



# RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PROFISSIONAIS

---

**ASSOCIAÇÃO MORUMBI DE INTEGRAÇÃO SOCIAL**

*Demonstrações Financeiras referentes ao exercício  
findo em 31 de dezembro de 2024 e  
Relatório dos Auditores Independentes*

[www.sgsauditores.com.br](http://www.sgsauditores.com.br)



[comunicacao@sgsauditores.com.br](mailto:comunicacao@sgsauditores.com.br)



+55 11 3862-1844 | +55 11 94595-2780



Av. Queiroz Filho, 1700 - Torre D Sala 608 e 109, 05319-000  
Av. Marquês de São Vicente, 446 - Torre A Sala 801, 01139-000



# Conteúdo

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	1 - 3
Balanços patrimoniais	4
Demonstração do resultado	5
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	6
Demonstração do fluxo de caixa – Método indireto	7
Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras	8 - 18

## RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos Administradores da

**ASSOCIAÇÃO MORUMBI DE INTEGRAÇÃO SOCIAL**

São Paulo – SP

### Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da ASSOCIAÇÃO MORUMBI DE INTEGRAÇÃO SOCIAL, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2024 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da ASSOCIAÇÃO MORUMBI DE INTEGRAÇÃO SOCIAL, em 31 de dezembro de 2024, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

### Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.



(11) 3862-1844  
(11) 94595-2780



[www.sgsauditores.com.br](http://www.sgsauditores.com.br)  
[comunicacao@sgsauditores.com.br](mailto:comunicacao@sgsauditores.com.br)  
[comunicacao@sgsconsultores.com.br](mailto:comunicacao@sgsconsultores.com.br)



Av. Queiroz Filho, 1700 – 6º andar – 608 Torre D  
05319-000 - São Paulo – SP – Brasil  
Av. Marquês de São Vicente, 446 - 6º andar - 801  
01139-000 - São Paulo - SP - Brasil

## **Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações financeiras**

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

## **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da entidade. Se concluímos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 31 de janeiro de 2025.

Silvio de Jesus  
Assinado de forma digital por Silvio de Jesus  
Dados: 2025.02.25 19:09:34 -03'00'



*SGS Auditoria e Consultoria Contábil LTDA*  
CRC 2 SP 044.431/O-2 S-SP

*Silvio de Jesus*  
Contador  
CRC 1 SP 141.676/O-7 S-SP

## ASSOCIAÇÃO MORUMBI DE INTEGRAÇÃO SOCIAL

**Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2024 e de 2023**

**Em Reais – R\$**

<b><u>ATIVO</u></b>	Notas explicativas	<b><u>2024</u></b>	<b><u>2023</u></b>
<b>CIRCULANTE</b>			
Caixa e Equivalente de caixa - Sem Restrição	4	128.439	132.542
Caixa e Equivalente de caixa - Com Restrição	5	2.033	15
Aplicações financeiras - Sem Restrição	6	1.181.529	1.006.736
Aplicações Financeiras - Com Restrição	7	550.036	545.979
Adiantamentos	8	126.484	4.043
<b>Total do ativo circulante</b>		<b><u>1.988.521</u></b>	<b><u>1.689.315</u></b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Imobilizado	9	447.868	409.023
Imobilizado com restrição	9	85.137	-
<b>Total do ativo não circulante</b>		<b><u>533.005</u></b>	<b><u>409.023</u></b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b><u>2.521.526</u></b>	<b><u>2.098.338</u></b>
<b><u>PASSIVO</u></b>			
<b>CIRCULANTE</b>			
Obrigações sociais	10	2.410	6.154
Obrigações fiscais e Tributárias		604	532
Provisão de férias e encargos		33.502	26.021
Recursos de projetos a executar	11	676.569	545.994
<b>Total do passivo circulante</b>		<b><u>713.085</u></b>	<b><u>578.701</u></b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Subvenção Governamental de Ativos	12	184.994	258.992
<b>Total do passivo não circulante</b>		<b><u>184.994</u></b>	<b><u>258.992</u></b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Patrimônio social		1.623.447	1.260.645
<b>Total do patrimônio líquido</b>		<b><u>1.623.447</u></b>	<b><u>1.260.645</u></b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b><u>2.521.526</u></b>	<b><u>2.098.338</u></b>

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

## **ASSOCIAÇÃO MORUMBI DE INTEGRAÇÃO SOCIAL**

### **Demonstração do Resultado**

**Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023**

**Em Reais – R\$**

	Notas explicativas	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>RECEITAS</b>			
Subvenção Governamental de Ativos		73.998	73.998
Convênios e Parcerias com Órgãos Público	13	1.372.800	1.086.101
Receitas de contribuições	14	291.712	413.402
Receitas de projetos sociais	15	298.157	355.611
Receitas com Convênios Privados		56.013	61.985
Recuperação de Despesas		490	1.804
<b>TOTAL</b>		<b>2.093.170</b>	<b>1.992.901</b>
<b>DESPESAS</b>			
Despesas com Pessoal		(414.970)	(442.473)
Despesas Gerais e Administrativas		(1.220.553)	(1.129.989)
Depreciação e Amortização		(124.696)	(116.999)
Despesas Tributárias		(567)	(1.939)
Despesas com Apresentações		(231.806)	(112.739)
<b>TOTAL</b>		<b>(1.992.592)</b>	<b>(1.804.139)</b>
<b>Serviços Voluntários</b>			
Trabalho voluntário – (ITG 2002) (a)		35.735	26.544
Trabalho voluntário – (ITG 2002) (a)		(35.735)	(26.544)
<b>TOTAL</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>			
Receitas Financeiras		117.928	119.537
Despesas Financeiras		(28.063)	(28.689)
<b>TOTAL</b>		<b>89.865</b>	<b>90.848</b>
<b>SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>		<b>190.443</b>	<b>279.610</b>

(a) ITG 2002 é uma norma contábil que obriga esse formato de contabilização do trabalho voluntário.

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras

**ASSOCIAÇÃO MORUMBI DE INTEGRAÇÃO SOCIAL**

**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido  
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023  
Em Reais – R\$**

	Fundo social	Superávit acumulado	TOTAL
<b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022</b>	<u>247.773</u>	<u>730.263</u>	<u>978.035</u>
Superávit do exercício	-	279.610	279.610
Doações Patrimoniais	-	3.000	3.000
<b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023</b>	<u>247.773</u>	<u>1.012.873</u>	<u>1.260.645</u>
Superávit do exercício	-	190.443	190.443
Doações Patrimoniais	-	172.359	172.359
<b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024</b>	<u>247.773</u>	<u>1.375.675</u>	<u>1.623.447</u>

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



## **ASSOCIAÇÃO MORUMBI DE INTEGRAÇÃO SOCIAL**

### **Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC**

**Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023**

**Em Reais – R\$**

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS:</b>		
<b>Superávit (déficit) do exercício</b>	<b>190.443</b>	<b>279.610</b>
<b>Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:</b>		
Ajustes patrimoniais	172.359	-
Depreciação e amortização	124.696	116.999
<b>Redução (aumento) do ativo</b>		
Aplicações Financeiras	(178.850)	(250.303)
Adiantamentos	(122.441)	(38)
<b>Aumento (redução) do passivo</b>		
Fornecedores	-	-
Obrigações trabalhistas	3.737	2.080
Obrigações tributárias	72	35
Recursos de Projetos	130.575	(45.704)
Subvenção Governamental de Ativos	(73.998)	(73.998)
<b>Geração (utilização) atividades operacionais</b>	<b><u>246.593</u></b>	<b><u>28.681</u></b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:</b>		
Aumento de ativos imobilizados e intangíveis	(279.379)	(45.008)
Recursos recebidos pela venda de Bens	-	3.000
Baixa Imobilizado	27.701	-
<b>Geração (utilização) atividades de investimentos</b>	<b><u>(248.678)</u></b>	<b><u>(42.008)</u></b>
<b>Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes</b>	<b><u>(2.085)</u></b>	<b><u>(13.327)</u></b>
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	132.557	145.884
Caixa e equivalente de caixa fim do exercício	130.472	132.557
<b>Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes</b>	<b><u>(2.085)</u></b>	<b><u>(13.327)</u></b>

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

## **ASSOCIAÇÃO MORUMBI DE INTEGRAÇÃO SOCIAL**

### **Notas Explicativas da Administração as Demonstrações Financeiras Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023 Em Reais – R\$**

---

#### **1. CONTEXTO OPERACIONAL**

Os objetivos constantes de seu estatuto são:

- I) Promoção humana, fornecendo proteção à família, à infância, à adolescência e à velhice, especialmente por meio de ações, serviços, projetos, programas e benefícios socioassistenciais, no campo do atendimento, dirigido às famílias e indivíduos em situação de vulnerabilidade ou risco pessoal e social, e nos campos do assessoramento e da defesa e garantia de direitos, dirigidos ao público da política de assistência social, inclusive por meio do assessoramento político, técnico, administrativo e financeiro a grupos, movimentos sociais e entidades ou organizações;
- II) Promoção do desenvolvimento econômico e social para combate à pobreza e exclusão social;
- III) Promoção da cultura, por meio do desenvolvimento de iniciativas culturais que contribuam para socialização;
- IV) Promoção de atividades desportivas e paradesportivas de forma amadora ou profissional como forma de desenvolvimento das potencialidades do indivíduo;
- V) Oferecer para crianças, adolescentes e suas famílias fortalecimento de vínculos sociais e comunitários;
- VI) Identificação e desenvolvimento de capacidades e potencialidades de crianças e jovens, promovendo o seu protagonismo na busca de direitos e espaços de integração, bem como o resgate de sua autoestima, autonomia e resiliência;
- VII) Desenvolver quaisquer outros fins sociais, educativos, culturais, de acordo com as possibilidades e necessidades da comunidade local, onde estejam instaladas a organização, as filiais ou os departamentos de atividades.

#### **2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária brasileira, os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC PME, e especificamente a ITG 2002 (R1), aplicável a Entidades Sem Finalidade de Lucros e demais disposições complementares.

A autorização para a conclusão destas demonstrações financeiras pela Diretoria foi realizada em 21 de janeiro de 2025.

### **3. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS**

#### **a) Moeda funcional e de apresentação**

As Demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

#### **b) Apuração das receitas e despesas**

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios.

#### **c) Estimativas contábeis**

Na elaboração das demonstrações financeiras, é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos, e outras transações. As demonstrações incluem, portanto, estimativas referentes a provisões, créditos a receber e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.

#### **d) Instrumentos financeiros**

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outras obrigações.

#### **e) Ativos circulantes e não circulantes**

##### **Disponibilidades – caixa e equivalentes de caixa**

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

##### **Aplicações financeiras**

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

##### **Ativo imobilizado**

Correspondem aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades ou exercidos com essa finalidade inclusive os decorrentes de operações que transfiram os riscos, benefícios e controles dos bens da entidade.



#### f) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

#### Provisões

As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

#### 4. CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA - SEM RESTRIÇÃO

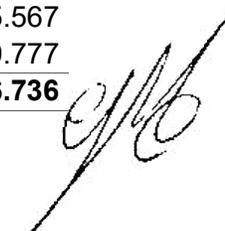
	2024	2023
Caixa	3.434	2.112
Banco Bradesco c/c 10031-5	6.031	4.468
Banco Itaú c/c 19186-4	4.671	3.643
Omie Cash-Boletos	10.850	237
Banco do Brasil c/c 95000-9	103.453	122.082
<b>TOTAL</b>	<b>128.439</b>	<b>132.542</b>

#### 5. CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA - COM RESTRIÇÃO

	2024	2023
Banco do Brasil c/c 25764-8	1.910	-
Banco do Brasil c/c 25856-3	123	15
<b>TOTAL</b>	<b>2.033</b>	<b>15</b>

#### 6. APLICAÇÕES FINANCEIRAS - SEM RESTRIÇÃO

	2024	2023
Banco do Brasil - 95000-9 CDB-DI	437.008	330.392
Bradesco c/a 10031-8	399.950	365.567
Itaú 19186-4 CDB-DI	344.571	310.777
<b>TOTAL</b>	<b>1.181.529</b>	<b>1.006.736</b>



## 7. APLICAÇÕES FINANCEIRAS - COM RESTRIÇÃO

	2024	2023
Banco do Brasil c/a 112338-6 Movimento Orquestra	-	2.579
Banco do Brasil c/a 17385-1 - PMSP	7.324	1.362
Banco do Brasil c/a 17.289-8- Vida em Movimento	-	63
Banco do Brasil c/a 17.290/25493-2/25993-4 Futsal	-	74.759
Banco do Brasil c/a 25598-X PRONAC – Mov. Balé	2.015	117.048
Banco do Brasil 25492-4/25960-8 Judô	-	100.870
Banco do Brasil 25856-3 - PROMAC - Balé	22.575	249.298
Banco do Brasil 1377-3 PMSP/SEME - Futsal	38.958	-
Banco do Brasil 1376-5 PMSP/SEME - Judô	39.469	-
Banco do Brasil 26040-1 - PROMAC – Mov. Balé	439.695	-
<b>TOTAL</b>	<b>550.036</b>	<b>545.979</b>

## 8. ADIANTAMENTOS

	2024	2023
Seguros a Apropriar	1.984	2.265
Rifa (a)	-	1.778
Convênios a Receber (b)	124.500	-
<b>TOTAL</b>	<b>126.484</b>	<b>4.043</b>

(a) Em 2023 a AMIS recebeu a título de doação um veículo Fusca 1300 da Empresa PHN Indústria e Comércio Eireli EPP para arrecadação de fundos para os projetos. A AMIS arrecadou com a rifa do Fusca em 2023 o valor de R\$ 83.950 ficando um saldo a receber em 2024 de R\$ 1.778. O sorteio da rifa foi realizado em 30/12/2023.

Em 31/12/2024 não há mais saldo a receber.

(b) Em 2024 há convênios a receber referente aos Termos de Fomento N° 339/SEME/2024, sendo o valor do contrato de R\$ 119.890, recebido em 10/2024 o valor de R\$ 60.445.

Já o N° 346/SEME/2024, com o valor de contrato de R\$ 130.110, recebido em 10/2024 o valor de R\$ 64.055, totalizando o saldo a receber de R\$ 124.500. O prazo para recebimento está previsto para 02/2025.

## 9. IMOBILIZADO

<u>Descrição</u>	<u>Taxa</u>	<u>Saldo</u>	<u>Adições</u>	<u>Baixas</u>	<u>Reavaliação</u>	<u>Saldo</u>
	<u>Anual</u>	<u>31.12.2023</u>	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>	<u>líquida</u>	<u>31.12.2024</u>
	<u>%</u>	<u>R\$</u>			<u>R\$</u>	<u>R\$</u>
<b><u>Custo</u></b>						
Máquinas e equipamentos	10	49.136	-	(45.754)	-	3.382
Moveis e utensílios	10	89.520	31.202	(48.750)	103.623	175.596
Informática e Comunicação	20	79.350	12.826	(22.572)	13.491	83.095
Instalações	10	2.880	-	(555)	105	2.430
Benfeitorias	20	22.542	-	(17.287)	-	5.255
Instrumentos Musicais	10	56.991	59.991	(19.873)	45.140	142.249
Veículos	20	461.690	-	-	-	461.690
Container	10	45.008	-	-	10.000	55.008
<b>TOTAL</b>		<b>807.117</b>	<b>104.019</b>	<b>(154.791)</b>	<b>172.359</b>	<b>928.705</b>
<b><u>Depreciação Acumulada</u></b>						
Máquinas e equipamentos		(38.180)	(3.388)	38.602	-	(2.966)
Moveis e utensílios		(86.147)	(7.863)	40.458	-	(53.552)
Equipamentos de computação		(69.610)	(5.176)	19.702	-	(55.084)
Instalações		(1.764)	(272)	377	-	(1.659)
Benfeitorias		(22.542)	-	17.287	-	(5.255)
Instrumentos Musicais		(30.925)	(10.907)	10.665	-	(31.167)
Veículos (a)		(147.053)	(92.340)	-	-	(239.393)
Container		(1.875)	(4.751)	-	-	(6.626)
<b>TOTAL</b>		<b>(398.096)</b>	<b>(124.697)</b>	<b>127.091</b>	<b>-</b>	<b>(395.702)</b>
<b>TOTAL GERAL</b>		<b>409.023</b>	<b>(20.678)</b>	<b>(27.700)</b>	<b>172.359</b>	<b>533.005</b>

No exercício de 2024, foi contratada a empresa SIPROSER, para proceder inventário do imobilizado e reavaliação dos bens. Embora a Lei 13.638 não permite reavaliações de bens, a norma OCPC 10 do CFC – Conselho Federal de Contabilidade, permite a reavaliação como adoção única. Portanto, conforme Laudo da empresa SIPROSR, ocorreram ajustes e baixas resultantes do inventário efetuado.

## 10. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Obrigações sociais</b>		
DARF Unificado a Recolher	2.410	6.154
<b>TOTAL</b>	<b>2.410</b>	<b>6.154</b>



## 11. RECURSOS DE PROJETOS E CONVÊNIOS A EXECUTAR

Projeto	Saldo 2023	Apropriação para a receita	A Receber	Recebimento de Convênio	Saldo 2024
Dream Orquestra	3.940	658.421	-	666.315	9.234
Vida Em Movimento - Balé	366.425	491.451	-	586.835	464.408
Esportes	175.629	222.928	124.500	125.725	202.927
<b>TOTAL</b>	<b>545.994</b>	<b>1.372.800</b>	<b>124.500</b>	<b>1.378.875</b>	<b>676.569</b>

	2024	2023
Recursos de projetos a executar	676.569	545.994
<b>TOTAL</b>	<b>676.569</b>	<b>545.994</b>

O valor demonstrado como “Recursos de Projetos a Executar” refere-se a valores de recursos públicos recebidos neste período, que serão aplicados em projetos ou devolvidos no decorrer de 2025.

## 12. RECEITAS DIFERIDAS

A Receita Subvenção Governamental de Ativos no total de R\$ 184.994 em 31/12/2024 refere-se a recursos recebidos por meio do Termo de Fomento com o Estado de São Paulo através da Secretaria de Desenvolvimento Social, para aquisição de um Veículo. O valor está contabilizado no passivo como Receita Diferida conforme norma NBC TG 07 aprovada pela Resolução CFC no 1.305/10 e será reconhecida no Resultado de acordo com a depreciação do bem adquirido.

Em 2024 o saldo está composto pela seguinte movimentação:

Saldo 2023	258.992
Apropriação para Receita	(73.998)
Receita Diferida 2024	-
<b>Saldo Total Receita Diferida</b>	<b>184.994</b>

## 13. RECURSOS PÚBLICOS

	2024	2023
Dream Orquestra	658.421	452.509
Vida Em Movimento (Balé)	491.451	124.040
Coral / Semear (Contra Turno)	-	295.071
Esportes	222.928	214.481
<b>TOTAL</b>	<b>1.372.800</b>	<b>1.086.101</b>



#### 14. RECURSOS PRÓPRIOS

	2024	2023
Mantenedores - Pessoa Física	123.880	236.106
Mantenedores - Pessoa Jurídica	108.426	90.683
Ofertas Avulsas - Pessoa Física	42.134	65.117
Ofertas Avulsas - Pessoa Jurídica	16.072	21.496
Doações - Pessoas Físicas	1.200	-
<b>TOTAL</b>	<b>291.712</b>	<b>413.402</b>

#### 15. RECEITAS DE PROJETOS SOCIAIS

	2024	2023
Semear e Coral	107.093	117.151
Vida em movimento - Balé	53.311	100.215
Café do bem	31.230	21.093
Dream orquestra	79.942	87.864
Esportes	26.581	29.288
<b>TOTAL</b>	<b>298.157</b>	<b>355.611</b>

#### 16. APLICAÇÃO DE SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS ESPECÍFICOS

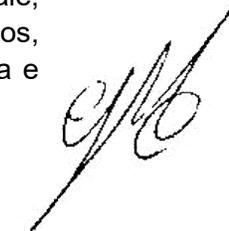
Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está demonstrando a aplicação dos recursos e as responsabilidades decorrentes de tais recursos, conforme abaixo:  
(valores de 2024)

Modalidade e Órgão	Projeto	Responsabilidades Decorrentes	Aplicado R\$	Receitas Pública/Privada R\$	Receitas Próprias R\$
Modalidade: Convênio  Órgão: SMC	Semear e Coral	Atendimento de 233 crianças e adolescentes de 06 a 16 anos, estudantes de escolas públicas que queiram realizar atividades de recreação, cultura e arte no Exercício contrário ao escolar.			
Modalidade: Convênio  Órgão: SMC	Dream Orquestra	São atendidas 233 crianças e adolescentes de 06 a 16 anos que tenham interesse em cordas friccionadas: violino, viola e violoncelo; madeira: clarinete e flauta transversal; metais: saxofone, trompete e trombone; canto-coral; iniciação musical e teoria e percepção musical. Algumas crianças participam em mais de uma atividade musical.	R\$ 1.038.702	R\$ 658.421	R\$ 380.281

<b>Modalidade:</b> Convênio	Vida em Movimento	Atendimento 170 meninas adolescentes de 06 a 16 anos, estudantes de escolas públicas que queiram aprender balé clássico.	R\$ 370.450	R\$ 129.228	R\$ 241.222
<b>Modalidade:</b> Convênio	Vida em Movimento	Realização de uma apresentação de espetáculo gratuito com acessibilidade LIBRAS e Áudio descrição produzido pela AMIS com elenco formado por crianças e adolescentes que fazem parte do projeto Social de balé, recebeu público de 1.000 expectadores.	R\$ 120.900	R\$ 362.223	-
<b>Modalidade:</b> Convênio	Esportes	Atendimento de 235 crianças, de 07 a 16 anos estudantes de escolas públicas e em situação de vulnerabilidade interessados em esportes. Dos atendidos 124 são do projeto Defesa do bem e 111 do projeto Lance do bem.	R\$ 275.130	R\$ 222.928	R\$ 52.203
<b>Modalidade:</b> Convênio	Coletivo Coca-Cola	Quantidade de atendimento indefinido. Atualmente não está sendo prestado atendimento presencial, o profissional responsável está desenvolvendo um trabalho de engajamento junto ao instituto Coca-Cola. A empresa não tem como mensurar a quantidade de atendimentos.	R\$ 45.923	R\$ 56.013	-
<b>Modalidade:</b> Convênio	Aquisição	Realizado a aquisição de equipamentos para desenvolver e manter a excelência do projeto Dream Orquestra e Coral.	R\$ 98.868	R\$ 100.000	-

## 17. GRATUIDADES CONCEDIDAS

- **Semear e Coral:** Serviço de proteção social básica e de convivência e fortalecimento de vínculos para crianças e pré-adolescentes, visando ampliar o universo informacional e proporcionar novas convivências e o desenvolvimento de potencialidades aos usuários, disponibiliza oficinas gratuitas de Iniciação musical e Canto Coral além de permitir a participação em mais uma oficina dos demais projetos dirigidos à mesma faixa etária: Balé, Judô e Futebol de Salão. Atendimento de 233 crianças e adolescentes de 06 a 16 anos, estudantes de escolas públicas que queiram realizar atividades de recreação, cultura e arte no Exercício contrário ao escolar.



- **Vida em Movimento:** Serviço de proteção social básica, e ações da área cultural de modo a ampliar o universo informacional e proporcionar novas convivências e o desenvolvimento de potencialidades aos usuários oferecendo oficinas de balé gratuitas às crianças de adolescentes em situação de vulnerabilidade. Atendimento 170 meninas adolescentes de 06 a 16 anos, estudantes de escolas públicas que queiram aprender balé clássico.
- **Dream Orquestra:** Serviço de proteção social básica. Utiliza ações da área cultural de modo a ampliar o universo informacional e proporcionar novas convivências e o desenvolvimento de potencialidades aos usuários oferecendo oficinas de instrumentos de orquestra e coral gratuitos às crianças de adolescentes em situação de vulnerabilidade. Atendimento de 233 crianças e adolescentes de 06 a 16 anos que tenham interesse em cordas friccionadas: violino, viola e violoncelo; madeira: clarinete e flauta transversal; metais: saxofone, trompete e trombone; canto-coral; iniciação musical e teoria e percepção musical.
- **Defesa do Bem Judô:** Serviço de proteção social básica utiliza ações da área desportiva de modo a ampliar o universo informacional e proporcionar novas convivências e o desenvolvimento de potencialidades aos usuários oferecendo oficinas de judô gratuitas às crianças de adolescentes em situação de vulnerabilidade Atendimento de 124 crianças e adolescentes de 07 a 16 anos.
- **Lance do Bem:** Atendimento de 111 crianças, de 09 a 16 anos estudantes de escolas públicas interessados em futebol.
- **Cuidado:** Assistência social, defesa e garantia de direitos através de assessoramento, comunicação e defesa de direitos; propiciar acesso à documentação pessoal, inclusive profissional, atendimento psicológico, Apoio e serviços através do encaminhamento ao Centro de Referência de Assistência Social - CRAS, às Unidade Básica de Saúde - UBS e Serviço de Assistência Social às Famílias – SASF. Apoio e assistência às famílias, e distribuição de cestas básicas 456 famílias atendidas.
- **Vida nas Letras:** Assessoramento, defesa e garantia de direitos através da alfabetização de adultos, contribuindo para a inserção/reinserção e permanência dos adultos no sistema educacional, além de propiciar experiências que potencializem a condição de escolha e decisão e contribuam para o desenvolvimento de jovens e adultos do sexo feminino e masculino que não tenham concluído os estudos do sistema básico de ensino e querem voltar a estudar e/ou são analfabetos. 25 atendidos que foram custeados com recursos próprios da administração.
- **Coletivo Coca-Cola:** Desenvolvimento de um trabalho de engajamento junto ao Instituto Coca-Cola.



## 18. PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS

As provisões para contingências, quando ocorrem, são estabelecidas pela Administração da Entidade, levando-se em consideração a opinião dos assessores jurídicos, por valores considerados nas estimativas de perdas.

Há três tipos principais de estimativas:

- (a) Provável - a chance de um ou mais eventos futuros ocorrer é maior do que a de não ocorrer.
- (b) Possível - a chance de um ou mais eventos futuros ocorrer é menor que provável, mas maior que remota.
- (c) Remota - a chance de um ou mais eventos futuros ocorrer é pequena.

Conforme a administração, não há processos contingentes, portanto, não houve necessidade de constituir provisão para cobrir eventuais perdas.

## 19. RENÚNCIA FISCAL

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade tem os tributos mencionados em seguida como base de sua renúncia fiscal: INSS Quota Patronal, PIS sobre receitas, COFINS sobre receitas, ISS sobre receitas, IPTU, IRPJ, CSLL e IRRF s/ aplicações financeiras.

Em atendimento a legislação vigente valores relativos às isenções previdenciárias gozadas durante os meses de novembro a dezembro de 2024, corresponde ao montante de R\$ 10.606, de acordo com a concessão do CEBAS iniciado em 11/11/2024.

## 20. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Em cumprimento à legislação aplicável a entidades sem fins lucrativos, denominada ITG 2002 (R1), a entidade reconhece os Serviços Voluntários mesmo não havendo desembolso financeiro para custeá-los. O referido valor é contabilizado como receita operacional e redutora da mesma, em seus demonstrativos contábeis em montantes iguais, tornando nulo seu efeito no resultado do exercício.

Em 2024 a entidade identificou e mensurou os trabalhos voluntários recebidos dos membros da Diretoria no montante de R\$ 4.900,70 e Serviços de Terceiros R\$ 30.833,84.



## 21. COBERTURA DE SEGUROS

Seguro Automóvel - Bradesco Seguros - Toro Freedom 2.0 16v 4x4 Diesel Placa GDF2D91 - Apólice N° 09779900244313450 - Vigência: 09/01/2024 a 09/01/2025.

Seguro Automóvel - Zurich - Sprinter 416 Van TB 16L 2.2 Diesel Placa GHV8D62 - Apólice N° 0869369 - Vigência de 08/04/2024 a 31/03/2025.

Não consta Apólice de seguro do imóvel em nome da Entidade, pois está em nome da igreja que é proprietária do prédio.

São Paulo, 31 de dezembro de 2024.

  
PRESIDENTE  
NEMER ANGELO SARHAN  
CPF: 023.260.708-79

  
TÉCNICO EM CONTABILIDADE  
CATHERINE JEAN MARCOUZOS  
TC CRC: 1SP229095/O-1