

ASSOCIAÇÃO PROJETO STEPHAN JUNIO GONÇALVES DOS SANTOS

CNPJ nº 42.899.515/0001-15

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício findo em 31 de dezembro de 2025

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A **ASSOCIAÇÃO PROJETO STEPHAN JUNIO GONÇALVES DOS SANTOS**, inscrita no CNPJ sob nº **42.899.515/0001-15**, é uma associação civil de direito privado, sem fins econômicos, de caráter organizacional, filantrópico, assistencial, promocional, recreativo, cultural, esportivo e educacional, constituída por prazo indeterminado, com sede na Rua José Linhares, nº 26, Jordanópolis, São Paulo/SP.

A Associação tem por finalidade desenvolver ações voltadas à assistência social, educação, cultura, esporte, inclusão social, defesa de direitos, sustentabilidade, cidadania e promoção da qualidade de vida da população, atendendo crianças, adolescentes, jovens, adultos, idosos, mulheres, pessoas LGBTQIA+, imigrantes e demais públicos em situação de vulnerabilidade, sem qualquer discriminação de raça, cor, sexo, nacionalidade, religião ou condição social, conforme estabelecido em seu Estatuto Social.

A entidade observa os princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, economicidade e eficiência, aplicando integralmente seus recursos na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais, sendo expressamente vedada a distribuição de resultados, dividendos, bonificações ou qualquer parcela de seu patrimônio aos associados, dirigentes ou mantenedores.

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis referentes ao exercício encerrado em **31 de dezembro de 2025** foram elaboradas de acordo com a **ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros**, aprovada pelo Conselho Federal de Contabilidade, observando, quando aplicáveis, as Normas Brasileiras de Contabilidade, os Princípios de Contabilidade e a legislação vigente.

A escrituração contábil foi efetuada pelo regime de competência, reconhecendo as receitas e despesas no período em que ocorreram, independentemente do efetivo recebimento ou pagamento.

A Administração declara que as demonstrações representam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Associação na data de encerramento do exercício.

NOTA 3 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas foram:

a) Disponibilidades

Compreendem os valores existentes em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de liquidez imediata.

b) Imobilizado

Os bens do ativo imobilizado estão registrados pelo custo de aquisição, deduzidos da depreciação acumulada, calculada pelo método linear, de acordo com a vida útil econômica estimada dos bens.

c) Receitas

As receitas provenientes de doações, contribuições e subvenções governamentais foram reconhecidas conforme sua realização e destinadas integralmente ao desenvolvimento das atividades institucionais da Associação.

d) Patrimônio Social

O Patrimônio Social é constituído pelos resultados acumulados dos exercícios sociais, acrescidos ou reduzidos pelo resultado apurado em cada exercício, não havendo distribuição de lucros ou quaisquer vantagens patrimoniais aos dirigentes ou associados.

NOTA 4 – RECEITAS DO EXERCÍCIO

Durante o exercício de 2025, a Associação obteve receitas provenientes das seguintes fontes:

Origem dos Recursos	Valor (R\$)
Doações de Pessoas Físicas	16.869,73
Subvenção Pública – Convênio com a Prefeitura	244.915,84
Total das Receitas	261.785,57

Os recursos recebidos foram integralmente destinados ao custeio e desenvolvimento das atividades institucionais da entidade, em conformidade com seu Estatuto Social e com os respectivos instrumentos de parceria.

O convênio firmado com o Poder Público foi regularmente executado e encerrado no mês de **abril de 2025**, tendo a entidade observado as normas legais e contratuais relativas à aplicação e prestação de contas dos recursos.

QUEIROZ CONTABILIDADE

NOTA 5 – ATIVO IMOBILIZADO

Em 31 de dezembro de 2025, o Ativo Imobilizado da Associação era composto por máquinas, equipamentos, móveis, utensílios e equipamentos de informática utilizados no desenvolvimento das atividades institucionais, registrados pelo custo de aquisição e deduzidos da depreciação acumulada, totalizando **R\$ 94.842,49**.

As disponibilidades financeiras registradas em instituições bancárias totalizavam **R\$ 2.880,37**, correspondendo aos recursos existentes na data do encerramento do exercício.

NOTA 6 – PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio Social da Associação é constituído pelos resultados acumulados dos exercícios anteriores, sendo destinado exclusivamente à manutenção das atividades estatutárias.

Em 31 de dezembro de 2025, o Patrimônio Social apresentava saldo de **R\$ 144.412,83**, estando evidenciado nas Demonstrações Contábeis da entidade.

A Administração reafirma que nenhum dirigente, associado ou colaborador recebeu participação nos resultados da entidade, em conformidade com o Estatuto Social e com a legislação aplicável às entidades sem finalidade de lucro.

NOTA 7 – PRESTAÇÃO DE CONTAS E DECLARAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO

A prestação de contas da Associação observa os Princípios Fundamentais de Contabilidade e as Normas Brasileiras de Contabilidade, conforme previsto em seu Estatuto Social.

A Administração declara que os recursos financeiros recebidos durante o exercício foram aplicados exclusivamente na consecução dos objetivos institucionais da entidade, em conformidade com as disposições estatutárias e legais.

Até a data de emissão destas Demonstrações Contábeis não ocorreram fatos relevantes que pudessem alterar significativamente a situação patrimonial e financeira da Associação ou que demandassem divulgação adicional.

São Paulo, 31 de dezembro de 2025.

MÔNICA DE MELO GONÇALVES

Presidente

CPF nº 174.861.628-07

NOEL DE QUEIROZ GOMES

Contador – CRC/SP nº 157873/O-7

CPF nº 127.134.298-70