



INSTITUTO ICA

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE
DEZEMBRO DE 2025, COMPARATIVAS
AO EXERCÍCIO ENCERRADO
EM 31 DE DEZEMBRO
DE 2024.



CONTEÚDO	PÁGINAS
I APRESENTAÇÃO	1
II ÍNDICE DO CONTEÚDO	2
III RELATÓRIO DA AUDITORIA INDEPENDENTE	3 a 6
IV BALANÇO PATRIMONIAL (BP)	7
V DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE).....	8
VI DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC).....	9
VII DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL)	10
VIII DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO (DVA).....	11 a 13
IX NOTAS EXPLICATIVAS (NE)	13 a 31

**"RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE
AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS"**

Aos Administradores do
Instituto ICA
Mogi Mirim – SP.

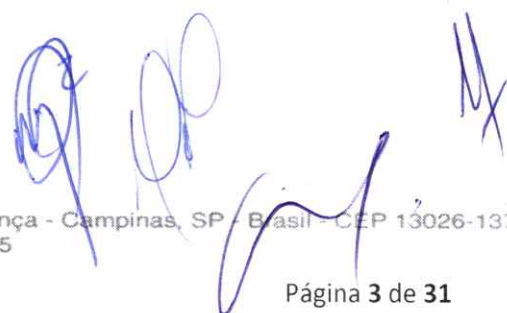
OPINIÃO

Examinamos as demonstrações financeiras da **Instituto ICA**, que compreendem o balanço patrimonial em **31 de dezembro de 2025** e as respectivas demonstrações do resultado, dos fluxos de caixa, das mutações do patrimônio líquido e da DVA, para o exercício encerrado naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Instituto ICA**, em **31 de dezembro de 2025**, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício encerrado naquela 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 contábeis". 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.

RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO E DA GOVERNANÇA PELAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

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

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis.

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

RESPONSABILIDADE DO AUDITOR PELA AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, 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

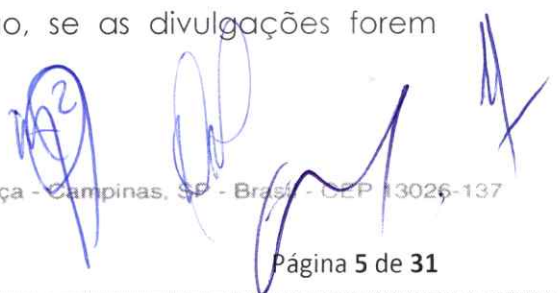
razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

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 contábeis, 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.
- Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas 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 uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade.

Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis 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 Companhia a não mais se manter em continuidade operacional.

- 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 deficiências que eventualmente possam ser identificadas ao decorrer de nossos trabalhos

Campinas, 8 de abril de 2026



Audcorp Auditoria e Assessoria S/S
CRC 2SP 023426/O-0
Registro CVM 11.240



JOSÉ AUGUSTO BARBOSA
Sócio - Diretor Técnico
Contador - CRC1SP120808/O-6
Perito Judicial - APJESP 918
Auditor Independente - CNAI 2291



CONSIDERAÇÕES DA AUDITORIA SOBRE AS
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO ENCERRADO
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025/2024.

(Valores em reais)

DESCRIÇÃO	N.E	31/12/2025	31/12/2024
ATIVO CIRCULANTE		9.570.962,61	10.299.174,87
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	7.714.318,00	8.560.036,47
Projetos Contratados a Receber	5	1.816.446,34	1.698.978,30
Adiantamentos	6	27.799,08	25.282,63
Impostos e Contribuições a Recuperar	7	12.329,36	6.868,20
Outros Ativos	8	69,83	8.009,27
ATIVO NÃO CIRCULANTE		8.590.511,92	8.483.954,69
Imobilizado	9	8.590.511,92	8.483.954,69
Imobilizado Sem Restrição		9.936.244,34	9.593.664,23
(-) Depreciação Acumulada Sem Restrição		-2.213.186,40	-1.940.549,94
Imobilizado Com Restrição		1.028.009,59	922.184,83
(-) Depreciação Acumulada Com Restrição		-160.555,61	-91.344,43
TOTAL DO ATIVO		18.161.474,53	18.783.129,56
DESCRIÇÃO	N.E	31/12/2025	31/12/2024
PASSIVO CIRCULANTE		5.230.544,30	6.055.614,52
Fornecedores de Bens e Serviços	10	9.968,42	10.412,40
Impostos e Contribuições Retidos a Recolher	11	345,08	273,19
Obrigações Trabalhistas e Sociais	12	95.458,43	151.542,71
Recursos de Projetos em Execução	13	4.260.359,20	5.050.831,53
Subvenções e Assistências Governamentais a Realizar (Diferido)	14	864.343,34	834.545,42
Outros Passivos	15	69,83	8.009,27
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		20.326,43	20.326,43
Provisão Para Contingências	16	20.326,43	20.326,43
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	17	12.910.603,80	12.707.188,61
Patrimônio Social		13.165.830,81	12.081.938,18
Superávit / (Déficit) Acumulados		0,00	391.470,86
Ajuste do Exercício Anterior		6.501,27	0,00
Superávit / (Déficit) do Exercício		-261.728,28	233.779,57
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		18.161.474,53	18.783.129,56

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Instituto ICA

Avenida Brasília nº350, Loteamento Nova Mogi - Mogi Mirim/SP CEP 13800-280

CNPJ: 02.030.097/0001-00 / IE: Isenta

Tel.: (19)3806.4482 | (19) 99500-1029 | atendimento@projetoica.org.br | www.projetoica.org.br



DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO ENCERRADO **EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025/2024.**

(Valores em reais)

DESCRIÇÃO	N.E	31/12/2025	31/12/2024
1. RECEITAS LÍQUIDAS - COM RECURSOS PRÓPRIOS		872.987,64	870.840,98
Receita de Doações		448.221,88	583.081,93
Receita de Eventos		98.459,79	286.513,63
Receita de Aluguéis		186.808,23	0,00
Outras Receitas/(Despesas) Operacionais		139.541,54	1.245,42
Deduções da Receita		-43,80	0,00
2. CUSTOS E DESPESAS - COM RECURSOS PRÓPRIOS		-1.134.715,92	-637.061,41
Despesas com Pessoal (Salários, Encargos Sociais e Benefícios)	18	-1.227.738,98	-926.906,76
Despesas Administrativas	19	-228.677,23	-87.602,99
Tributos Sobre as Atividades		-184,32	0,00
Resultado Financeiro líquido	20	745.330,93	508.507,30
Custo das Atividades	21	-236.793,25	-131.058,96
Depreciação		-186.653,07	0,00
3. SUPERÁVIT OU (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO (1 + 2)		-261.728,28	233.779,57
4. RECEITAS ADQUIRIDAS DE TERCEIROS - COM RESTRIÇÃO		6.867.134,43	4.747.239,31
4.1 - DO PODER PÚBLICO		6.867.134,43	4.747.239,31
Termos de Colaboração Municipais		202.920,63	284.463,19
Termos de Colaboração Estaduais		82.172,43	77.088,22
Termos de Fomento FMDCA		478.552,47	312.077,39
Termos de Fomento Municipal Impositivo		10.487,00	161.483,28
Termos de Fomento Municipal Mogi Guaçu		1.549.999,90	976.881,45
Realização de Receita de Subvenção (Depreciação)		65.333,60	44.716,30
Renúncia Fiscal (INSS Patronal, PIS, COFINS e outros)		925.552,38	550.110,46
Outras Receitas/(Despesas) Operacionais	22	3.243.086,02	2.302.028,46
Serviços Voluntários		309.030,00	38.390,56
5. CUSTOS E DESPESAS - COM RESTRIÇÃO		-6.867.134,43	-4.747.239,31
5.1 - COM RECURSOS DO PODER PÚBLICO		-6.867.134,43	-4.747.239,31
Despesas com Pessoal (Salários, Encargos Sociais e Benefícios)	23	-4.125.051,73	-2.402.859,36
Despesas Administrativas	24	-317.140,45	-482.554,32
Resultado Financeiro líquido		131.432,40	0,00
Renúncia Fiscal (INSS Patronal, PIS, COFINS e outros)	26	-925.552,38	-550.110,46
Custos das Atividades	25	-1.256.458,67	-1.042.500,52
Depreciação		-65.333,60	-230.824,09
Serviços Voluntários	27	-309.030,00	-38.390,56
6. RECEITAS (-) CUSTOS E DESPESAS COM RESTRIÇÃO (4 + 5)		0,00	0,00
7. SUPERÁVIT OU (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO (1 + 2 + 6)		-261.728,28	233.779,57
OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES		0,00	0,00
8. SUPERÁVIT OU (DÉFICIT) ABRANGENTE DO EXERCÍCIO		-261.728,28	233.779,57

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO

ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025/2024.

(Valores em reais)

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
1 Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais:	-397.313,60	1.747.018,21
Superávit/(Déficit) do Exercício	-261.728,28	233.779,57
Ajustes por:	216.449,33	230.824,09
(+) Depreciações e Amortizações	186.653,07	230.824,09
(+) Receitas Diferidas	29.796,26	0,00
Resultado do Exercício Ajustado	-45.278,95	464.603,66
Aumento (Redução) nos Ativos Circulantes	-117.506,21	-1.348.960,39
Créditos a Receber	-117.468,04	-1.337.500,54
Adiantamentos	-2.516,45	-12.675,31
Impostos e Contribuições a Recuperar	-5.461,16	-690,30
Outros Ativos	7.939,44	1.905,76
Aumento (Redução) nos Passivos Circulantes	-234.528,44	2.631.374,94
Fornecedores	-443,98	5.735,30
Impostos e Contribuições Retidos a Recolher	71,89	-1.678,19
Obrigações Trabalhistas e Sociais	-56.084,28	42.845,83
Obrigações Tributárias	0,00	0,00
Recursos de Projetos em Execução	-170.132,63	2.412.857,58
Receitas a Realizar (Subvenções para Ativos)	0,00	0,00
Outros Passivos	-7.939,44	-2.405,76
2 Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento:	0,00	0,00
3 Caixa Líquido Gerado pelas Atividades de Investimento:	-448.404,87	-388.937,87
Imobilizado	-448.404,87	-388.937,87
CAIXA E EQUIVALENTES GERADOS NO PERÍODO (1 + 2 + 3)	-845.718,47	1.358.080,34
(+) CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	8.560.036,47	7.201.956,13
(=) CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO	7.714.318,00	8.560.036,47

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE
2025/2024.

(Valores em reais)

DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	CONTA PATRIMONIAL TRANSITÓRIA (INCORPORAÇÃO)	SUPERÁVIT/(DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Saldo em 31/12/2022	11.380.076,18		701.862,00	12.081.938,18
Transferido Resultado do Exercício Anterior	701.862,00	0,00	-701.862,00	0,00
Superávit/(Déficit) líquido do exercício	0,00	0,00	391.470,86	391.470,86
Saldo em 31/12/2023	12.081.938,18	0,00	391.470,86	12.473.409,04
Transferido Resultado do Exercício Anterior	391.470,86	0,00	-391.470,86	0,00
Superávit/(Déficit) líquido do exercício	0,00	0,00	233.779,57	233.779,57
Saldo em 31/12/2024	12.473.409,04	0,00	233.779,57	12.707.188,61
Transferido Resultado do Exercício Anterior	233.779,57	0,00	-233.779,57	0,00
Conta Patrimonial Transitória (Incorporação)	0,00	465.143,47	0,00	465.143,47
Superávit/(Déficit) líquido do exercício	0,00	0,00	-261.728,28	-261.728,28
Saldo em 31/12/2025	12.707.188,61	465.143,47	-261.728,28	12.910.603,80

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO DO EXERCÍCIO
ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025/2024.

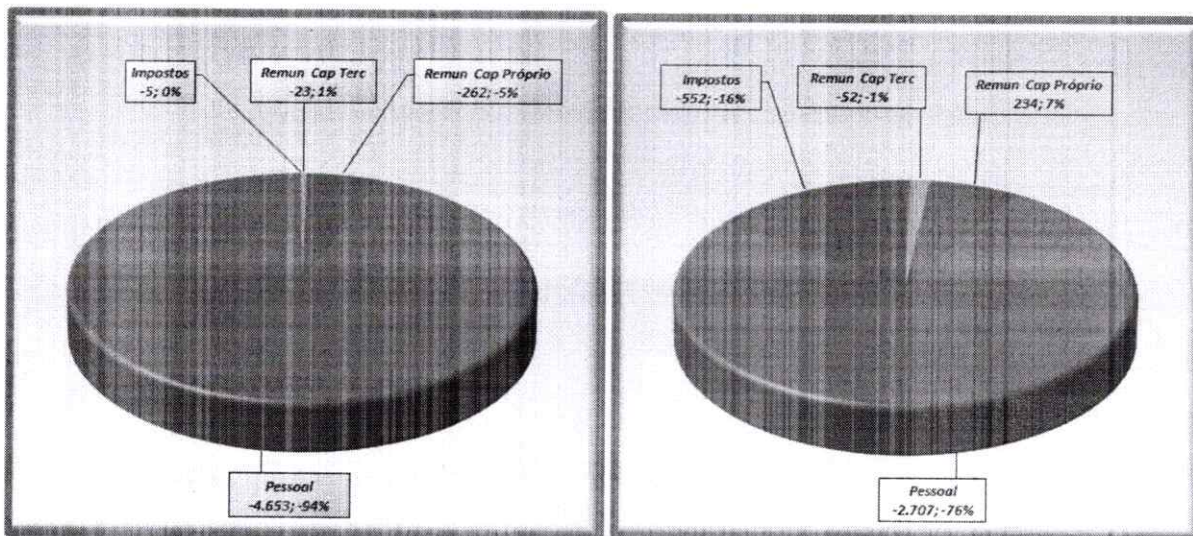
(Valores em reais)

DESCRIÇÃO	VALOR R\$	
	31/12/2025	31/12/2024
1. RECEITAS	6.589.222,53	5.609.722,97
Recursos Próprios	712.974,08	230.614,85
Outras Receitas	309.030,00	0,00
Recursos Públicos - Com Restrição	5.567.218,45	5.379.108,12
2. INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	-3.052.575,25	-2.373.036,58
Custos das doações e dos serviços vendidos - Próprios e de Terceiros	-1.829.076,59	-1.182.963,07
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros - Com Restrição	-1.223.498,66	-1.190.073,51
3. VALOR ADICIONADO BRUTO (1 + 2)	3.536.647,28	3.236.686,39
4. Depreciação e Amortização	-186.653,07	-230.824,09
5. VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE (3 + 4)	3.349.994,21	3.005.862,30
6. VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	1.068.806,38	538.596,42
Receitas financeiras	881.998,15	538.596,42
Receitas de aluguéis, royalties e outras	186.808,23	0,00
7. VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5 + 6)	4.418.800,59	3.544.458,72
8. DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO (*)	-4.418.800,59	-3.544.458,72
Pessoal	-4.653.018,74	-2.706.613,39
Remuneração direta	-3.502.360,87	-2.251.946,52
Benefícios	-752.924,97	-293.994,13
F.G.T.S	-397.732,90	-160.672,74
Impostos, taxas e contribuições	-4.747,79	-552.025,17
Federais	-4.682,80	-551.600,80
Municipais	-64,99	-424,37
Remuneração de capitais de terceiros	-22.762,34	-52.040,59
Juros	-365,41	-936,78
Aluguéis	-22.396,93	-31.799,13
Outros	0,00	-19.304,68
Remuneração de capitais próprios	-261.728,28	233.779,57
Superávit/(Déficit) líquido do exercício	-261.728,28	233.779,57

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO GRÁFICA DO VALOR ADICIONADO DO EXERCÍCIO **ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025/2024.**

(Valores em reais)



A Demonstração do Valor Adicionado (DVA) é o informe contábil que evidencia, de forma sintética, os valores correspondentes à formação da riqueza gerada pela entidade em determinado período e sua respectiva distribuição.

Obviamente, por se tratar de um demonstrativo contábil, suas informações devem ser extraídas da escrituração, com base nas Normas Contábeis vigentes e tendo como base o Princípio Contábil da Competência.

A utilização da DVA como ferramenta gerencial pode ser resumida da seguinte forma:

- 1) como índice de avaliação do desempenho na geração da riqueza, ao medir a eficiência da entidade na utilização dos fatores de produção, comparando o valor das saídas com o valor das entradas, e
- 2) como índice de avaliação do desempenho social à medida que demonstra, na distribuição da riqueza gerada, a participação dos empregados, do Governo, dos Agentes Financiadores e dos Acionistas.



O valor adicionado demonstra, ainda, a efetiva contribuição da entidade, dentro de uma visão global de desempenho, para a geração de riqueza da economia na qual está inserida, sendo resultado do esforço conjugado de todos os seus fatores de produção.

A Demonstração do Valor Adicionado, que também pode integrar o Balanço Social, constitui desse modo, uma importante fonte de informações à medida que apresenta esse conjunto de elementos que permitem a análise do desempenho econômico da entidade, evidenciando a geração de riqueza, assim como dos efeitos sociais produzidos pela distribuição dessa riqueza.

I - NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS **EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025/2024.**

A Administração do ICA Educação autorizou a emissão destas demonstrações financeiras em 19 de março de 2026.

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL:

1. Constituição e Objeto Social.

O **INSTITUTO ICA**, também designada pela sigla "**ICA**", constituída em 14 de junho de 1997, é uma associação civil de direito privado, sem fins econômicos com sede em Mogi Mirim – SP.

O **ICA** tem como objeto o desenvolvimento humano, social, educacional, artístico e cultural de crianças, adolescentes e jovens, bem como da comunidade em geral, atuando na área de assistência social, competindo-lhe **precipuaemente**,

- a)** atender crianças e adolescentes, por meio de programas socioeducativos próprios, oferecidos em meio aberto, de forma complementar à família e à escola.
- b)** Oferecer atividades que contribuam com a formação para a cidadania de crianças e adolescentes.

c) Oferecer atividades que contribuam com a formação pré-profissional de adolescentes e jovens.

d) Oferecer momentos de formação comunitária, fomentando o interesse e popularizando o acesso da comunidade às diferentes manifestações artísticas e a eventos culturais, educacionais e sociais.

1.1 Fontes de Recursos Financeiros

Os recursos obtidos foram aplicados atendendo aos requisitos para o desenvolvimento regular das atividades.

1.2 Equilíbrio Financeiro

Os recursos obtidos são aplicados, atendendo aos requisitos para o desenvolvimento regular das atividades.

O déficit apresentado no exercício no valor R\$ 261.728,28 representou parte de recursos próprios que foram canalizados para suporte das despesas de projetos e que as receitas não cobriram. O Instituto demonstra o cuidado com a captação de recursos obtidos junto a iniciativa privada, que é composto por doações e parcerias com empresas e pessoas físicas, recursos sem restrição, que correspondem a 14% do total das receitas. Editais via incentivos fiscais são recursos com restrições, representando 47% da receita. Termos de colaboração, de fomento e convênios municipais, estaduais, federais, ascendem a 38% da receita total.

Todas as crianças, adolescentes e jovens foram atendidos gratuitamente, cujos recursos aplicados corresponderam a 71% das despesas gerais do exercício de 2025.

Os gastos com apoio administrativo consumiram aproximadamente o equivalente de 23% da despesa total e 6 % foram consumidos com as despesas operacionais institucionais.

As despesas operacionais, dos recursos obtidos através de termos de colaboração, fomento e convênios municipais, estaduais, federais, editais, leis de incentivo,



empresas privadas e doações PJ e PF, contribuíram 100% para despesas diretas com clientela, despesas operacionais, manutenção infraestrutura, recursos humanos e oficinas conforme orçamento de cada projeto apresentado e aprovado.

NOTA 2 - BASE DE ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

As demonstrações contábeis da Entidade referentes ao **exercício encerrado em 31 de dezembro de 2025** foram preparadas com base no pressuposto de continuidade operacional, que assume que a Entidade será capaz de realizar seus ativos e liquidar seus passivos no curso normal dos negócios.

A avaliação sobre a capacidade de continuidade operacional, elaborada pela Administração da Entidade, abrange o período operacional de doze meses a partir da data das demonstrações financeiras.

As demonstrações abrangem todas as demonstrações contábeis exigidas pela NBC TG 26 - Apresentação das Demonstrações Contábeis de forma comparativa; a saber:

balanço patrimonial, demonstração do resultado, demonstração do resultado abrangente, demonstração das mutações do patrimônio líquido, demonstração dos fluxos de caixa e demonstração do valor adicionado (este último quando aplicável), acompanhadas de notas explicativas. As demonstrações são apresentadas no formato e de acordo com as normas, as interpretações e os comunicados técnicos do CFC.

NOTA 3 - SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

As principais práticas adotadas para a elaboração das Demonstrações Contábeis são as descritas a seguir:

3.1 - Apuração do resultado:

A apuração do resultado é feita segundo o regime de competência, exceto as receitas que são reconhecidas quando efetivamente depositadas nas contas bancárias específicas para cada projeto. As receitas de projetos governamentais,



são realizadas com base na realização das despesas em conformidade com a legislação do terceiro setor, ITG 2002.

3.2 - Contas a receber

As contas a receber representam os projetos, parcerias e subvenções contratadas, cujos recursos serão disponibilizados parceladamente, ou em um segundo momento.

3.3 - Ativos circulantes e não circulantes

Os ativos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores realizáveis e aqueles com prazos inferiores a 360 dias, são classificáveis como circulante.

3.4 - Ativo Imobilizado

O ativo imobilizado é apresentado pelo valor de aquisição deduzido das taxas de depreciação, calculadas pelo método linear de acordo com as taxas estabelecidas pela legislação fiscal.

3.5 - Obrigações circulantes e não circulantes

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados por seus valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos financeiros e variações monetárias ou cambiais, quando aplicáveis, até a data das demonstrações contábeis. Os passivos exigíveis em prazos inferiores de 360 dias estão classificados como circulantes.

3.6 - Imposto de Renda e Contribuição Social

A Entidade está isenta do IRPJ e CSLL, tendo em vista ser uma entidade sem finalidade de lucros.

3.7 - Aplicações Financeiras

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



3.8 – Convênios e Parcerias Governamentais

Os repasses financeiros, provenientes de “convênios e parcerias”, são contabilizados em contas específicas do Passivo e são reconhecidos como receitas à medida da sua realização nos projetos a que se destinam.

3.9 – Gratuidades

Considerando a Lei 12.101 em 27 de novembro de 2009, que dispõe sobre a certificação de Entidades Beneficente de Assistência Social, a OSC deve oferecer suas ações de forma gratuita, continuada e planejada e manter a escrituração contábil regular, em consonância com as normas emanadas do Conselho Federal de Contabilidade.

O **Instituto ICA** é uma Entidade beneficente de assistência social, (possui o CEBAS), e para usufruir da Isenção Tributária determinada pelo artigo 29 da Lei nº 12.101/09, cumpre com os seguintes requisitos:

ESTATUTÁRIOS

- não percebem os seus diretores, conselheiros, sócios, instituidores ou benfeitores, remuneração, vantagens ou benefícios, direta ou indiretamente, por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes sejam atribuídas pelos respectivos atos constitutivos. Aplica suas rendas, seus recursos e eventual superávit integralmente no território nacional, na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais;
- não distribua resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, sob qualquer forma ou pretexto;
- atende o princípio da universalidade do atendimento, onde não direciona suas atividades exclusivamente para seus associados (as) e;
tem previsão nos seus atos constitutivos, em caso de dissolução ou extinção, a destinação do eventual patrimônio remanescente a entidade sem fins lucrativos congêneres ou a entidades públicas;

NOTA 4 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA:

O caixa abrange numerário em espécie e cheques. Contas bancárias disponíveis e aplicações financeiras de liquidação imediata são os equivalentes de caixa.

As aplicações financeiras, “recursos com restrição”, são referentes aos recursos recebidos de órgãos públicos e que devem ficar aplicados enquanto não são utilizados nas finalidades a que se destinam. Os saldos estão representados como demonstrados a seguir:

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		31/12/2025	31/12/2024
1.1.1.01	CAIXA FUNDO FIXO	0,00	204,00
1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO RECURSOS PRÓPRIO	3.352,95	4.402,93
1.1.1.04	BANCOS CONTA MOV.RECURSOS COM RESTRIÇÕES	587,70	87.223,44
1.1.1.05	APLIC. FINANC.DE LIQ.IMEDIATA (REC PRÓPRIO)	5.267.117,44	5.165.623,05
1.1.1.07	APLIC.FINANC.LIQ.IMED.REC.C/ RESTRIÇÕES	2.443.259,91	3.302.583,05
TOTAL		7.714.318,00	8.560.036,47

NOTA 5 – PROJETOS CONTRATADOS A RECEBER:

Representados conforme demonstrado abaixo. Trata-se de Contratos de Termos de Colaboração, firmados com a Prefeitura Municipal de Mogi Mirim, cujos valores serão liberados para realização dos projetos nos exercícios seguintes.

PROJETOS CONTRATADOS A RECEBER		31/12/2025	31/12/2024
1.1.2.03	PARCERIAS/EVENTOS EM ANDAMENTO A RECEBER	3.000,00	0,00
1.1.2.03.0002	MENSALIDADESPARCERIAS P.FISICA A RECEBER	3.000,00	0,00
1.1.2.04	TERMO_PROJETO_EDITAL_PARCERIAS A RECEBER	1.813.446,34	1.698.978,30
1.1.2.04.0001	CONVENIOS, TERMOS EM ANDAMENTO	0,00	1.698.978,30
1.1.2.04.0004	T C 08.02.2023 MUNICIPAL	114.138,22	0,00
1.1.2.04.0005	T C 08.02.2023 ESTADUAL	76.458,12	0,00
1.1.2.04.0007	38. T C 40/2024 CIRCO ESCOLA	1.622.850,00	0,00
TOTAL		1.816.446,34	1.698.978,30

NOTA 6 – ADIANTAMENTOS:

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo.

ADIANTAMENTOS		31/12/2025	31/12/2024
1.1.2.07.0001	ADIANTAMENTO DE FERIAS	27.799,08	24.686,65
1.1.2.07.0002	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS	0,00	595,98
TOTAL		27.799,08	25.282,63



NOTA 7 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR:

Representados conforme demonstrado abaixo. São valores retidos ou pagos a maior e que a entidade tem direito ao ressarcimento.

IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR		31/12/2025	31/12/2024
1.1.2.11.0001	INSS COMP.102021 A RECUPERAR	6.601,45	6.601,45
1.1.2.11.0002	GUIA 112023 PIS/COFINS/CSSL/ A RECUPERAR	87,52	57,65
1.1.2.11.0003	IMPOSTOS IRPJ_CSSL 2024	0,00	209,10
1.1.2.11.0004	FGTS CONSIGNADO REC. DUPLICADO	787,65	0,00
1.1.2.11.0005	INSS COMP.102021 A RECUPERAR	4.852,74	0,00
TOTAL		12.329,36	6.868,20

NOTA 8 - OUTROS ATIVOS:

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo.

OUTROS ATIVOS		31/12/2025	31/12/2024
1.1.2.14.0013	RECURSOS PRÓPRIOS reserva técnica	0,00	6.501,27
1.1.2.14.0038	CONDECA ICA INCLUI E CUL FORMANDO TALENT	69,00	1.508,00
1.1.2.14.0039	TC 40/2024 CIRCO ESCOLA	0,00	0,00
1.1.2.14.0040	46. INST BRZ DONA NENÉM	0,83	0,00
TOTAL		69,83	8.009,27

NOTA 9 - IMOBILIZADO:

É registrado ao custo de aquisição ou doação. A contrapartida de doações é contabilizada no patrimônio social, pelo valor de mercado dos bens recebidos. A depreciação é calculada pelo método linear com base na vida útil econômica dos bens. As depreciações foram efetuadas mensalmente.

A composição da conta está demonstrada no quadro a seguir.

IMOBILIZADO		31/12/2025	31/12/2024
+++---	IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO	7.723.057,94	7.653.114,29
1.3.1.01	EDIFICAÇÕES	8.918.002,33	8.668.228,33
1.3.2.01	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	452.857,74	436.882,94
1.3.2.03	EQUIPAMENTOS MUSICAIS	89.929,44	64.412,29
1.3.2.04	COMPUTADORES E PERIFERICOS	164.537,85	143.773,45
1.3.2.05	EQUIPAMENTOS ESPORTIVOS	48.148,38	48.148,38
1.3.2.06	BIBLIOTECA	70.990,26	40.440,50
1.3.3.01	DEPRECIACÃO ACUMULADO IMOBILIZADO	-2.213.186,40	-1.940.549,94
1.3.4.01	OBRAS EM ANDAMENTO	191.778,34	191.778,34

(continua na próxima página)



(continuação da página anterior)

IMOBILIZADO		31/12/2025	31/12/2024
++-++	IMOBILIZADO C/ RESTRIÇÃO	867.453,98	830.840,40
1.3.5.01	MOVEIS E UTENSILIOS	114.417,81	92.257,91
1.3.5.03	EQUIPAMENTOS MUSICAIS	177.592,00	149.146,50
1.3.5.04	COMPUTADORES E PERIFERICOS	135.414,23	101.026,23
1.3.5.05	EQUIPAMENTOS ESPORTIVOS	39.770,00	39.770,00
1.3.5.06	BIBLIOTECA	12.531,58	6.340,78
1.3.5.07	EDIFICAÇÕES C/ RESTRIÇÕES	548.283,97	533.643,41
1.3.6.01	DEPRECIACAO ACUMULADA IMOBILIZ.C/ RESTR	-160.555,61	-91.344,43
TOTAL		8.590.511,92	8.483.954,69

NOTA 10 – FORNECEDORES:

Saldo composto conforme quadro demonstrativo abaixo:

FORNECEDORES		31/12/2025	31/12/2024
2.1.2.01.0004	FORNECEDORES DIVERSOS	6.010,33	2.569,60
2.1.2.01.0011	ELEKTRO ELETRICIDADE E SERVIÇOS SA	3.847,87	5.365,42
2.1.2.01.1642	CONSIGAZ DISTRIBUIDORA DE GAS LTDA	0,00	2.477,38
2.1.2.01.2804	AO3 TECNOLOGIA	110,22	0,00
TOTAL		9.968,42	10.412,40

NOTA 11 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES RETIDOS A RECOLHER:

Saldo composto conforme quadro demonstrativo abaixo:

IMPOSTOS E CONTRIB RETIDOS A RECOLHER		31/12/2025	31/12/2024
2.1.3.02.0004	RETENÇÃO PIS/COFINS/CSSL/ RETIDOS A REC	256,50	242,59
2.1.3.02.0005	RETENÇÃO IRPJ RETIDO A RECOLHER	62,88	30,60
2.1.3.02.0010	COFINS S/ APLICAÇÃO A RECOLHER	25,70	0,00
TOTAL		345,08	273,19

NOTA 12 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS:

Conforme quadro abaixo, o saldo das obrigações trabalhistas e sociais, estava composto da seguinte maneira:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS		31/12/2025	31/12/2024
2.1.3.01.0004	FÉRIAS A PAGAR	10.923,07	0,00
2.1.3.01.0004	FÉRIAS A PAGAR	0,00	112.106,17
2.1.3.01.0007	INSS / IRRF A RECOLHER	0,00	28.513,47
2.1.3.01.0019	FGTS S/ FÉRIAS A RECOLHER	83.131,28	10.923,07
TOTAL		94.054,35	151.542,71

**NOTA 13 – RECURSOS DE PROJETOS EM EXECUÇÃO:**

Compostos, conforme quadro abaixo.

RECURSOS DE PROJETOS EM EXECUÇÃO		31/12/2025	31/12/2024
2.1.8.03	PROJETOS_TERMOS_CONV_EMPRESAS A REALIZAR	4.257.359,20	5.050.831,53
2.1.8.03.0004	TERMO COLABORAÇÃO _ MUNICIPAL CMAS	114.351,54	62.734,50
2.1.8.03.0005	TERMO COLABORAÇÃO _ ESTADUAL	50.341,61	90.055,94
2.1.8.03.0076	46.INST. BRZ DONA NENEM	95,39	0,00
2.1.8.03.0077	36.PROAC 53448 NUCLEO CULTURAL	692.143,44	0,00
2.1.8.03.0078	48. T C EDUCAÇÃO COMPLEMENTAR 2025	0,76	0,00
2.1.8.03.0079	55.BB PRONAC 257217 PLANO BIANUALACOLHE	1.608.281,40	0,00
2.1.8.03.0042	CAPACITAÇÃO PEDAGOGIA_WALDORF	33.597,05	2.013,26
2.1.8.03.0054	TERMO FOMENTO 123_22 CIRCO ESCOLA	0,00	1.688,27
2.1.8.03.0055	PRONAC 222891 PROJETO FLICA	0,00	160.088,28
2.1.8.03.0056	LPIE INTEGRA ESPORTES 2023	0,00	77,14
2.1.8.03.0058	ICA PLANALTO412023	0,00	5.495,04
2.1.8.03.0059	TERMO FOMENTO 48/2023 FMDCA GARATUJAS	0,00	72.252,60
2.1.8.03.0060	PRONAC 236606 CICLO INCLUI	0,00	54.783,73
2.1.8.03.0061	PRONAC 235783 NUCLEO PESQUEMEMORIAS...	0,00	119.351,98
2.1.8.03.0062	PRONAC 237606 IMPL.ESP.PLANALTO CULTURAL	0,00	249.805,97
2.1.8.03.0064	TC 042024 CAIC MGUACU	0,00	167,86
2.1.8.03.0065	CONDECA_ICA INCLUI E CULTFORMANDO TALEN	97.293,29	239.321,94
2.1.8.03.0066	PROAC 46226 NUCLEO CULTURAL	0,00	126.075,69
2.1.8.03.0067	TERMO FOM 112024 ORÇIMPOSITIVO	0,00	7,54
2.1.8.03.0068	TERMO FOM 212024 ORÇIMPOSITIVO	0,00	1.261,60
2.1.8.03.0069	TERMO FOM 222024 ORÇIMPOSITIVO	0,00	1.601,09
2.1.8.03.0070	TERMO FOM 242024 FMCA PAPO RETO 24/25	7.269,67	187.899,62
2.1.8.03.0071	TERMO FOM 232024 FMDCA NUCLEO INTEGRA	1.134,03	357.735,27
2.1.8.03.0072	PRONAC 248487PLANO ANUALACOLHEINSPINC	0,00	1.768.414,21
2.1.8.03.0073	TC 40/2024 CIRCO ESCOLA	1.622.851,02	1.550.000,00
2.1.8.04	EVENTOS/PARCEIRIAS P.FISICA A RECEBER	3.000,00	0,00
2.1.8.04.0002	MENSALIDADES DE PARCEIRIAS P.FISICA	3.000,00	0,00
TOTAL		4.260.359,20	5.050.831,53

NOTA 14 – RECEITAS A REALIZAR REFERENTES A SUBVENÇÕES (DIFERIDO):

Receitas a realizar referentes a ativos adquiridos com subvenção governamental.

RECEITAS A REALIZAR DE SUBVENÇÕES E ASSISTÊNCIAS GOVERNAMENTAIS		31/12/2025	31/12/2024
2.2.3.01.0001	MOVEIS_UTENSILIOS TERMO COLAB PANDEMIA	16.310,75	19.178,75
2.2.3.01.0002	MOVEIS_UTENSILIOS PLANO ANUAL 204228	9.299,53	10.990,21
2.2.3.01.0003	EQUIPAMENTOS MUSICAIIS PLANO ANUAL 204228	2.816,73	3.292,89
2.2.3.01.0004	COMPUT.PERIFERICOS TERMO COLAB PANDEMIA	503,04	1.249,80
2.2.3.01.0005	COMPUT.PERIFERICOS PLANO ANUAL 204228	9.159,44	19.610,96
2.2.3.01.0006	EQUIPAM ESPORTIVOS TERMO COLAB PANDEMIA	2.472,16	2.902,24
2.2.3.01.0007	EQUIPAMEN.ESPORTIVOS PLANO ANUAL 204228	15.957,25	18.654,25
2.2.3.01.0008	INSTR.MUSICAIIS_PROAC ICA APRESENTA741103	8.629,47	10.067,79

(continua na próxima página)



(continuação da página anterior)

RECEITAS A REALIZAR DE SUBVENÇÕES E ASSISTÊNCIAS GOVERNAMENTAIS		31/12/2025	31/12/2024
2.2.3.01.0009	COMPUTAD.PERIF PROAC_PLANO ANUAL32178	2.257,87	3.300,07
2.2.3.01.0011	BIBLIOTECA_PRONAC_212733 CICLO CULTURAL	5.238,05	5.652,77
2.2.3.01.0012	INSTR.MUSICAIS TER FOM 17/2023 ORÇ.IMPOS	7.666,48	8.666,56
2.2.3.01.0013	MOVEIS E UTENSILIOS_TERM0122024 IMPOSIT	10.688,78	11.946,26
2.2.3.01.0014	MOVEIS E UTENSILIOS_EDITAL PLANALTO4123	12.029,80	13.505,44
2.2.3.01.0015	INSTR.MUSICAIS_PROAC 42625 NUCLEO CULT	67.453,55	75.162,71
2.2.3.01.0016	COMPUT.PERIFÉRICOS_EDITAL PLANALTO4123	10.331,36	13.007,72
2.2.3.01.0017	MÓVEIS E UTENS_CONDECA ICA INCLUI CULTU	7.356,25	8.181,25
2.2.3.01.0018	EQUIP.ESPORTIVOS EDITAL PLANALTO 4123	10.575,68	11.425,76
2.2.3.01.0021	INSTR. MUSICAIS_CONDECA ICA INCLUI CULT	35.044,14	39.179,82
2.2.3.01.0023	COMPUT PERIF._CONDECA ICA INCLUI CULT	5.155,80	6.612,84
2.2.3.01.0025	MOVEIS E UTENSILIOS_PRONAC 222891 FLICA	7.153,70	7.990,70
2.2.3.01.0026	MÓVEIS E UTENS.PRONAC 237606 IMPLANT.PLA	2.388,02	2.663,54
2.2.3.01.0027	COMPUT.PERIFÉR.PRONAC 237606 IMPLANT.PLA	12.423,60	15.973,20
2.2.3.01.0028	INSTRU.MUSICAIS EDITALL PLANALTO 4123	1.284,33	1.439,97
2.2.3.01.0029	MÓVEIS UTENS.T F 232024 FMDCA NUCLEO INT	11.178,16	0,00
2.2.3.01.0030	INSTMUSICAIS T F 232024 FMDCA NUCLEO INT	11.121,71	0,00
2.2.3.01.0031	MÓVEIS UTENS.T F 252025 IMPOSITIVO	9.020,00	0,00
2.2.3.01.0032	COMP.PERIF. TF 232024 FMDCA NUCLEO INT	31.145,68	0,00
2.2.3.01.0033	INSTR.MUSICAIS TERMO FOM.142024ORÇ.IMPED	8.557,47	0,00
2.2.3.01.0034	BIBLIOTECA TERMO FOM.IMPOSITIVA 2021 ED.	444,80	0,00
2.2.3.01.0035	BIBLIOTECA PROJ.INCENT.PROAC ICARO EDUC.	3.875,32	0,00
2.2.3.01.0036	EDIFICAÇÃO PROP.TERC.T.COL.MUNICIPAL EDU	13.615,76	0,00
2.2.3.02	BENFEITORIA TERC.ANDAMENTO C/RESTRIÇÃO	513.187,00	523.859,92
2.2.3.02.0001	MAT.CONSTR.TERM FOM112022 FMDCA PLANALTO	130.470,74	133.184,18
2.2.3.02.0002	MÃO DE OBRA TERM.FOM112022FMDCAPLANALTO	382.716,26	390.675,74
TOTAL		864.341,68	834.545,42

NOTA 15 – OUTROS PASSIVOS:

Saldo composto conforme quadro demonstrativo abaixo.

OUTROS PASSIVOS		31/12/2025	31/12/2024
2.1.8.01.0020	RECURSOS PRÓPRIOS, reserva técnica	0,00	6.501,27
2.1.8.01.0045	CONDECA ICA INCLUI E CUL FORMANDO TALENT	0,00	1.508,00
2.1.8.01.0046	TC 40/2024 CIRCO ESCOLA	0,83	0,00
2.1.8.01.0049	46. INST BRZ DONA NENÉM	69,00	0,00
TOTAL		69,83	8.009,27

NOTA 16 – PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS:

Saldo composto conforme quadro demonstrativo abaixo.

PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS		31/12/2025	31/12/2024
2.1.8.02.0001	PROVISÕES DE DESP.PROCESSOS ANDAMENTO	20.326,43	20.326,43
TOTAL		20.326,43	20.326,43

Instituto ICA

Avenida Brasília nº350, Loteamento Nova Mogi - Mogi Mirim/SP CEP 13800-280

CNPJ: 02.030.097/0001-00 / IE: Isenta

Tel.: (19)3806.4482 | (19) 99500-1029 | atendimento@projetoica.org.br | www.projetoica.org.br

**NOTA 17 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO:**

Saldo composto conforme quadro demonstrativo abaixo.

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		31/12/2025	31/12/2024
2.3.1.01.0003	SUPERÁVIT DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	391.470,86
2.3.1.01.0005	PATRIMÔNIO SOCIAL	13.165.830,81	12.081.938,18
2.3.1.03.0001	DOAÇÕES E SUBVENÇÕES PRESTAÇÃO DE CONTAS	6.501,27	0,00
-	SUPERÁVIT OU DEFICIT DO EXERCÍCIO CORRENTE	-261.728,28	233.779,57
TOTAL		12.910.603,80	12.707.188,61

NOTA 18 – DESPESAS COM O PESSOAL – RECURSOS PRÓPRIOS:

Conta composta conforme quadro abaixo. Foram dispensados os códigos em virtude da agregação de contas de grupos diferentes.

DESPESAS COM PESSOAL		31/12/2024	31/12/2024
SALÁRIOS		-803.663,41	-790.945,19
+.-.-.-.-.-.-.-.-.-.-	13º SALÁRIO	-80.140,76	-11.418,98
+.-.-.-.-.-.-.-.-.-.-	FÉRIAS	-323.924,56	-40.247,68
+.-.-.-.-.-.-.-.-.-.-	HONORÁRIOS PROFISSIONAIS	-37.400,00	-88.077,80
+.-.-.-.-.-.-.-.-.-.-	SALÁRIOS	-362.198,09	-651.200,73
ENCARGOS SOCIAIS		-156.536,53	-57.392,04
+.-.-.-.-.-.-.-.-.-.-	FGTS	-18.266,18	-32.508,95
+.-.-.-.-.-.-.-.-.-.-	MULTA GRRF (FGTS)	-138.270,35	-24.883,09
BENEFÍCIOS		-267.538,84	-78.569,53
+.-.-.-.-.-.-.-.-.-.-	AJUDA DE CUSTO TRANSPORTE	-4.430,70	-77,58
+.-.-.-.-.-.-.-.-.-.-	CONVÊNIO MÉDICO	-130.424,29	-19.144,70
+.-.-.-.-.-.-.-.-.-.-	SAÚDE OCUPACIONAL	-13.109,57	-5.784,31
+.-.-.-.-.-.-.-.-.-.-	APERFEIÇOAMENTO PROFISSIONAL	-27.142,00	0,00
+.-.-.-.-.-.-.-.-.-.-	SEGURO DE VIDA EM GRUPO	-4.757,84	-3.988,88
+.-.-.-.-.-.-.-.-.-.-	VALE ALIMENTAÇÃO	-56.294,34	-24.446,12
+.-.-.-.-.-.-.-.-.-.-	VALE CULTURA	-10.341,00	-10.201,48
+.-.-.-.-.-.-.-.-.-.-	VALE REFEIÇÃO	-16.919,78	-11.002,17
+.-.-.-.-.-.-.-.-.-.-	VALE TRANSPORTE	-4.119,32	-3.924,29
TOTAL		-1.227.738,78	-926.906,76

NOTA 19 – DESPESAS ADMINISTRATIVAS - RECURSOS PÓPRIOS:

Saldo composto conforme quadro demonstrativo abaixo.

DESPESAS ADMINISTRATIVAS		31/12/2025	31/12/2024
3.2.1.01.0001	CONSERVAÇÃO DE IMÓVEIS E INSTALAÇÕES	0,00	-1.958,55
3.2.1.06.0001	CONSERVAÇÃO DE IMÓVEIS E INSTALAÇÕES	-4.865,25	0,00
3.2.1.01.0002	CONSERVAÇÃO DE EQUIPAMENTOS	0,00	-4.159,85
3.2.1.06.0002	CONSERVAÇÃO DE EQUIPAMENTOS	-2.018,36	0,00
3.2.1.02.0001	SERVIÇOS TI	0,00	-2.073,70
3.2.1.07.0001	SERVIÇOS TI	-49.812,73	0,00
3.2.1.02.0002	USO DE INTERNET	0,00	-5.828,60

(continua na próxima página)



(continuação da página anterior)

DESPESAS ADMINISTRATIVAS		31/12/2025	31/12/2024
3.2.1.02.0003	TARIFA TELEFONICA	0,00	-1.489,83
3.2.1.07.0003	TARIFA TELEFÔNICA	-6.594,83	0,00
3.2.1.03.0001	ALUGUEL DE IMÓVEIS	0,00	-1.800,00
3.2.1.08.0001	ALUGUEL DE IMÓVEIS	-5.000,00	0,00
3.2.1.03.0002	IMPOSTOS / TAXAS / CONTRIBUIÇÕES	0,00	-424,37
3.2.1.08.0002	IMPOSTOS / TAXAS / CONTRIBUIÇÕES	-64,99	0,00
3.2.1.03.0003	TARIFA ENERGIA ELÉTRICA	0,00	-24.467,49
3.2.1.08.0002	TARIFA ENERGIA ELÉTRICA	-35.500,93	0,00
3.2.1.03.0004	MATERIAL LIMPEZA	0,00	-803,00
3.2.1.08.0004	MATERIAL LIMPEZA	-9.029,55	0,00
3.2.1.08.0005	MATERIAL PAPELARIA	-259,70	0,00
3.2.1.03.0006	ALUGUEL DE EQUIPAMENTOS	0,00	-4.645,00
3.2.1.08.0006	ALUGUEL DE EQUIPAMENTOS	-3.855,21	0,00
3.2.1.03.0007	TARIFA DE ÁGUA E ESGOTO	0,00	-3.766,10
3.2.1.08.0007	TARIFA DE ÁGUA E ESGOTO	-2.539,43	0,00
3.2.1.03.0009	VIAGENS _ ESTADIAS _ REFEIÇÃO	0,00	-2.472,20
3.2.1.08.0009	VIAGENS/ESTADIAS/REFEIÇÃO	-7.468,93	0,00
3.2.1.09.0004	VIAGENS/ESTADIAS/REFEIÇÕES	-2.296,29	0,00
3.2.1.08.0010	BENS E UTENSÍLIOS DURÁVEIS BAIXO VALOR	-1.027,00	0,00
3.2.1.08.0011	UNIFORMES DE FUNCIONÁRIOS EIP	-140,00	0,00
3.2.1.08.0012	ASSINATURAS JORNAIS _REVISTAS E CURSOS	-1.055,00	0,00
3.2.1.03.0013	DESPESAS JURIDICAS E LEGAIS	0,00	-5.870,63
3.2.1.08.0013	DESPESAS JURIDICAS E LEGAIS	-6.362,72	0,00
3.2.1.03.0014	PROPAGANDA/PUBLICIDADE/DIVULGAÇÃO	0,00	-225,40
3.2.1.08.0014	PROPAGANDA/PUBLICIDADE/DIVULGAÇÃO	-1.904,80	0,00
3.2.1.09.0001	PROPAGANDA/PUBLICIDADE/DIVULGAÇÃO	-2.929,30	0,00
3.2.1.03.0015	FRETES E CARRETOS	0,00	-3.147,54
3.2.1.08.0015	FRETES E CARRETOS	-7.543,16	0,00
3.2.1.03.0017	SEGUROS	0,00	-13.398,39
3.2.1.08.0016	SEGUROS	-8.955,47	0,00
3.2.1.03.0019	COMEMORAÇÕES E CONFRATERNIZAÇÕES	0,00	0,00
3.2.1.03.0023	CORREIOS E TELEGRAFOS	0,00	-978,15
3.2.1.08.0023	CORREIOS E TELEGRAFOS	-80,00	0,00
3.2.1.09.0006	CORREIOS E TELEGRAFOS	-115,60	0,00
3.2.1.03.0027	CAPACITAÇÃO / CURSOS/TREINAMENTOS	0,00	-2.490,00
3.2.1.03.0028	ASSESSORIA TECNICA	0,00	-1.055,19
3.2.1.08.0028	ASSESSORIA TECNICA	-16.604,23	0,00
3.2.1.03.0030	SERVIÇOS PRESTADOS P.FISICA	0,00	-2.200,00
3.2.1.03.0035	EVENTOS CULTURAIS, ESPORTIVOS E LÚDICOS	0,00	-4.200,00
3.2.1.08.0030	EVENTOS CULTURAIS, ESPORTIVOS E LÚDICOS	-500,00	0,00
3.2.1.09.0002	EVENTOS CULTURAIS, ESPORTIVOS E LÚDICOS	-14.002,00	0,00
3.2.1.04.0003	MULTAS	0,00	-1.490,34
3.2.1.09.0007	DESPESAS DIVERSAS	-79,90	0,00
3.2.1.09.0015	ALIMENTAÇÃO	-38.071,85	0,00
TOTAL		-228.677,23	-88.944,33

Instituto ICA

Avenida Brasília nº350, Loteamento Nova Mogi - Mogi Mirim/SP CEP 13800-280

CNPJ: 02.030.097/0001-00 / IE: Isenta

Tel.: (19)3806.4482 | (19) 99500-1029 | atendimento@projetoica.org.br | www.projetoica.org.br



NOTA 20 – RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO – RECURSOS PRÓPRIOS:

Rendimentos das aplicações e despesas com recursos próprios.

RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO		31/12/2025	31/12/2024
RECEITAS FINANCEIRAS		750.565,75	530.239,10
4.2.1.01.0001	RENDIMENTOS E APLICAÇÕES	728.600,97	512.121,64
4.2.1.01.0002	DESCONTOS OBTIDOS	14.793,19	18.117,46
4.2.1.01.0003	RENDIMENTOS E APLICAÇÕES RECURSO LIVRE	7.026,00	0,00
4.2.1.01.0004	RENDIMENTOS E APLICAÇÕES RECURSO LIVRE EDUC.	145,59	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS		-5.234,82	-21.731,80
3.2.1.04.0001	JUROS MORATÓRIOS	-365,41	-936,78
3.2.1.04.0002	COMISSÕES E ENCARGOS FINANCEIROS	-1.211,55	-7,00
3.2.1.04.0003	MULTAS	-370,93	-1.490,34
3.2.1.04.0004	IMPOSTOS/TAXA E CONTRIBUIÇÕES	-3.286,93	-17.076,68
3.2.1.04.0005	TARIFA EMISSÃO DE BOLETO	0,00	-2.221,00
TOTAL		745.330,93	508.507,30

NOTA 21 – CUSTO DAS ATIVIDADES – RECURSOS PRÓPRIOS:

Saldo composto conforme quadro demonstrativo abaixo.

CUSTO DAS ATIVIDADES - COM RECURSOS PRÓPRIOS		31/12/2025	31/12/2024
3.2.1.05.0001	PROPAGANDA/PUBLICIDADE/DIVULGAÇÃO	0,00	-6.308,74
3.2.1.05.0006	CORREIOS E TELEGRAFOS	0,00	-54,35
3.3.1.01.0001	MATERIAIS DIDÁTICOS	0,00	-4.983,41
3.3.1.01.0002	UNIFORMES	0,00	-33.356,10
3.3.1.02.0002	UNIFORMES	-2.770,00	0,00
3.3.1.01.0003	ALIMENTAÇÃO	0,00	-37.461,27
3.3.1.02.0003	ALIMENTAÇÃO	-120.780,51	0,00
3.3.1.01.0004	GÁS DE COZINHA	0,00	-4.149,47
3.3.1.02.0004	GÁS DE COZINHA	-3.182,24	0,00
3.3.1.02.0007	FARMÁCIA	-453,70	0,00
3.3.1.02.0005	CENOGRAFIA/FIGURINOS/MAQUIAGEM	-48,00	0,00
3.3.1.02.0006	EVENTOS CULTURAIS/ESPORTIVOS E LÚDICOS	-8.700,00	0,00
3.3.1.01.0008	CONSUMO MATERIAIS RECEBIDOS DOAÇÕES/ ALIM	0,00	-5.117,96
3.3.1.02.0008	CONSUMO MATERIAIS RECEBIDOS DOAÇÃO/ ALIM	-34.646,32	0,00
3.3.1.02.0010	INSTRUMENTOS MUSICAIS/ILUMINAÇÃO	-3.896,10	0,00
3.3.1.02.0011	MATERIAIS CIRCO/EQUIP ESPORTIVOS	-11.055,00	0,00
3.3.1.01.0010	DESPESAS DIVERSAS	0,00	-1.295,96
3.3.1.02.0012	COSMÉTICOS E HIGIENE PESSOAL	-96,00	0,00
3.3.1.01.0015	CAPACITAÇÃO/CURSOS/TREINAMENTOS	0,00	-32.755,00
3.3.1.02.0014	CAPACITAÇÃO /CURSOS/TREINAMENTOS	-2.400,00	0,00
3.3.1.02.0017	AUXÍLIO FAMILIAR	-11.471,33	0,00
3.3.1.01.0025	BENS E UTENSÍLIOS DURÁVEIS BAIXO VALOR	0,00	-2.750,73
3.3.1.01.0026	ASSINATURAS JORNAIS E REVISTAS	0,00	-1.100,00
3.3.1.01.0028	CONSULTAS MÉDICAS	0,00	-178,00
3.3.1.01.0031	VIAGENS/PASSEIOS/REFEIÇÕES	0,00	-1.547,97
3.3.1.02.0020	ASSESSORIA ARTÍSTICA	-10.790,00	0,00
3.3.1.02.0026	VIAGENS/PASSEIOS/REFEIÇÃO	-8.035,31	0,00
3.3.1.02.0027	MATERIAL PAPELARIA	-509,15	0,00
3.3.1.02.0030	CONSERVAÇÃO EQUIPAMENTOS	-2.250,00	0,00
3.3.1.02.0031	SERVIÇOS PRESTADOS AGENCIAMENTO PJ	-15.709,59	0,00
TOTAL		-236.793,25	-131.058,96

**NOTA 22 – OUTRAS RECEITAS/(DESPESAS) OPERACIONAIS – RECURSOS COM RESTRIÇÃO:**

Saldo composto conforme quadro demonstrativo abaixo.

PÚBLICAS - OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS		31/12/2025	31/12/2024
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		3.243.086,02	2.302.028,46
4.1.1.01.0006	LPIE ESTADUAL	0,00	93.018,30
4.1.1.01.0008	PROAC CULTURA	430.405,56	419.277,45
4.1.1.01.0010	LEI ROUANET CULTURA	2.616.718,58	1.125.503,37
4.1.1.01.0011	CONSELHO ESTADUAL CONDECA	153.659,08	522.936,16
4.1.1.01.0012	NOTA FISCAL PAULISTA	0,00	8.048,81
4.1.1.01.0014	PROJETOS E EDITAIS	42.302,80	133.244,37
TOTAL		3.243.086,02	2.302.028,46

NOTA 23 – DESPESAS COM O PESSOAL – RECURSOS COM RESTRIÇÃO:

Conta composta conforme quadro abaixo. A ausência dos códigos contábeis se deu em virtude da agregação de contas de grupos diferentes.

DESPESAS COM RECURSOS PÚBLICOS - DESPESAS COM O PESSOAL		31/12/2025	31/12/2024
SALÁRIOS		-3.288.890,54	-1.932.444,65
+-+.-+.-+.-+.-+.-+	13º SALÁRIO	-141.423,94	-97.627,52
+-+.-+.-+.-+.-+.-+	AJUDA DE CUSTO TRANSPORTE	-33.506,38	0,00
+-+.-+.-+.-+.-+.-+	FÉRIAS	0,00	-131.562,31
+-+.-+.-+.-+.-+.-+	HONORÁRIOS PROFISSIONAIS	-563.858,10	-383.365,52
+-+.-+.-+.-+.-+.-+	SALÁRIOS	-2.550.102,12	-1.319.889,30
ENCARGOS SOCIAIS		-241.196,17	-128.163,79
+-+.-+.-+.-+.-+.-+	FGTS	-228.066,59	-128.163,79
+-+.-+.-+.-+.-+.-+	MULTA GRRF (FGTS)	-13.129,58	0,00
BENEFÍCIOS		-594.965,02	-342.250,92
+-+.-+.-+.-+.-+.-+	AJUDA DE CUSTO TRANSPORTE	0,00	-9.343,40
+-+.-+.-+.-+.-+.-+	APERFEIÇOAMENTO PROFISSIONAL	-114.282,86	0,00
+-+.-+.-+.-+.-+.-+	BOLSA DE ESTAGIÁRIO	-2.068,33	-48.121,82
+-+.-+.-+.-+.-+.-+	BOLSA TRANSPORTE	-107,53	0,00
+-+.-+.-+.-+.-+.-+	CONVÊNIO MÉDICO	-94.104,98	-57.023,74
+-+.-+.-+.-+.-+.-+	VALE REFEIÇÃO	-165.934,51	0,00
+-+.-+.-+.-+.-+.-+	SAÚDE OCUPACIONAL	-6.802,86	-800,21
+-+.-+.-+.-+.-+.-+	SEGURO DE VIDA EM GRUPO	-5.451,03	-84.433,63
+-+.-+.-+.-+.-+.-+	SEGURO ESTAGIÁRIO	0,00	-9.737,72
+-+.-+.-+.-+.-+.-+	VALE ALIMENTAÇÃO	-175.201,62	-18.754,82
+-+.-+.-+.-+.-+.-+	VALE CULTURA	-30.859,00	-110.293,87
+-+.-+.-+.-+.-+.-+	VALE TRANSPORTE	-152,30	-3.741,71
TOTAL		-4.125.051,73	-2.402.859,36

NOTA 24 – DESPESAS ADMINISTRATIVAS – RECURSOS COM RESTRIÇÃO:

Conforme demonstrado no quadro a seguir.

Instituto ICA

Avenida Brasília nº350, Loteamento Nova Mogi - Mogi Mirim/SP CEP 13800-280

CNPJ: 02.030.097/0001-00 / IE: Isenta

Tel.: (19)3806.4482 | (19) 99500-1029 | atendimento@projetoica.org.br | www.projetoica.org.br



DESPESAS COM RECURSOS PÚBLICOS - DESPESAS ADMINISTRATIVAS		31/12/2025	31/12/2024
3.2.1.01.0001	CONSERVAÇÃO DE IMÓVEIS E INSTALAÇÕES	-79.067,09	-59.935,61
3.2.1.01.0002	CONSERVAÇÃO DE EQUIPAMENTOS	-2.576,95	-545,00
3.2.1.02.0001	SERVIÇOS TI	-49.176,46	-62.723,26
3.2.1.02.0002	USO DE INTERNET	0,00	-6.556,60
3.2.1.02.0003	TARIFA TELEFONICA	-12.271,04	0,00
3.2.1.03.0003	TARIFA ENERGIA ELÉTRICA	-32.138,55	-34.486,88
3.2.1.03.0004	MATERIAL LIMPEZA	-32.171,80	-44.236,19
3.2.1.03.0005	MATERIAL DE PAPELARIA	-550,58	-11.490,41
3.2.1.03.0006	ALUGUEL DE EQUIPAMENTOS	-13.541,72	-25.354,13
3.2.1.03.0007	TARIFA DE ÁGUA E ESGOTO	-1.287,63	-4.601,43
3.2.1.03.0008	COMBUSTÍVEL E LUBRIFICANTES	0,00	-19.147,85
3.2.1.03.0009	VIAGENS, ESTÁDIAS, REFEIÇÃO	-728,75	0,00
3.2.1.03.0010	BENS E UTENSÍLIOS DURÁVEIS BAIXO VALOR	-9.672,85	-57.813,81
3.2.1.03.0014	PROPAGANDA/PUBLICIDADE/DIVULGAÇÃO	-15.990,70	0,00
3.2.1.03.0015	FRETES E CARRETOS	-5.148,31	-20.207,95
3.2.1.03.0017	SEGUROS	-4.472,85	0,00
3.2.1.03.0019	COMEMORAÇÕES E CONFRATERNIZAÇÕES	0,00	-20.789,14
3.2.1.03.0021	DESPESAS DIVERSAS	-350,00	0,00
3.2.1.03.0027	CAPACITAÇÃO /CURSOS/TREINAMENTOS	0,00	-20.000,00
3.2.1.03.0028	ASSESSORIA TÉCNICA	-44.143,27	-59.488,59
3.2.1.03.0035	EVENTOS CULTURAIS, ESPORTIVOS E LÚDICOS	-500,00	-35.177,47
3.2.1.05.0001	PROPAGANDA/PUBLICIDADE/DIVULGAÇÃO	-10.610,90	0,00
3.2.1.05.0012	FRETES E CARRETOS	-2.741,00	0,00
TOTAL		-317.140,45	-482.554,32

NOTA 25 – CUSTOS DAS ATIVIDADES – RECURSOS COM RESTRIÇÃO:

Conforme demonstrado no quadro a seguir.

GASTOS COM RECUR PÚBL - CUSTO DAS ATIVIDADES		31/12/2025	31/12/2024
3.2.1.05.0001	PROPAGANDA/PUBLICIDADE/DIVULGAÇÃO	0,00	-12.595,79
3.2.1.05.0003	CURSOS/CAPACITAÇÃO/TREINAMENTO	0,00	-10.574,00
3.3.1.01.0001	MATERIAIS DIDÁTICOS	-2.394,71	-10.911,62
3.3.1.01.0002	UNIFORMES	-27.001,90	0,00
3.3.1.01.0003	ALIMENTAÇÃO	-373.096,14	-436.098,22
3.3.1.01.0004	GÁS DE COZINHA	-11.881,49	-10.686,98
3.3.1.01.0005	ADEREÇOS E FIGURINOS	-55.604,15	-11.820,00
3.3.1.01.0006	EVENTOS CULTURAIS, ESPORTIVOS E LÚDICOS	-22.730,20	-832,11
3.3.1.01.0007	FARMÁCIA	-1.000,01	0,00
3.3.1.01.0008	CONSUMO MATERIAIS RECEBIDOS DOAÇÕES/ALIM	0,00	-92.272,00
3.3.1.01.0011	INSTRUMENTOS MUSICAIS/ILUMINAÇÃO	-1.196,00	-64.878,12
3.3.1.01.0012	MATERIAIS DE CIRCO/ EQUIP.ESPORTIVOS	-14.290,00	-27.527,50
3.3.1.01.0013	COSMÉTICOS E HIGIENE PESSOAL	-6.203,27	-7.362,83
3.3.1.01.0015	CAPACITAÇÃO/CURSOS/TREINAMENTOS	-129.657,88	-89.523,41
3.3.1.01.0019	AUXÍLIO FAMILIAR	-4.824,91	-94.720,25
3.3.1.01.0022	ASSESSORIA ARTÍSTICA	-143.218,00	-22.900,00
3.3.1.01.0025	BENS E UTENSÍLIOS DURÁVEIS BAIXO VALOR	-4.560,22	0,00
3.3.1.01.0025	BENS E UTENSÍLIOS DURÁVEIS BAIXO VALOR	0,00	-3.672,35
3.3.1.01.0031	VIAGENS/PASSEIOS/REFEIÇÕES	-16.547,00	-53.347,52
3.3.1.01.0032	PAPELARIA	-38.298,89	0,00
3.3.1.01.0034	UNIFORMES DE FUNCIONÁRIOS IPIs	0,00	-1.110,90
3.3.1.01.0036	CONSERVAÇÃO EQUIPAMENTOS	-35.253,90	0,00
3.3.1.01.0040	SERVIÇOS PRESTADOS AGENCIAMENTO PJ	-210.000,00	-91.666,92
3.3.1.01.0040	SERVIÇOS PRESTADOS P.JURÍDICA	-158.700,00	0,00
TOTAL		1.256.458,67	-1.042.500,52

Instituto ICA

Avenida Brasília nº350, Loteamento Nova Mogi - Mogi Mirim/SP CEP 13800-280

CNPJ: 02.030.097/0001-00 / IE: Isenta

Tel.: (19)3806.4482 | (19) 99500-1029 | atendimento@projetoica.org.br | www.projetoica.org.br

**NOTA 26 – RENÚNCIA FISCAL (INSS PATRONAL, PIS E COFINS):**

Demonstrado a seguir os valores correspondentes à **Renúncia Fiscal**, referente ao INSS, parte patronal, e ao Programa de Integração Social – PIS, que foram aplicados na consecução dos objetivos sociais da entidade.

INSS -- PROJETO: APOIO							PIS	RENÚNCIA FISCAL TOTAL
MÊS	BASE DE CÁLCULO	INSS 20%	FAP 0,50%	RAT 1,00%	Terceiros 5,80%	Total 27,30%	1,00%	
JAN	37.442,09	7.488,42	187,21	374,42	2.171,64	10.221,69	374,42	10.596,11
FEV	38.648,53	7.729,71	193,24	386,49	2.241,61	10.551,05	386,49	10.937,53
MAR	36.675,71	7.335,14	183,38	366,76	2.127,19	10.012,47	366,76	10.379,23
ABR	35.434,23	7.086,85	177,17	354,34	2.055,19	9.673,54	354,34	10.027,89
MAI	37.103,08	7.420,62	185,52	371,03	2.151,98	10.129,14	371,03	10.500,17
JUN	21.760,45	4.352,09	108,50	217,60	1.262,11	5.940,60	217,60	6.158,21
JUL	23.684,58	4.736,92	118,42	236,85	1.373,71	6.465,89	236,85	6.702,74
AGO	40.755,55	8.151,11	203,78	407,56	2.363,82	11.126,27	407,56	11.533,82
SET	39.287,97	7.857,59	196,44	392,88	2.278,70	10.725,62	392,88	11.118,50
OUT	23.979,60	4.795,92	119,90	239,80	1.390,82	6.546,43	239,80	6.786,23
NOV	34.176,86	6.835,37	170,88	341,77	1.982,26	9.330,28	341,77	9.672,05
DEZ	19.326,53	3.865,31	96,63	193,27	1.120,94	5.276,14	193,27	5.469,41
13º SAL	21.193,82	4.238,76	105,97	211,94	1.229,24	5.785,91	211,94	5.997,85
TOTAL	409.469,00	81.893,80	2.047,35	4.094,69	23.749,20	111.785,04	4.064,69	115.849,73

INSS -- PROJETO: CLIENTELA							PIS	RENÚNCIA FISCAL TOTAL
MÊS	BASE DE CÁLCULO	INSS 20%	FAP 0,50%	RAT 1,00%	Terceiros 5,80%	Total 27,30%	1,00%	
JAN	163.792,14	32.758,43	818,96	1.637,92	9.499,94	44.715,25	1.637,92	46.353,18
FEV	180.199,57	36.039,91	901,00	1.802,00	10.451,58	49.194,48	1.802,00	50.996,48
MAR	190.161,12	38.032,22	950,81	1.901,61	11.029,34	51.913,99	1.901,61	53.815,60
ABR	180.199,57	36.039,91	901,00	1.802,00	10.451,58	49.194,48	1.802,00	50.996,48
MAI	190.161,12	38.032,22	950,81	1.901,61	11.029,34	51.913,99	1.901,61	53.815,60
JUN	188.132,89	37.626,58	940,66	1.881,33	10.911,71	51.360,28	1.881,33	53.241,61
JUL	189.362,99	37.872,60	946,81	1.893,63	10.983,05	51.696,10	1.893,63	53.589,73
AGO	183.779,76	36.755,95	918,90	1.837,80	10.659,23	50.171,87	1.837,80	52.009,67
SET	244.539,17	48.907,83	1.222,70	2.445,39	14.183,27	66.759,19	2.445,39	69.204,59
OUT	172.199,18	34.439,84	861,00	1.721,99	9.987,55	47.010,38	1.721,99	48.732,37
NOV	183.547,17	36.709,43	917,74	1.835,47	10.645,74	50.108,38	1.835,47	51.943,85
DEZ	194.976,55	38.995,31	974,88	1.949,77	11.308,64	53.228,60	1.949,77	55.178,36
13º SAL	124.289,53	24.857,91	621,45	1.242,90	7.208,79	33.931,04	1.242,90	35.173,94
TOTAL	2.385.340,76	477.068,15	11.926,70	23.853,41	138.349,76	651.198,03	23.853,41	675.051,44

(continua na próxima página)



(continuação da página anterior)

INSS -- PROJETO: INSTITUCIONAL							PIS	RENÚNCIA
MÊS	BASE DE CÁLCULO	INSS 20%	FAP 0,50%	RAT 1,00%	Terceiros 5,80%	Total 27,30%	1,00%	FISCAL TOTAL
JAN	22.026,19	4.405,24	110,13	220,26	1.277,52	6.013,15	220,26	6.233,41
FEV	19.926,08	3.985,22	99,63	199,26	1.155,71	5.439,82	199,26	5.639,08
MAR	20.972,88	4.194,58	104,86	209,73	1.216,43	5.725,60	209,73	5.935,33
ABR	23.851,65	4.770,33	119,26	238,52	1.383,40	6.511,50	238,52	6.750,02
MAI	23.851,65	4.770,33	119,26	238,52	1.383,40	6.511,50	238,52	6.750,02
JUN	28.210,68	5.642,14	141,05	282,11	1.636,22	7.701,52	282,11	7.983,62
JUL	10.687,47	2.137,49	53,44	106,87	619,87	2.917,68	106,87	3.024,55
AGO	9.753,84	1.950,77	48,77	97,54	565,72	2.662,80	97,54	2.760,34
SET	22.094,59	4.418,92	110,47	220,95	1.281,49	6.031,82	220,95	6.252,77
OUT	22.828,28	4.565,66	114,14	228,28	1.324,04	6.232,12	228,28	6.460,40
NOV	26.028,46	5.205,69	130,14	260,28	1.509,65	7.105,77	260,28	7.366,05
DEZ	23.701,85	4.740,37	118,51	237,02	1.374,71	6.470,61	237,02	6.707,62
13º SAL	13.383,57	2.676,71	66,92	133,84	776,25	3.653,71	133,84	3.787,55
TOTAL	267.317,19	53.463,44	1.336,59	2.673,17	15.504,40	72.977,59	2.673,17	75.650,76

NF. COFINS / PIS / CSLL / IRPJ / DEPARTAMENTO : CLIENTELA								RENÚNCIA
MÊS	BASE DE CÁLCULO	COFINS 3%	PIS 0,65%	CSLL 2,88%	IR 4,80%	1,00%	Total 11,33%	FISCAL TOTAL
JAN	1.200,00	36,00	7,80	0,00	0,00	0,00	43,80	43,80
ABR	1.650,00	49,50	10,73	47,52	79,20	0,00	186,95	186,95
MAI	1.350,00	40,50	8,78	38,88	64,80	0,00	152,96	152,96
JUN	1.050,00	31,50	6,83	30,24	50,40	0,00	118,97	118,97
AGO	4.967,12	149,01	32,29	143,05	238,42	0,00	562,77	562,77
SET	900,00	27,00	5,85	25,92	43,20	0,00	101,97	101,97
OUT	11.220,00	336,60	72,93	323,14	538,56	0,00	1.271,23	1.271,23
NOV	900,00	27,00	5,85	25,92	43,20	0,00	101,97	101,97
DEZ	52.350,18	1.570,51	340,28	1.507,69	2.512,81	0,00	5.931,30	5.931,30
TOTAL	75.587,30	2.267,62	491,32	2.142,35	3.570,59		8.471,90	8.471,90

IMPOSTOS FATURAMENTO BRUTO : CLIENTELA								RENÚNCIA
MÊS	BASE DE CÁLCULO	COFINS 3%					Total 3,00%	FISCAL TOTAL
JAN	125.867,51	3.776,03	-	-	-	-	3.776,03	3.776,03
FEV	96.616,78	2.898,50					2.898,50	2.898,50
MAR	104.479,62	3.134,39					3.134,39	3.134,39
ABR	111.097,54	3.332,93	-	-	-	-	3.332,93	3.332,93
MAI	147.778,80	4.433,36	-	-	-	-	4.433,36	4.433,36
JUN	122.521,91	3.675,66	-	-	-	-	3.675,66	3.675,66
JUL	171.007,07	5.130,21					5.130,21	5.130,21
AGO	112.884,84	3.386,55	-	-	-	-	3.386,55	3.386,55
SET	193.419,83	5.802,59	-	-	-	-	5.802,59	5.802,59
OUT	123.171,49	3.695,14	-	-	-	-	3.695,14	3.695,14
NOV	147.330,62	4.419,92	-	-	-	-	4.419,92	4.419,92
DEZ	228.108,93	6.843,27	-	-	-	-	6.843,27	6.843,27
TOTAL	1.684.284,94	50.528,55	0,00	0,00	0,00		50.528,55	50.528,55

GERAL	4.821.999,19	665.221,56	15.801,95	32.763,62	181.173,95	835.960,66	89.591,72	925.552,38
--------------	---------------------	-------------------	------------------	------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------

**NOTA 27 – SERVIÇOS VOLUNTÁRIOS:**

Demonstrado a seguir os valores correspondentes aos **Serviços Voluntários**, prestados, conforme quadros ilustrativos a seguir.

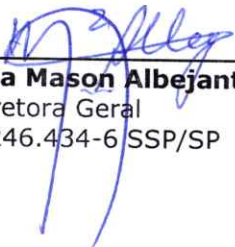
SERVIÇOS VOLUNTÁRIOS GRATUIDADE DEPARTAMENTO : CLIENTELA						GRATUIDADE TOTAL
MÊS	ASSISTENCIA COMPLEMEN TAR	ASSISTENCIA MÉDICA	ASSISTENCIA PROFISSIONALI ZANTE	ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA	ASSISTENCIA FAMÍLIAS VOLUNTÁRIAS	
JAN	240,00	1.000,00	0,00	300,00	1.700,00	3.240,00
FEV	440,00	1.400,00	0,00	300,00	0,00	2.140,00
MAR	240,00	5.200,00	0,00	250,00	2.340,00	8.030,00
ABR	240,00	3.450,00	400,00	300,00	1.960,00	6.350,00
MAI	240,00	8.250,00	400,00	350,00	3.020,00	12.260,00
JUN	240,00	7.950,00	400,00	0,00	5.570,00	14.160,00
JUL	240,00	4.230,00	0,00	300,00	3.080,00	7.850,00
AGO	1.100,00	9.125,00	3.520,00	550,00	0,00	14.295,00
SET	240,00	9.750,00	0,00	600,00	7.650,00	18.240,00
OUT	240,00	10.510,00	880,00	300,00	7.170,00	19.100,00
NOV	440,00	21.300,00	760,00	600,00	14.505,00	37.605,00
DEZ	240,00	4.680,00	120,00	0,00	3.220,00	8.260,00
TOTAL	4.140,00	86.845,00	6.480,00	3.850,00	50.215,00	151.530,00

SERVIÇOS VOLUNTÁRIOS GRATUIDADE DEPARTAMENTO : APOIO						GRATUIDADE TOTAL
MÊS	CONSELHEIRO DIRETORES					
JAN	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
FEV	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
MAR	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
ABR	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
MAI	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
JUN	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
JUL	14.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.250,00
AGO	14.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.250,00
SET	14.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.250,00
OUT	14.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.250,00
NOV	14.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.250,00
DEZ	14.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.250,00
TOTAL	157.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157.500,00
GERAL	161.640,00	86.845,00	6.480,00	3.850,00	50.215,00	309.030,00

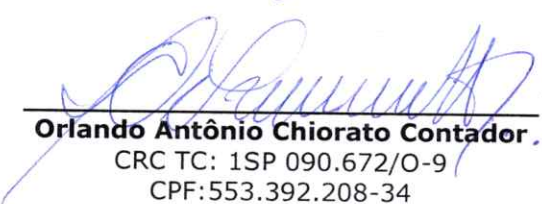
A entidade prestou contas aos órgãos convenientes, dos auxílios, subvenções e contribuições a ela repassadas, em conformidade com as exigências contidas na instrução 02/2008 do **TCESP** – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas, não tendo tido nenhuma inconformidade.



Mogi Mirim 8 de abril de 2026


Maristela Mason Albejante
Diretora Geral
RG: 6.246.434-6 SSP/SP


José Antônio Gouveia
Diretor Administrativo Financeiro
RG: 13.679.273 SSP/SP


Orlando Antônio Chiorato Contador
CRC TC: 1SP 090.672/O-9
CPF: 553.392.208-34