
CPF: 149.438.118-41



ADRIANA DO SUJKOWSKI DA CUNHA
CPF: 147.240.598-69



SALETE COLLATO BARIAN
CPF: 008.683.728-11

1. Contexto Operacional

Artigo 1º _ O RECANTO SOMASQUINHO, constituído no dia cinco de maio de um mil novecentos e oitenta, é uma associação civil, de direito privado, de Assistência Social, sem fins lucrativos e econômicos, com sede à Rua Francisco Manoel da Silva, nº 130 – Jardim Renata, no município de Santo André, Estado de São Paulo e foro na Comarca de Santo André.

Artigo 2º _ O RECANTO SOMASQUINHO terá duração por tempo indeterminado e promoverá o bem-estar de todos, sem distinção de origem política, religiosa, racial, de sexo, cor, idade ou quaisquer outras formas de discriminação, prestação serviços gratuitos.

Artigo 3º _ O RECANTO SOMASQUINHO em por finalidade:

- I – Atender com respeito e dignidade crianças carentes e adolescentes em situação de vulnerabilidade social, bem como suas famílias;
- II – Acolher com segurança e conforto as crianças e adolescentes;
- III – Educar e orientar crianças, adolescentes e suas famílias para propiciar-lhes ingresso digno junto à sociedade;
- IV – Auxiliar a família em sua promoção socioeconômica.

Artigo 4º _ O RECANTO SOMASQUINHO terá um Regimento Interno que, aprovado pela Diretoria Executiva, disciplinará o seu funcionamento e detalhará as disposições contidas neste Estatuto.

Artigo 5º _ A fim de cumprir suas finalidades o RECANTO SOMASQUINHO poderá organizar-se em tantas unidades, quantas forem necessárias, sendo regidas por Regimento Interno.

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

a) Base de Preparação e Apresentação

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, que consideram as diretrizes contábeis emanadas

da Lei das Sociedades por Ações (Lei nº 6.404/76, e alterações posteriores), adaptadas as peculiaridades as entidades de fins não lucrativos em consonância com a Interpretação Técnica NBC ITG 2002 (R1) – “*Entidades sem Finalidade de Lucro*” e estão de acordo com o CPC para Pequenas e Médias Empresas – PME, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

As demonstrações contábeis foram elaboradas considerando o custo histórico como base de valor, salvo quando indicado de outra forma.

b) Moeda funcional e moeda de apresentação

As Demonstrações Financeiras estão apresentadas em R\$ (reais), que é a moeda funcional e de apresentação.

c) Aprovação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, são de responsabilidade da Administração da Associação, e foram aprovadas pela Administração, as quais consideram os eventos subsequentes ocorridos até esta data, que pudessem ter efeito sobre estas demonstrações contábeis.

d) Demonstração de Resultados Abrangentes

A instituição não possui outros resultados abrangentes e, portanto, não apresentou a Demonstração de resultados abrangentes, conforme requerido pelo CPC 26 - Apresentação das Demonstrações Contábeis.

3. Principais Políticas e Práticas Contábeis

As Demonstrações Financeiras foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor, que, no caso de ativos financeiros disponíveis para venda e outros ativos e passivos financeiros (inclusive instrumentos derivativos) é ajustado para refletir a mensuração ao valor justo.

A preparação de Demonstrações Financeiras requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e também o exercício de julgamento por parte da administração da Instituição no processo de aplicação das políticas contábeis. Aquelas áreas que requerem maior nível de julgamento e possuem maior complexidade, bem como as áreas nas quais premissas e estimativas são significativas para as Demonstrações Financeiras.

a) *Ativos financeiros*

A instituição classifica seus ativos financeiros, no reconhecimento inicial, como empréstimos e recebíveis.

Os empréstimos e recebíveis são ativos financeiros não derivativos, com pagamentos fixos ou determináveis, que não são cotados em um mercado ativo. São apresentados como ativo circulante, exceto aqueles com prazo de vencimento superior a 12 meses após a data de emissão do balanço (estes são classificados como ativos não circulantes).

b) *Caixa e equivalentes de caixa*

Caixas e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de até três meses, e com risco insignificante de mudança de valor, sendo o saldo apresentado líquido de saldos de contas garantidas na demonstração dos fluxos de caixa.

c) *Aplicações Financeiras*

As aplicações financeiras são registradas pelo valor de aplicação original, acrescidos dos rendimentos proporcionais auferidos até a data do balanço, não superando o valor de mercado.

d) *Regime de competência*

As receitas são registradas mensalmente, em obediência ao regime de competência, e são provenientes de doações, convênios e vendas de itens institucionais.

As despesas estão apropriadas de acordo com a competência e foram apuradas por meio de contratos e/ou documentos fiscais em conformidade com as exigências previstas na legislação.

e) *Contas a Receber*

São segregados por natureza das respectivas transações, registrados pelo valor faturado, recebido de doações e subvenções, podendo ou não sofrer acréscimos de juros até o vencimento e reconhecidos no resultado do exercício pelo regime de competência.

f) Despesas Antecipadas

Trata-se de despesas incorridas, mas que serão usufruídas ao longo de um determinado período futuro, refere-se a contratações de seguros, e apropriados no resultado conforme sua competência.

g) Imobilizado

O imobilizado está registrado pelo custo de aquisição. As depreciações são computadas pelo método linear, tomando-se por base a estimativa de vida útil-econômica dos bens.

Os valores residuais e a vida útil dos ativos são revisados e ajustados, se apropriado, ao final de cada exercício.

O valor contábil de um ativo é imediatamente baixado ao seu valor recuperável quando o valor contábil do ativo é maior do que seu valor recuperável estimado.

Os ganhos e as perdas de alienações são determinados pela comparação dos resultados com o seu valor contábil e são reconhecidos em “Outros ganhos (perdas), líquidos” na demonstração do resultado.

h) Outros ativos circulantes e não circulantes

São demonstrados aos valores de custo, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias e/ou cambiais auferidas até a data do balanço patrimonial e, quando aplicável, ajustados aos valores de realização.

i) Contas a pagar aos fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens adquiridos ou serviços tomados no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante.

Elas são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa efetiva de juros.

j) Outros Passivos Circulantes e Não Circulantes

Um passivo é reconhecido no balanço, por seus valores negociados ou calculáveis, quando a instituição possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo.

k) Doações e Subvenções

As doações e as subvenções para custeio e investimento são reconhecidas no resultado. Enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento no resultado, a contrapartida da subvenção, de contribuição para custeio e investimento, é em conta específica do passivo. A receita de subvenção é reconhecida em bases sistemáticas e em conformidade com os custos correspondentes.

l) Gratuidades Concedidas

O benefício concedido como gratuidade por meio da prestação de serviços, foi reconhecido pelo valor efetivamente praticado, ou seja, baseado no custo efetivo das atividades.

m) Receita financeira

A receita financeira é reconhecida conforme o prazo decorrido pelo regime de competência, usando o método da taxa efetiva de juros.

n) Demonstração do Valor Adicionado

A instituição está dispensada da elaboração da Demonstração do Valor Adicionado em conformidade com a ITG 2002 (R1).

4. Caixas e Equivalentes de Caixa

Caixas e equivalentes de caixa são preponderantemente recursos gerados por meio de doações de pessoas físicas e/ou jurídicas, além de subvenções por meio de parcerias com órgão governamentais.

RECANTO SOMASQUINHO

CNPJ: 50.940.956/0001-41

Notas explicativas às Demonstrações Financeiras

Períodos findos em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

5. Doações e Subvenções

a) Subvenções e parcerias:

A instituição recebeu no decorrer do período subvenções decorrentes de convênios do Poder Público municipal

Termo de Colaboração

	2024	2023
<i>Doações Com Restrição</i>		
Subvenções Municipais - Secretaria da Educação	2.298.781,53	2.472.636,52
Sub. Municipais (Valor a ser gasto em 2.024)	(39.002,82)	(76.381,83)
Convênio PMSA – Termo de Colaboração 229/2023		
Secretaria da educação - PMSA		-
	2.259.778,71	2.542.506,21

b) Subvenção Secretaria de Educação Estadual

A instituição recebeu no decorrer do período subvenções decorrentes de convênios do Poder Público Estadual

Termos de Fomento

	2024	2023
<i>Doações Com Restrição</i>		
Demanda 060492-SEDUC-PRC-2023-00648-DM (*)	99.960,96	
Demanda 067907-SEDUC-PRC-2024-00716-DM (**)	100.000,00	
	199.960,96	---

(*) a verba foi utilizada para aquisição de diversos itens, tais como, colchonetes, freezer, notebooks, desktops, monitores, materiais para salas de recreio, etc.

(**) a verba foi utilizada na aquisição de materiais, objetos e brinquedos para a criação de espaços pedagógicos voltados a primeiríssima infância. Proporcionando vivências e experiências significativas

RECANTO SOMASQUINHO

CNPJ: 50.940.956/0001-41

Notas explicativas às Demonstrações Financeiras

Períodos findos em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

c) Doações e beneficências:

As doações recebidas pela instituição para aplicação em suas atividades não possuem restrição determinada pelos doadores, portanto podem ser utilizadas em conformidade com a realização das atividades gerais.

As doações são computadas em contas específicas, podendo ser oriundas de doadores cadastrados ou anônimos, a entidade faz eventos esporádicos junto à comunidade, a fim de arrecadar recursos para a manutenção das suas atividades sociais, e estão registrados da seguinte forma:

	2024	2023
<i>Doações Sem Restrição</i>		
Doações Pessoas Jurídicas	158.100,89	157.733,57
Doações Pessoas Físicas	55.158,608	76.633,58
	213.259,49	237.367,15

d) Receita das Atividades do Meio

As Receitas das Atividades de Meio da entidade estão distribuídas da seguinte forma:

	2024	2023
Receita – Eventos e Promoções	104.806,41	148.906,07
Receita – Créditos Nota Fiscal Paulista	-	2.402,18
Recuperação de Impostos (*)	257.475,99	79.107,71
	362.282,40	182.291,50

(*) Recuperação de impostos é oriunda de um parcelamento pago junto ao INSS, com recursos próprios da entidade, ganho no processo 5002885-2017.4.036126 2ª Vara Federal de Santo André, Valor Bruto R\$ 308.971,19, valor pago ao escritório de advocacia Leão Leutewiler Sociedade Individual de Advocacia – R\$ 51.495,20, Valor Líquido R\$ 257.475,99

RECANTO SOMASQUINHO

CNPJ: 50.940.956/0001-41

Notas explicativas às Demonstrações Financeiras

Períodos findos em 31 de dezembro de 2024

(Em Reais, exceto quando indicado de outra forma)

6. Imobilizado

O Imobilizado é demonstrado pelo custo de aquisição, sendo depreciado pelo método linear, utilizando-se taxas anuais que levam em conta a vida útil dos bens.

Os detalhes do ativo imobilizado da instituição (composição, movimento de custo e de depreciação no período) estão demonstrados de forma consolidada nos quadros a seguir:

IMOBILIZADO	2024	2023
Imóveis	20.963,35	20.963,35
Máquinas e Equipamentos	18.279,36	18.279,36
Veículos	41.059,50	41.059,50
Móveis e Utensílios	287.859,31	119.150,31
Instalações	196.497,10	196.497,10
Equipamentos de Informática	44.018,84	12.766,88
Máquina de Escritório	2.831,36	2.831,36
Equipamentos de Segurança	908,91	908,91
Equipamentos Telefônicos	1.249,84	1.249,84
TOTAL	613.667,57	413.706,61

DEPRECIAÇÃO ACUMULADAS	2024	2023
Depreciação Acum. Imóveis	(12.578,42)	(11.739,86)
Depreciação Acum. Máquinas e Equipamentos	(18.279,36)	(18.279,36)
Depreciação Acum. Veículos	(41.059,50)	(41.059,50)
Depreciação Acum. Móveis e Utensílios	(125.164,04)	(119.150,31)
Depreciação Acum. Instalações	(169.574,62)	(149.924,86)
Depreciação Acum. Equipamentos de Informática	(15.371,23)	(12.766,89)
Depreciação Acum. Máquina de Escritório	(2.831,36)	(2.831,36)
Depreciação Acum. Equipamentos de Segurança	(908,91)	(908,91)
Depreciação Acum. Equipamentos Telefônicos	(1.249,84)	(1.249,84)
TOTAL	(387.017,28)	(357.910,88)

7. Patrimônio Líquido

a) Patrimônio Social:

O patrimônio social é composto pelos valores destinados à constituição da instituição (de forma monetária ou bens), acrescido dos respectivos resultados após sua constituição.

O Superávit de 2024 no valor de R\$ 294.300,93 (Duzentos e Noventa e Quatro mil, Trezentos Reais e Noventa e Tres Centavos), que será incorporado ao patrimônio social após a aprovação das demonstrações financeiras do exercício pela administração da Entidade.

8. Serviços Voluntários

Em 2024 o Recanto Somasquinho obteve serviços de voluntários de pessoas físicas no montante de R\$ 63.000,00 (Sessenta e Tres mil reais).

9. Seguros

O Recanto Somasquinho mantém apólices de seguros em montantes julgados suficientes para cobrir sinistros dos seus bens patrimoniais.

Eventos Subsequentes

O Recanto Somasquinho não registrou nenhum evento subsequente relevante que demandasse a publicação em notas explicativas ou outras providências previstas na legislação contábil em vigor.

10. Obrigações para fins de Cebas- Gratuitades concedidas

A Gratuidade do **Recanto Somasquinho** foi aplicada 100% em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas despesas e investimentos patrimoniais.

11. Isenção Previdenciária

Esta Instituição é isenta da incidência da parte patronal do INSS e do PIS sobre folha de pagamento de acordo com a Portaria nº 53/2020 de 30/03/2020, nº 41 – Certificação de entidade beneficente de assistência social (CEBAS).

Em 2024 a entidade obteve R\$ 285.098,79 (Duzentos e Oitenta e Cinco Mil, Noventa e Oito Reais e Setenta e Nove centavos) de renúncia.

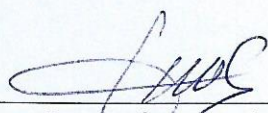
Renúncia Previdenciária e Tributária

	2024	2023
INSS Patronal	285.098,79	490.424,79

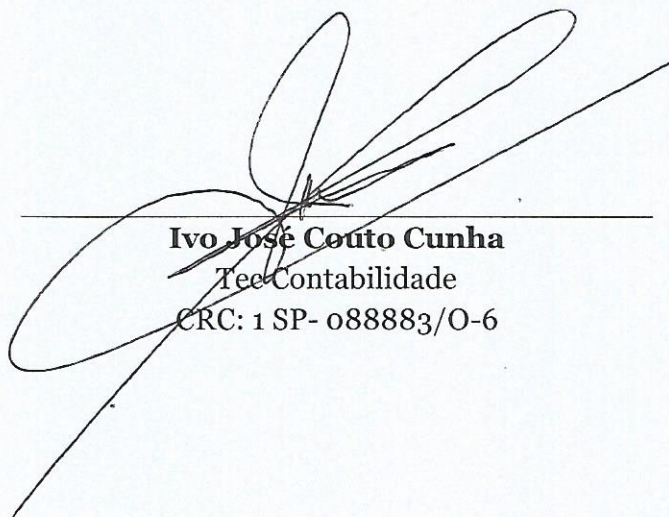
12. Imunidade tributária

Esta Instituição é imune da incidência de Impostos, por força do Art. 150 Inciso VI, alínea “c” e seu §. 4º e Art. 195 § 7º da Constituição Federal promulgada em 05 de outubro de 1988.

Santo André - SP, 31 de dezembro de 2024



José Vicente Garcia
PRESIDENTE
CPF 484.708.138-20



Ivo José Couto Cunha
Téc Contabilidade
CRC: 1 SP- 088883/O-6