

COMUNIDADE LUSO BRASILEIRA DE ARAÇATUBA - C.N.P.J. 55.752.349/0001-71 - Balanço encerrado em 31/12/2025 - **BALANÇO PATRIMONIAL**

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025			DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025			DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025		
Descrição	2025	2024	Descrição	2025	2024	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(447.242,74)	(493.627,38)
ATIVO	31/12/2025	31/12/2024	RECEITA BRUTA DA ATIVIDADE	1.412.409,08	1.378.433,31	DESPESAS C/ PESSOAL - ADMINISTRATIVAS	(346.961,52)	(293.100,11)
CIRCULANTE	621.646,62d	637.397,92d	RECEITAS C/ SUBVENÇÕES / TERMO DE COLABORAÇÕES	195.651,92	221.467,97	13. SALARIO	(24.140,59)	(17.910,76)
DISPONIBILIDADES	383.271,57d	506.287,80d	TERMO DE COLABORAÇÃO N° 11/2023 - MUNICIPAL	53.267,00	52.948,80	SALÁRIOS E ORDENADOS	(247.737,06)	(214.923,31)
CAIXA	370.554,89d	500.618,64d	TERMO DE COLABORAÇÃO N° 11/2023 - ESTADUAL	41.428,43	41.593,75	VALE REFEIÇÃO/ ALIMENTAÇÃO	(60,00)	0,00
CAIXA	103,00d	143,10d	TERMO DE COLABORAÇÃO N° 11/2023 - FEDERAL	21.600,00	21.599,01	FGTS	(24.953,12)	(21.782,67)
BANCOS	3.961,69d	94.605,25d	SECRETARIA DESENVOLVIMENTO SOCIAL - SEDS2024/00030	19.644,75	26.707,93	INSS EMPRESA	0,00	(80,24)
BANCO ITAU C/C 35393-5	3.961,69d	94.159,67d	TERMO DE COLABORAÇÃO N° 001/2024 - FEDERAL	34.431,74	78.618,48	ASSISTÊNCIA MÉDICA/ODONTOLOGICA	(13.768,04)	(10.918,92)
BANCO BRASIL C/C 83931-0	0,00	445,58d	TERMO DE FOMENTO N°032/2025 - EMENDA IMPOSITIVA	25.280,00	0,00	FERIAS REMUNERADAS	(32.343,79)	(26.790,19)
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - LIQ. IMEDIATA	366.490,20d	405.870,29d	RECEITAS C/ CONTRIBUIÇÕES	664.487,79	645.011,77	SEGURO DE VIDA	(3.958,92)	(694,02)
APLICAÇÃO BANCO DO BRASIL 83931-0	0,00	31.016,30d	DOAÇÃO PESSOA FÍSICA	642.344,09	645.011,77	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(100.281,22)	(200.527,27)
APLICAÇÃO BANCO DO BRASIL 76699-2	10,08d	2.172,20d	DOAÇÃO PESSOA JURÍDICA	22.143,70	0,00	MATERIAL DE USO E CONSUMO	(5.639,88)	(2.217,67)
APLICAÇÃO BANCO DO BRASIL 61962-0	0,00	1.138,71d	RECEITAS DOAÇÕES DA COMUNIDADE	340.578,05	347.623,17	HONORARIOS PROFISSIONAIS	(10.757,93)	(19.540,34)
APLICAÇÃO BANCO DO BRASIL 77628-9	998,32d	1.308,99d	DOAÇÕES DIVERSAS	0,00	0,01	OUTRAS DESPESAS	(11,99)	0,00
APLICAÇÃO BANCO DO BRASIL 81541-1	0,00	24.205,72d	RECEITAS NOTAS FISCAIS PAULISTAS	38.887,85	56.868,36	SERVIÇO DE AUTONOMO	0,00	(1.687,50)
APLICACAO BANCO ITAU PRIVILEGE RF REF DI 35393-5	365.481,80d	346.028,37d	DOAÇÃO APOSENTADORIA	301.690,20	290.754,80	SEGURO	(2.407,16)	(2.026,93)
OUTROS CRÉDITOS	11.039,46d	4.279,64d	RECEITAS DOAÇÕES EM MERCADORIA	32.501,94	6.301,08	MEDICINA OCUPACIONAL	(4.154,76)	(3.021,71)
ADIANTAMENTOS	11.039,46d	4.279,64d	DOAÇÕES DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	19.099,64	5.883,08	ASSOCIAÇÃO DE CLASSE	(3.497,10)	(4.670,94)
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	8.722,46d	147,64d	DOAÇÕES DE HIGIENE E LIMPEZA	13.402,30	0,00	GERENOS ALIMENTÍCIOS - MERCADORIA	(32.501,94)	(5.883,08)
EMPRESTIMO A FUNCIONARIOS	2.317,00d	4.132,00d	OUTRAS DOAÇÕES EM MERCADORIA	0,00	418,00	OUTRAS DOAÇÕES EM MERCADORIA	0,00	(418,00)
DESPESAS A APROPRIAR	1.677,22d	1.389,52d	RECEITAS C/ PROMOÇÕES E EVENTOS	179.189,38	158.029,32	DESPESAS CERTIFICAÇÃO DIGITAL	(180,00)	(180,00)
SEGUROS E ASSINATURAS A APROPRIAR	1.677,22d	1.389,52d	PROMOÇÕES E EVENTOS	179.189,38	158.029,32	CUSTAS PROCESSUAIS	(1.892,79)	(139.042,87)
SEGUROS A APROPRIAR	1.677,22d	1.389,52d	RECEITA LÍQUIDA	1.412.409,08	1.378.433,31	DEPRECIACAO	(16.603,65)	(15.399,71)
ATIVO NÃO CIRCULANTE	238.375,05d	131.110,12d	CUSTOS E DESPESAS ASSOCIATIVOS	0,00	0,00	SERVIÇOS DE COLETA	(1.584,97)	(1.696,48)
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	89.533,48d	10.138,00d	CUSTOS E DESPESAS ASSISTENCIA SOCIAL	(408.105,68)	(343.561,93)	LOCAÇÕES DE EQUIP. AUDIO VISUAL	0,00	(240,00)
DEPÓSITOS JUDICIAIS	89.533,48d	10.138,00d	DESPESAS C/ PESSOAL - ASSIST. SOCIAL	(85.179,42)	(100.855,03)	EVENTOS E REUNIOES	(2.400,00)	0,00
DEPÓSITOS JUDICIAIS - N. PROCESSO 00106398020225150061	89.533,48d	10.138,00d	SALARIOS E ORDENADOS	(61.986,39)	(66.211,13)	AVISO PRÉVIO INDENIZADO	(1.260,00)	(2.133,31)
IMOBILIZADO	148.841,57d	120.972,12d	FERIAS REMUNERADAS	(7.742,04)	(11.791,60)	AUXILIO TRANSPORTE	139,42	0,00
IMOBILIZADO - ADM	266.705,16d	236.715,16d	13º SALARIO	(4.982,14)	(6.114,33)	IMPOSTOS E TAXAS MUNICIPAIS	(69,43)	0,00
IMOVEIS E EDIFICAÇÕES	39.380,40d	39.380,40d	VALE TRANSPORTE	0,00	169,00	IMPOSTOS E TAXAS FEDERAIS	(3.577,02)	0,00
COMPUTADORES E PERIFERICOS	4.301,00d	4.301,00d	FUNDO DE GARANTIA FGTS	(10.468,85)	(16.906,97)	ACRESCIMOS FISCAIS	(0,25)	(0,46)
INSTALAÇÕES	136.623,11d	107.223,11d	DESPESAS C/ ASSISTENCIA SOCIAL	(322.926,26)	(242.706,90)	OUTROS IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	(20,12)	(18,49)
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	14.299,77d	14.299,77d	AGUA E ESGOTO	(21.900,65)	(3.192,14)	IMPOSTOS E TAXAS ESTADUAIS	0,00	(628,00)
MOVEIS E UTENSÍLIOS	37.329,00d	36.739,00d	ENERGIA ELÉTRICA	(17.901,07)	(25.067,53)	IR S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS	(13.861,65)	(1.721,78)
TERRENOS	4.783,68d	4.783,68d	TELEFONE	(1.034,83)	(1.054,36)	OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(221.047,05)	(211.710,94)
VEÍCULOS	29.988,20d	29.988,20d	INTERNET	(324,32)	(40,00)	DOAÇÕES	(660,00)	(6.091,50)
IMOBILIZADO - ASSISTENCIA SOCIAL	86.727,12d	69.227,12d	MAT. DE EXPEDIENTE E ESCRITORIO	(1.573,02)	(4.190,62)	INSS COTA PATRONAL	(220.387,05)	(205.619,44)
MOVEIS E UTENSÍLIOS DE COZINHA	11.179,80d	2.179,80d	MATERIAL DE USO E CONSUMO	(2.892,08)	(3.110,54)	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	220.387,33	205.619,44
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	59.460,00d	59.460,00d	BENS DE NATUREZA PERMANENTE	0,00	(6.899,50)	INSS COTA PATRONAL	220.387,05	205.619,44
MOVEIS E UTENSÍLIOS	15.798,00d	7.298,00d	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	(385,00)	(10.110,00)	RECUPERAÇÕES DE DESPESAS	0,28	0,00
EQUIPAMENTOS ELETRONICOS	289,32d	289,32d	GAS DE COZINHA	(5.200,00)	(10.625,00)	DESPESAS FINANCEIRAS	(4.296,42)	(4.578,81)
(-) DEPREC. AMORTIZ. E EXAUSTÃO ACUMULADA	204.590,71c	184.970,16c	REFEITORIO	(41.258,38)	(32.546,72)	DESPESAS TARIFAS BANCÁRIAS	(1.626,96)	(4.553,74)
DEPRECIACAO DE EDIFICACOES	25.367,01c	23.791,77c	MEDICAMENTOS/FARMACIA	(785,00)	0,00	JUROS PASSIVOS	(2.669,46)	(25,07)
DEPRECIACAO DE EQUIP. DE INFORMÁTICA	2.287,92c	1.622,52c	MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	(9.650,80)	(2.433,70)	RECEITAS FINANCEIRAS	46.601,79	16.037,48
DEPRECIACAO DE INSTALACOES	52.386,70c	41.031,53c	CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	(35,00)	0,00	DESCONTOS OBTIDOS	30,00	671,16
DEPRECIACAO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	67.417,71c	66.041,30c	DESPESAS COM SEGURANÇA	(51,29)	(1.533,89)	RENDIMENTO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	46.571,79	15.366,32
DEPRECIACAO DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	26.928,68c	22.309,27c	JARDINAGEM	(1.050,00)	(3.429,44)	SUPERAVIT (DEFICIT) DO PERÍODO	30.919,22	56.371,85
DEPRECIACAO DE VEÍCULOS	29.988,20c	29.988,20c	EVENTOS E REUNIÕES	(4.000,00)	0,00	SUPERAVIT DO PERÍODO	<u>30.919,22</u>	<u>56.371,85</u>
DEPRECIACAO DE EQUIPAMENTOS ELETRONICOS	214,49c	185,57c	SERVIÇOS DE TRANSPORTES	(10,29)	0,00	MARCO AURELIO MARQUES	30.919,22	56.371,85
			MANUTENÇÃO E CONSERV. PREDIO	(11.354,36)	(11.866,01)	PRESIDENTE	Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP288384/O-1	
			MANUTENÇÃO E CONSERV. VEICULOS	(325,00)	0,00	CPF 029.672.338-03	CPF 216.941.018-00	
			MANUTENÇÃO E CONSERV. ATIVO	0,00	(125,70)			
			COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	(3.887,78)	(3.023,07)			
			LICENCIAMENTO DE VEICULOS	(574,48)	(160,22)			
			SEGUROS	0,00	(2.664,64)			
			SEGUROS DE TERCEIROS	(192.165,10)	(114.354,00)			
			SERV.MANUTENÇÃO DO ATIVO	0,00	(150,00)			
			MANUTENÇÃO DAS INSTALAÇÕES	0,00	(115,00)			
			MATERIAL REPARO E CONSERVAÇÃO	0,00	(4.032,00)			
			DEPRECIACAO	(3.016,90)	(1.982,82)			
			DESPESAS COM VIAGEM	(3.550,91)	0,00			
			CUSTOS E DESPESAS DA SAUDE	(537.735,87)	(463.180,95)			
			DESPESAS C/ PESSOAL - AREA DA SAUDE	(537.735,87)	(463.180,95)			
			SALARIO E ORDENADOS	(401.501,61)	(352.796,25)			
			FERIAS REMUNERADAS	(48.853,11)	(44.203,64)			
			13º SALARIO	(35.471,39)	(32.358,98)			
			VALE TRANSPORTE	958,30	470,00			
			FUNDO DE GARANTIA FGTS	(52.868,06)	(34.292,08)			
			CUSTOS E DESPESAS AREA DA EDUCACAO	(30.051,22)	(27.058,37)			
			DESPESAS C/ PESSOAL - AREA DA EDUCACAO	(30.051,22)	(27.058,37)			
			SALARIOS E ORDENADOS	(21.417,28)	(21.540,52)			
			FERIAS REMUNERADAS	(2.955,22)	(1.960,27)			
			13º SALARIO	(2.141,76)	(1.694,73)			
			FUNDO DE GARANTIA FGTS	(3.536,96)	(1.862,85)			
			CUSTOS E DESPESAS DA CASA INCLUSIVA	0,00	0,00			
			RECEITA LIQUIDA OPERACIONAL	436.516,31	544.632,06			
			RESULTADO OPERACIONAIS	436.516,31	544.632,06			

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO			DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO			DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO		
Descrição	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
PASSIVO	31/12/2025	31/12/2024	ATIVIDADES OPERACIONAIS					
CIRCULANTE	621.646,62c	637.397,92c	Superávit (Déficit) do Período	30.919,22	56.371,85			
OBRIGAÇÕES CURTO PRAZO	163.162,08c	227.448,15c	Depreciação	19.620,55	17.382,53			
FORNECEDORES NACIONAIS	5.022,06c	6.543,09c	LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	50.539,77	73.754,38			
PICOLINI E PICOLINI LTDA	13,74c	0,00	Adiantamentos a Empregados	(8.574,82)	5.845,30			
SUPERMERCADO ALMIRANTE LTDA	0,00	2.436,73c	Recursos de Parcerias em Projetos	1.815,00	(132,00)			
J. A. GAS CAMARGO LTDA	400,00c	800,00c	Despesas Antecipadas	(287,70)	573,47			
UNI AUTO POSTO DE ARAÇATUBA LTDA - EPP	0,00	342,86c	Outros Valores a Receber	(79.395,48)	(10.138,00)			
SUPERMERCADO RONDON LTDA	1.163,28c	848,91c	Aumento (Redução) em fornecedores	(1.521,03)	1.205,56			
LIVRARIA E PAPELARIA NOVOS PAPEIS LTDA	0,00	325,97c	Obrigações com Empregados	6.528,85	7.015,25			
ESCRITORIO ASTECA DE CONTABILIDADE LTDA	798,08c	742,34c	Outras Obrigações a Pagar	(69.293,89)	61.924,45			
MONTE AZUL ENGENHARIA AMBIENTAL LTDA	118,75c	113,28c	CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(100.189,30)	140.048,41			
GUIZZO CONTROLE DE VETORES E PRAGAS EIRELI	300,00c	750,00c	FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(100.189,30)	140.048,41			
ARACA SEGURANCA DO TRAB. LTDA ME	210,74c	0,00	ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(100.189,30)	140.048,41			
MARCIA DOLORES MARTINS DE CARVALHO	0,00	18,00c	Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	(47.490,00)	(14.720,79)			
GIBA ROLAMENTOS E RETENTORES	0,00	165,00c	Redução nas Disponibilidades	(147.679,30)	125.327,62			
SUPERMERCADO KIRIN LTDA	1.893,61c	0,00	DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	500.618,64	375.291,02			
FABIA RENATA LIBERATORE LTDA	123,86c	0,00	DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	370.554,89	500.618,64			
OBRIGAÇÕES SOCIAIS TRABALHISTAS	122.131,24c	121.294,59c	MARCO AURELIO MARQUES	30.919,22	56.371,85			
SALARIOS A PAGAR	44.619,00c	44.644,00c	PRESIDENTE	Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP288384/O-1				
RESCISOES A PAGAR	4.648,64c	4.648,64c	CPF 029.672.338-03	CPF 216.941.018-00				
FERIAS A PAGAR	72.041,04c	72.001,95c						
PENSÃO ALIMENTICIA A PAGAR	822,56c	0,00						
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	24.964,06c	19.271,86c						
CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL A RECOLHER	1.375,50c	587,44c						
FGTS A RECOLHER	10.427,72c	4.777,81c						
INSS A RECOLHER	6.016,60c	5.202,24c						
FGTS S/ FERIAS A PAGAR	5.763,18c	5.760,03c						
IRRF S/FOLHA RECOLHER	1.381,06c	2.944,3						

COMUNIDADE LUSO BRASILEIRA DE ARAÇATUBA - C.N.P.J. 55.752.349/0001-71 - Balanço encerrado em 31/12/2025 - **BALANÇO PATRIMONIAL**

A entidade constituiu provisão em montante suficiente para cobrir as perdas esperadas sobre créditos a receber, com base em estimativa de seus prováveis valores de realização e baixa os valores prescritos, incobráveis e anistiados. Também reconhece os passivos contingentes, a menos que seja remota a possibilidade de uma saída de recursos que incorporam benefícios econômicos. Todos conforme ITG 2002 (R1) e CPC 25 (R1), item 86.

Porém no exercício corrente a entidade não incorreu nos seguintes itens:

- a) Obrigação presente (legal ou não formalizada) como resultado de evento passado;
- b) A qual será provável uma saída de recursos que incorporam benefícios econômicos para liquidar a obrigação; e
- c) possa ser feita uma estimativa confiável do valor da obrigação.

Portanto não satisfeitas os itens supramencionados no exercício corrente, nenhuma provisão foi reconhecida.

**VIII- RECEITAS DA ATIVIDADE OPERACIONAL**

NOTA 13.

A Entidade mantém contas de doações diversas, doações de aposentadoria, promoções e eventos, compostas de pessoas físicas e jurídicas e doações em mercadorias, as quais apresentaram os seguintes montantes no período de janeiro a dezembro de 2025:

· Receitas Notas Fiscais Paulista	R\$ 38.887,85
· Doações de Gêneros Alimentícios	R\$ 19.099,64
· Doações Higiene e Limpeza	R\$ 13.402,30
· Promoções e Eventos	R\$ 179.189,38
· Doações Pessoa Física	R\$ 646.844,89
· Doações Pessoa Jurídica	R\$ 22.143,70
· Doações Aposentadoria	<u>R\$ 301.690,20</u>
	R\$ 1.221.257,96

Doações Aposentadoria

A entidade recebe doações destinadas ao custeio de benefícios voltados à aposentadoria de idosos atendidos. Os valores são registrados contabilmente como receitas de doações e utilizados exclusivamente para a finalidade a que se destinam.

A meta pactuada com o município é de 25 vagas. No exercício de 2025, ocorreram 2 óbitos, de modo que ao longo do ano foram atendidos 27 idosos.

Durante o exercício, distribuídos ao longo dos períodos, foram arrecadados os seguintes valores:

Período	Valor Recebido
01/2025	23.347,10
02/2025	29.339,80
03/2025	29.558,20
04/2025	26.198,20
05/2025	26.261,20
06/2025	27.571,60
07/2025	24.840,20
08/2025	23.972,20
09/2025	23.155,30
10/2025	22.817,20
11/2025	22.463,70
12/2025	<u>22.165,50</u>
Total	301.690,20

NOTA 14.

Os recursos decorrentes de origem pública foram demonstrados no grupo das Receitas e subdivididas em contas próprias, compostas dos seguintes valores:

· Termo de Colaboração 11/2023 Municipal	R\$ 53.267,00
· Termo de Colaboração 11/2023 Estadual	R\$ 41.428,43
· Termo de Colaboração 11/2023 Federal	R\$ 21.600,00
· Secretaria Desenvolvimento Social – SEDS2024/00030	R\$ 19.644,75
· Termo de Colaboração 01/2024 Federal	R\$ 34.431,74
· Termo de Fomento 32/2025	R\$ 25.280,00

NOTA 15.

Os recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de acordo com seu Estatuto

Social, demonstrados por suas despesas e investimentos patrimoniais.

**IX – DEMONSTRAÇÃO INSS QUOTA PATRONAL**

NOTA 16.

A isenção de recolhimento das Contribuições devidas ao INSS usufruída no exercício está registrada na conta Isenção das Contribuições Sociais, no grupo Receitas, tendo sido compostas dos seguintes valores no exercício:

· Contribuição Patronal	R\$ 164.467,95
· SAT	R\$ 8.223,40
· Terceiros	<u>R\$ 47.695,70</u>
	R\$ 220.387,05

**X - NORMAS DO TERCEIRO SETOR APLICADAS A ENTIDADE**

NOTA 17.

A Estrutura Conceitual contida na NBC TG aprovada pela Resolução CFC Nº 1.121/2008, as normas gerais como a NBC TG 26 Apresentação das Demonstrações Contábeis aprovada pela Resolução CFC 1.185/2009; - a NBC TG 1000, aprovada pela Resolução CFC nº 1.255/2009 - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas;

- demais normas e interpretações técnicas quando cabíveis para cada operação. Assim, por exemplo, se aplicam:

NBC TG 01 (R3) - Redução ao Valor Recuperável de Ativos;

NBC TG 16 (R1) - Estoques

NBC TG (R3) - Ativo Imobilizado

NBC TG 07( R1) - Subvenção e Assistência Governamentais

NBC TG 25 (R1) - Provisões, Passivos contingentes e Ativos Contingentes

MARCO AURELIO MARQUES

PRESIDENTE

CPF 029.672.338-03

ERICA REGINA RODRIGUES GIOVANI

Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP288384/O-1

CPF 216.941.018-00