BALANÇO PATRIMONIAL

0020 CASA DE ORACOES S ALIANCA I DESCALV

CNPJ: 96.505.730/0001-13 FOLHA: 000002

ENCERRADO EM: 31/12/2025

1 - ATIVO		
1.1 - ATIVO CIRCULANTE		
1.1.1 - DISPONIVEL		
1.1.1.01 - CAIXA		
1.1.1.01.0001 - Caixa Geral		11.139,27 D
	CAIXA	11.139,27 D
1.1.1.02 - BANCOS CONTA MOVIMENTO		
1.1.1.02.0001 - Banco do Brasil S A CONTA 471-5		2.420,02 D
1.1.1.02.0004 - BANCO DO BRASIL CONTA 27342-2		856,88 D
1.1.1.02.0006 - BANCO DO BRASIL SA CONTA 23218-1		5.676,89 D
1.1.1.02.0010 - Banco do Estado de São Paulo		3.512,86 D
	BANCOS CONTA MOVIMENTO	12.466,65 D
1.3 - ATIVO PERMANENTE		
1.3.2 - IMOBILIZADO		
1.3.2.01 - IMOVEIS		
1.3.2.01.0010 - Terreno		6.992,39 D
1.3.2.01.0031 - Edificações e Construções		257.429,05 D
	IMOVEIS	264.421,44 D
1.3.2.02 - MOVEIS E UTENSILIOS		
1.3.2.02.0010 - Moveis e Utensilios		110.607,46 D
1.3.2.02.0011 - Cadeira de roda		6.158,80 D
	MOVEIS E UTENSILIOS	116.766,26 D
1.3.2.03 - MAQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		
1.3.2.03.0010 - Maquinas e equipamentos		92.653,46 D
1.3.2.03.0011 - VEICULO		78.800,20 D
	MAQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	171.453,66 D
	Total do ATIVO	576.247,28 D
2 - PASSIVO		
2.4 - PATRIMONIO LIQUIDO		
2.4.3 - SUPERAVIT OU DEFISI		
2.4.3.01 - SUPERAVIT		
2.4.3.01.0010 - Superavit PEriodo Anteriores		101.674,35 C
2.4.3.01.0021 - Superavit do exercicio		61.084,31 C
	SUPERAVIT	162.758,66 C
2.4.3.02 - DEFICIT		
2.4.3.02.0020 - Deficit do exercicio		413.488,62 C
	DEFICIT	413.488,62 C
	Total do PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	576.247,28 C

BALANÇO PATRIMONIAL

0020 CASA DE ORACOES S ALIANCA I DESCALV

CNPJ: 96.505.730/0001-13

FOLHA: 000003

ENCERRADO EM: 31/12/2025

Reconhecemos a exatidão do presente balanço encerrado em 31 DE DEZEMBRO DE 2025 conforme documentação apresentada.

MARIA TERESA AGNOLON:02775855890

Assinado de forma digital por MARIA TERESA AGNOLON:02775855890
Dados: 2026.08.18 15:29:00 -03'00'

MARIA TERESA AGNOLON
FUNÇÃO: PRESIDENTE
CPF: 027.758.558-90

IVANIO PAULO BELLI:02995057828

Assinado de forma digital por IVANIO PAULO BELLI:02995057828
Dados: 2026.08.18 15:29:48 -03'00'

IVANIO CONTABILIDADE E ASSESSORIA FINANCEIRA LTDA
CNPJ: 14.310.302/0001-70
CRC: 2 SP 029030
IVANIO PAULO BELLI
FUNÇÃO: TEC. CONTABILIDADE
CPF: 029.950.578-28
TC/CRC: 126339

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

0020 CASA DE ORACOES S ALIANCA I DESCALV

CNPJ: 96.505.730/0001-13

ENCERRADO EM: 31/12/2025

3 - RECEITA	
3.1 - RECEITA OPERACIONAL BRUTA	
3.1.1 - RECEITA	
3.1.1.01 - DOAÇÕES	
3.1.1.01.0001 - Contribuição	121.660,00 C
3.1.1.01.0003 - Doações	60.335,96 C
3.1.1.01.0006 - PREFEITURA TERMO COLAB N.º 12	129.600,00 C
DOAÇÕES	311.595,96 C
3.1.1.02 - SUBVENÇÕES E VERBAS	
3.1.1.02.0001 - Subvenções e Verbas Prefeitura	566.600,00 C
3.1.1.02.0002 - Subv e verbas do gov estadual TERM	45.247,89 C
SUBVENÇÕES E VERBAS	611.847,89 C
3.1.1.03 - RECEITAS DE ATIVIDADES	
3.1.1.03.0001 - eventos e feiras	33.269,07 D
RECEITAS DE ATIVIDADES	33.269,07 D
3.1.1.04 - RECEITA FINANCEIRA	
3.1.1.04.0001 - Rendimento de aplicação	6.602,96 C
RECEITA FINANCEIRA	6.602,96 C
Total de RECEITA	896.777,74 C
(=) RECEITA LÍQUIDA	**896.777,74 C**
(=) LUCRO BRUTO	**896.777,74 C**
4 - DESPESAS	
4.1 - DESPESAS OPERACIONAIS	
4.1.1 - DESPESAS ADMINISTRATIVAS	
4.1.1.10 - DESPESAS COM PESSOAL	
4.1.1.10.0001 - Salarios	403.131,09 D
4.1.1.10.0002 - Ferias e 13 Salarios	7.861,12 D
4.1.1.10.0004 - F.G.T.S.	3.104,65 D
4.1.1.10.0005 - Contribuição Sindicatos	1.123,99 D
DESPESAS COM PESSOAL	415.220,85 D
4.1.1.20 - DESPESAS OPERACIONAIS	
4.1.1.20.0001 - Despesas com Alimentação	113.842,26 D
4.1.1.20.0002 - Despesas com medicamentos	19.342,48 D
4.1.1.20.0004 - Despesas materiais de limpeza e hi	296,11 D
4.1.1.20.0005 - Telefone	3.094,59 D
4.1.1.20.0006 - Energia Eletrica	2.285,46 D
4.1.1.20.0007 - Despesas com manutenção e reparos	68.335,55 D
4.1.1.20.0010 - Despesas Correio e Telegrafo	3,70 D
4.1.1.20.0011 - Assistencia Contabil	717,50 D
4.1.1.20.0013 - Imposto e Taxas	10.273,80 D
4.1.1.20.0014 - Impressos e materiais de escritori	1.536,46 D
4.1.1.20.0015 - Despesas Gerais	206.008,06 D
4.1.1.20.0016 - Despesa com Veiculos	1.095,40 D
4.1.1.20.0017 - Despesas Medicas	677,92 D
DESPESAS OPERACIONAIS	427.509,29 D
4.1.1.30 - DESPESA FINANCEIRA	
4.1.1.30.0001 - Despesas Bancarias	2.193,00 D
DESPESA FINANCEIRA	2.193,00 D

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

0020 CASA DE ORACOES S ALIANCA I DESCALV

CNPJ: 96.505.730/0001-13

ENCERRADO EM: 31/12/2025

Total de DESPESAS	844.923,14 D
(=) LUCRO OPERACIONAL	**51.854,60 C**

Resultado Financeiro:

Outras Receitas/Despesas:

(=) LUCRO ANTES DOS IMPOSTOS, PARTICIP. E CONTRIBUIÇÕES	**51.854,60 C**

Provisão de Impostos:

Participações e Contribuições:

(=) Total do LUCRO do Período:	**51.854,60 C**

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração encerrada em 31 de Dezembro de 2025 conforme documentação apresentada.

MARIA TERESA AGNOLON:02775855890 Assinado de forma digital por MARIA TERESA AGNOLON:02775855890 Dados: 2026.08.18 15:33:01 -03'00'

MARIA TERESA AGNOLON
FUNÇÃO: PRESIDENTE
CPF: 027.758.558-90

IVANIO PAULO BELLI:02995057828 Assinado de forma digital por IVANIO PAULO BELLI:02995057828 Dados: 2026.08.18 15:32:30 -03'00'

IVANIO CONTABILIDADE E ASSESSORIA FINANCEIRA LTDA
CNPJ: 14.310.302/0001-70
CRC: 2 SP 029030
IVANIO PAULO BELLI
FUNÇÃO: TEC. CONTABILIDADE
CPF: 029.950.578-28
TC/CRC: 126339



Casa de Orações Santa Aliança de Descalvado
Rua Roque Francisco, 365, Bela Vista, Descalvado – SP CEP: 13.694-300

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTABEIS DE 2025

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Casa de Orações Santa Aliança de Descalvado é uma associação civil de direito privado, de caráter filantrópico, beneficente e sem fins lucrativos, com atuação na área de assistência social.

Fundada em 08 de fevereiro de 1994, a entidade tem por finalidade o acolhimento institucional e albergue de pessoas idosas em situação de vulnerabilidade social, com ou sem vínculos familiares, assegurando atendimento integral às suas necessidades básicas:

Nos termos do Artigo 3º do Estatuto Social, a entidade tem como objetivo a prática da caridade cristão, voltada à assistência social e à promoção humana, destacando-se:

I. Defesa e preservação da dignidade da pessoa humana idosa;

II. Defesa e Preservação da saúde física e mental do idoso, seu aperfeiçoamento, moral, intelectual, e social, em condições de liberdade e dignidade

III. Assegurar ao idoso, com absoluta prioridade, a efetivação do direito à vida, à saúde, à alimentação, à educação, à cultura, ao esporte, ao lazer, ao trabalho, à cidadania, à liberdade, à dignidade, ao respeito e à convivência social e familiar;

A entidade é detentora do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social – CEBAS, nos termos da Lei Complementar nº 187/2021, atendendo aos requisitos legais para sua manutenção.

NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, observando:

- ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros;
- NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Medias Empresas;
- Pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC)
- Lei nº 6.404/1976, no que aplicável.

As demonstrações estão apresentadas de forma comparativa com o exercício anterior e refletem adequadamente a posição patrimonial e financeira da entidade.

NOTA 03 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTABEIS

I. Regime de apuração



A entidade adota o regime de competência para o reconhecimento das receitas, custos e despesas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento, em conformidade com a ITG 2002 (R1).

No exercício findo em 31 de dezembro de 2025, foi apurado superávit no montante de R$ 51.854,60, conforme evidenciado na Demonstração do Resultado do Período.

Adicionalmente, em decorrência do reconhecimento da imunidade das contribuições sociais, nos termos da legislação aplicável às entidades certificadas como CEBAS, foi efetuado registro contábil com reflexo no patrimônio líquido, mediante constituições de reservas específicas.

Tal procedimento impacta diretamente a composição do patrimônio social, alterando o resultado do exercício, refletindo no patrimônio líquido da entidade, que passa a apresentar o montante de R$ 250.729,96 (déficit) na data-base.

A entidade é certificada como Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) e usufrui da imunidade das contribuições sociais, nos termos do art. 195, §7º da Constituição Federal e da Lei Complementar nº 187/2021, atendendo aos requisitos legais para sua manutenção.

O resultado do exercício é integralmente incorporado ao Patrimônio Social. A entidade não distribui resultados, superávits, excedentes operacionais ou qualquer parcela de seu patrimônio a dirigentes, conselheiros ou associados.

II. Caixa e equivalentes de caixa

Compreendem numerários em caixa, saldos bancários e aplicações financeiras de alta liquidez, prontamente conversíveis em valores conhecidos e sujeitos a insignificante risco de mudança de valor.

III. Ativo imobilizado

Os bens do ativo imobilizado estão registrados pelo custo de aquisição, deduzidos da depreciação acumulada.

A depreciação é calculada pelo método linear, com base na vida útil econômica estimada dos bens, em conformidade com as praticas contábeis adotadas no Brasil.

As movimentações do período estão demonstradas a seguir:

Descrição	Saldo 2024 (R$)	Aquisições (R$)	Baixas (R$)	Saldo 2025 (R$)
Cadeiras de rodas	6.158,00	00,00	00,00	6.158,00

Imóveis	264.421,44	00,00	00,00	264.421,44
Máquinas e equipamentos	68.753,46	23.900,00	00,00	92.653,46
Móveis e utensílios	110.607,46	00,00	00,00	110.607,46
Veículos	78.800,20	00,00	00,00	78.800,20
Total	**522.582,56**	**23.900,00**	**00,00**	**546.482,56**

NOTA 04 – PASSIVO CIRCULANTE

As obrigações estão registradas pelos valores originais, acrescidos, quando aplicável, dos encargos financeiros e variações monetárias incorridas até a data do balanço.

NOTA 05 – PATRIMÔNIO SOCIAL

O patrimônio social é constituído pelos resultados acumulados ao longo dos exercícios sociais.

Em conformidade com o Estatuto Social e a legislação vigente, a entidade não distribui superávits, lucros ou quaisquer participações a dirigentes, conselheiros ou associados.

Ajustes de exercícios anteriores, quando existentes, são reconhecidos diretamente no patrimônio social.

NOTA 06 – RECEITAS

As receitas são reconhecidas pelo regime de competência e segregadas conforme sua natureza:

I. Receitas com restrição (recurso vinculados)

Referem-se a recursos provenientes de convênios e parcerias com o poder público, sendo reconhecidos no resultado à medida em que as obrigações vinculadas são cumpridas, conforme ITG 2002 (R1).

RECURSOS GOVERNAMENTAIS	2025 (R$)
Subvenção municipal	696.200,00

Repasse Estadual	45.247,89
TOTAL	**45.247,89**

II. Receitas sem restrição

Correspondem a recursos próprios da entidade.

DESCRIÇÃO DAS RECEITAS	2025 (R$)
Contribuições aposentados 70%	121.660,00
Doações, eventos, bazar, aluguéis	33.669,86
TOTAL	

As contribuições dos idosos estão amparadas pelo artigo 35 da Lei nº 10.741/2003 (Estatuto do Idoso).

- **Contribuição dos Idosos – Valor R$ 121.660,00 –** refere-se às contribuições dos idosos abrigados ao longo do ano.
- **Doações Espontâneas, aluguéis, eventos, bazar – Valor R$ 33.669,85–** a origem dos valores advém de contribuições espontâneas de pessoas físicas que, sem qualquer forma de contrapartida, se engajaram e se solidarizaram com os idosos acolhidos pela instituição.

NOTA 07 – GRATUIDADE E TRABALHO VOLUNTÁRIO

A totalidade dos serviços prestados pela entidade é realizada de forma gratuita aos usuários, conforme legislação aplicável ao CEBAS.

NOTA 08 – DESPESAS

As despesas são reconhecidas pelo regime de competência e segregadas por natureza.



Casa de Orações Santa Aliança de Descalvado

Rua Roque Francisco, 365,Bela Vista, Descalvado – SP CEP: 13.694-300

DESCRIÇÃO DAS DESPESAS	2025 (R$)
Despesas com funcionários	415.220,85
Despesas financeiras	2.193,00
TOTAL	**417.413,85**

NOTA 09 – IMUNIDADE DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS

Em razão da certificação CEBAS, a entidade usufrui da imunidade das contribuições sociais, conforme disposto no art. 195,§7º da Constituição Federal e na Lei Complementar nº 187/2021.

A entidade atende aos requisitos legais para fruição da imunidade, especialmente quanto à aplicação de recursos, gratuidade dos serviços e manutenção de escrituração contábil regular.

A estimativa das contribuições não recolhidas no exercício é a seguinte:

DESCRIÇÃO	2025 (R$)
INSS Patronal (20%)	80.626,22
RAT/SAT (1,2 OU 3%)	16.931,51
Terceiros (5,8%)	23.381,60
TOTAL	**120.939,33**

Esses valores são evidenciados em contas de compensação ou divulgados em notas explicativas, conforme prática contábil adotada.

Descalvado/SP, 31 de Dezembro de 2025

gov.br Documento assinado digitalmente
IVANIO PAULO BELLI
Data: 25/08/2026 14:56:16-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br

IVANIO PAULO BELLI
CPF: 029.950.578-28
CONTADOR
CRC: 126339

MARIA TERESA AGNOLON:02775855890
Assinado de forma digital por MARIA TERESA AGNOLON:02775855890
Dados: 2026.08.25 15:01:56 -03'00'

MARIA TEREZA AGNOLON
CPF: 027.758.558-90
PRESIDENTE