

ASSOCIAÇÃO PROJETO STEPHAN JUNIO GONÇALVES DOS SANTOS

NOTA EXPLICATIVA ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2024.

1 – CONTEXTO OPERACIONAL

Nota 01

É uma associação de direito Privado, constituída por tempo indeterminado, sem fim econômico, de caráter organizacional, filantrópico, assistencial, proporcional, recreativo cultural, esportivo e educacional, sem cunho político ou partidário, com finalidade de atender a todos que a ela se dirijam, independente de classe social, nacionalidade, raça, sexo, cor e crença religiosa, e promoção da solidariedade as família e suas crianças carentes que encontre em situação de risco e demais atividades que interessem ao bem comum da criança e do adolescentes que a instituição representa, em atendimento aos princípios gerais de contabilidade e a legislação vigente, as demonstrações contábeis e estas notas explicativa estão expressa em Reais (R\$).

A Associação observará os princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, economicidade e da eficiência, tendo como finalidade principal a atuação na área de assistência social, em conformidade com a Lei nº 8.742/1993 (LOAS), a Lei nº 12.435/2011, o Decreto Federal nº 6.308/2007, a Resolução CNAS nº 109/2009 e a Portaria nº 246/SMADS/2010, com as seguintes finalidades:

- a) Estimular e desenvolver o pleno exercício da cidadania procurando sempre melhorar a qualidade de vida da população;
- b) Promover a educação inclusiva e equitativa e de qualidade, e promover oportunidades de aprendizagem ao longo da vida para crianças, adolescentes, jovens, adultos, idosos, mulheres, LGBTQIA+ e todas e todos, imigrantes e egressos;
- c) Atuar na garantia de direitos, atendimento, defesa de direitos, estudos, pesquisas e melhorias das condições de vida, da criança e do adolescente, jovens, adultos, idosos, mulheres, LGBTQIA+ e todas e todos, imigrantes e egressos;
- d) Estudar, pesquisar e divulgar as causas dos problemas sociais e as possíveis soluções visando o desenvolvimento humano sustentável;
- e) Reduzir substancialmente a proporção de jovens sem emprego, educação ou formação;
- f) Difundir atividades educativas, culturais e científicas realizando pesquisa, conferências, seminários, cursos, treinamentos, editando publicações, vídeos, processamentos de dados, assessoria técnica nos campos educacional e sociocultural;
- g) Promover a educação ambiental, sustentabilidade, educação Especial, educação via prática extensionista, educação infantil e abertura de creches;
- h) Estimular a parceria, o diálogo local e solidariedade entre os diferentes segmentos sociais, participando junto a outras entidades de atividades que visem interesses comuns;

QUEIROZ CONTABILIDADE

- i) Promover ações voltadas para a garantia e defesa de direitos, desenvolvimento de programas e projetos educacionais, esportivos, meio ambiente e culturais em todo o território nacional;
- j) Colaborar com programas de integração social de entidades privadas ou governamentais que atendam o objeto social da entidade;
- k) Obtenção e gestão de recursos, verbas e fundos públicos ou privados, nacionais e estrangeiros, para a realização de seus programas, projetos, ações e políticas;
- l) Realizar cursos de educação e cultura tais como informática, audiovisual, podcast, música, artes plásticas e cênicas, idiomas, folclore, conscientização da biodiversidade e proteção ao meio ambiente.
- m) Colaborar com instituições cultural-esportivas oficiais dos governos federal, estadual, distrital e municipal; desenvolver propostas pedagógicas, aperfeiçoamento e introduzindo novas característica às já existentes;
- n) Adquirir, receber, prover, vender e repassar computadores, impressoras, periféricos, artigos esportivos, vídeos e suprimentos de informática, e utensílios, bem como todos os bens móveis e imóveis necessários à execução dos projetos junto aos associados e conveniados;
- o) Melhorar a educação, capacitação e desenvolvimento de capacidades, aumentar a conscientização e a capacidade humana e institucional sobre mitigação, adaptação, redução de impacto e alerta precoce da mudança do clima e do uso de recursos proporcionados pelo meio-ambiente;
- p) Realizar parcerias com o comércio, com a indústria em geral, com o poder público e com a população, através de programas sociais;
- q) Realizar campanhas de coleta e de distribuição de alimentos de acordo com as ações estratégicas e planejamento da diretoria;
- r) Desenvolvimento de atividades de pesquisa, treinamento, formação, consultoria e projetos, que sustentem iniciativas privadas ou governamentais relativas às finalidades supracitadas.
- s) Garantir 100% (cem por cento) de gratuidade aos usuários dos serviços socioassistenciais prestados no âmbito do Sistema Único de Assistência Social (SUAS).

2- RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Nota 02

As Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2025 foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com a Norma Brasileira de Contabilidade - ITG 2002 (R1), específica para Entidades sem Finalidades de Lucros.

3- RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Nota 03

O saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa, registrado no Ativo Circulante, apresentou variação positiva no exercício de 2024 em relação a 2023, evidenciando incremento na posição financeira imediata da entidade ao final do exercício.

Caixa: Não houve movimento Caixa referentes aos anos 2023 e 2024

5661-7441 - 3477-5002

noel@queirozcontabilidade.com.br / www.queirozcontabilidade.com.br

Rua Nossa Sra do Outeiro, 77 - sala 2 - CEP 04807-010 - Cidade Dutra - SP

QUEIROZ CONTABILIDADE

Conta Corrente:

2023 – Banco do Brasil S/A – R\$ 92,75
2024 – Banco do Brasil S/A – R\$ 92,75

Conta Poupança:

2023 – Banco do Brasil S/A – R\$ 47.424,63
2024 – Banco do Brasil S/A – R\$ 96.670,74

Nota 04

As aplicações financeiras estão registradas pelo seu valor de aplicação original, acrescida dos rendimentos correspondente, apropriados até a data do balanço com base no regime contábil da competência

Conta Aplicação Financeira

2023 – Banco do Brasil S/A – R\$ 24.359,70
2024 – Banco do Brasil S/A – R\$ 0,00

Nota 05

As receitas da Entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, avisos bancários, recibos entre outros

Nota 06

Doações recebida da pessoa Física e Jurídica foram registradas conforme depósito em doação base no regime contábil da competência

Pessoa Física:

2023 – R\$ 17.153,67
2024 – R\$ 0,00

Pessoa Jurídica:

2023 - R\$ 12.416,61
2024 - R\$ 0,00

QUEIROZ CONTABILIDADE

Nota 07

As Subvenções Governamentais são reconhecidas de acordo com a sua natureza (custeio ou investimento), em conformidade com a NBC TG 07 (R2). A entidade reconhece, contabilmente, apenas aquelas que já tiveram seus termos assinados. A entidade recebeu no ano de 2024 um montante líquido de R\$ 746.513,62 com os seguintes auxílios, incentivos e subvenção do Poder Público

Nota 08

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

O ativo imobilizado da Instituição apresenta a seguinte composição.

Descrição	Custo	Depreciação
Máquinas e Equipamentos	7.859,87	678,90
Equipamento de Informática	12.939,39	2.212,62
Móveis e Utensílio	29.041,92	3.100,82

A vida útil de um ativo é o período durante o qual se espera que ele seja utilizado pela empresa. A política de gestão do imobilizado da Associação Projeto Stephan Júnio Gonçalves dos santos prevê uma avaliação anual considerando as reais condições de uso e outros fatores que possam aumentar ou diminuir sua vida útil, através da elaboração de um relatório pela sua administração. O CPC27 determina que o cálculo da depreciação deve ser efetuado com base na vida útil econômica e calculado sobre o valor depreciável do bem, tendo como objetivo que os relatórios contábeis reflitam com maior precisão o valor real dos seus ativos.

Nota 09

Em 2024 a entidade obteve de despesas, conforme documentação hábil, no valor de R\$ 699.507,26 e com a depreciação total R\$704.289,63

DESPESAS ASSISTENCIA SOCIAL

Despesas Pessoal	R\$269.210,90
Encargos Sociais	R\$108.048,25
Serviços Terceiros	R\$ 94.310,24
Comunicação	R\$ 2.902,96
Aluguéis	R\$ 45.600,00
Manutenção do Imóveis	R\$ 3.669,21
Transporte	R\$ 6.309,99
Outras Despesas Projeto	R\$169.233,06

QUEIROZ CONTABILIDADE

Impostos e Taxas	R\$ 222,65
Total	R\$ 699.507,26
Depreciação e Amortização	R\$ 704.289,63

Nota 10

Estão demonstradas conforme legislação vigente lei nº 12.101/09, 12.868/2013 e decreto nº 8.242/2014. Todos os serviços são prestados de forma gratuita para todos os usuários, sem a exigência de qualquer contraprestação, pagamento, contribuição por parte do usuário.

Nota 11

Valor das Contribuições previdenciárias relacionada com atividade Assistência Social está registrada conforme folha de pagamento e emitido guia a recolher.

I.N.S.S. R\$67.485,12



Documento assinado digitalmente

NOEL DE QUEIROZ GOMES

Data: 12/08/2026 17:41:54-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

MONICA DE MELO GONÇALVES
CPF 174.861.628-57
PRESIDENTE

NOEL DE QUEIROZ GOMES
CRC 1SP157873-O-7
CONTADOR