

Empresa: CASA DO CAMINHO INSTITUICAO ESPIRITA CRISTA
C.N.P.J.: 59.620.906/0001-51
Balanco encerrado em: 31/12/2024

Folha: 0001
Emissão: 18/02/2025
Hora: 10:20:01

BALANÇO PATIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2024

Descrição	2024	2023
	31/12/2024	31/12/2023
ATIVO	209.817,43D	232.767,86D
ATIVO CIRCULANTE	43.180,06D	66.130,49D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - RECUR. SEM RESTRIÇÃO	36.764,91D	59.715,34D
CAIXA	434,57D	1.296,37D
CAIXA GERAL	434,57D	1.296,37D
BANCOS CONTA MOVIMENTO	36.330,34D	58.418,97D
BANCO DO BRASIL - 5293-0	27.963,46D	37.737,08D
BANCO DO BRASIL - 96824-2	5.312,00D	0,00
BANCO DO BRASIL - 97764-0	3.054,88D	20.681,89D
OUTROS CRÉDITOS	6.415,15D	6.415,15D
EMPRÉSTIMOS A RECEBER	6.000,00D	6.000,00D
EMPRÉSTIMOS A TERCEIROS	6.000,00D	6.000,00D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	415,15D	415,15D
INSS A RECUPERAR	415,15D	415,15D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	166.637,37D	166.637,37D
IMOBILIZADO - BENS SEM RESTRIÇÃO	166.637,37D	166.637,37D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	41.260,42D	41.260,42D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	41.260,42D	41.260,42D
OUTRAS IMOBILIZACOES	125.376,95D	125.376,95D
COMPUTADORES E ACESSORIOS	25.972,12D	25.972,12D
INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS	99.003,68D	99.003,68D
BIBLIOTECA	401,15D	401,15D
PASSIVO	209.817,43C	232.767,86C
PASSIVO CIRCULANTE	10.232,18C	4.573,71C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	4.603,71C	4.573,71C
EMPRÉSTIMOS	4.603,71C	4.573,71C
EMPRÉSTIMOS DE DIRETORES	4.603,71C	4.573,71C
FORNECEDORES	706,00C	0,00
FORNECEDORES	706,00C	0,00
FORNECEDORES DE BENS E SERVIÇOS	706,00C	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	707,76C	0,00
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	707,76C	0,00
ISS A RECOLHER	34,24C	0,00
IRRF A RECOLHER	673,52C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	4.214,71C	0,00
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	4.214,71C	0,00
INSS A RECOLHER	3.131,67C	0,00
FGTS A RECOLHER	1.083,04C	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	199.585,25C	228.194,15C
PATRIMÔNIO SOCIAL	208.453,55C	208.453,55C
PATRIMÔNIO SOCIAL	208.453,55C	208.453,55C
PATRIMÔNIO SOCIAL	208.453,55C	208.453,55C
OUTRAS CONTAS	8.868,30D	19.740,60C
OUTRAS CONTAS	8.868,30D	19.740,60C
(-) DÉFICIT/SUPERAVIT EXERCÍCIO 2023	19.740,60C	19.740,60C
(-) DÉFICIT/SUPERAVIT EXERCÍCIO 2024	28.608,90D	0,00

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO ENCERRADA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 CONFORME DOCUMENTAÇÃO APRESENTADA.

MARCIO JOSE GONÇALVES
PRESIDENTE
CPF: 286.026.408-62

ANTONIO CARLOS NUNES
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP160910/O-4
CPF: 062.994.248-00

Empresa: CASA DO CAMINHO INSTITUICAO ESPIRITA CRISTA
C.N.P.J.: 59.620.906/0001-51

Folha: 0001
Número livro: 0001
Emissão: 18/02/2025
Hora: 10:36:08

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

Descrição	2024	2023
RECEITA BRUTA	844.448,63	636.280,75
RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS - REC SEM RESTRIÇÃO	117.402,18	13.875,12
FUNCAD	13.013,60	0,00
CRÉDITOS - NFS PAULISTA	978,07	4.404,26
ISENÇÃO TRIBUTÁRIA - INSS PATRONAL	96.609,08	0,00
ISENÇÃO TRIBUTÁRIA - IMPOSTOS E CONTRIB	4.600,43	0,00
ALUGUEIS	2.201,00	9.470,86
RECEITA BRUTA SERV EDUCACIONAIS - REC SEM RESTRIÇÃO	727.046,45	622.405,63
RECEBIMENTOS DONATIVOS	13.553,87	22.653,06
CONTRIB VOLUNTÁRIAS/DIRIG/COLAB/ASSOC	11.983,25	9.350,00
PMSC - TERMO DE COLABORAÇÃO 26/23	621.352,00	502.685,92
FUNDAÇÃO EMILIO MANZANO	10.000,00	8.000,00
RECEBIMENTO A.B.A.S	5.000,00	5.000,00
RECEITAS TELE VENDAS	21.004,00	18.188,60
PROMOÇÕES E BAZAR	44.153,33	56.528,05
CUSTOS	(873.057,53)	(616.540,15)
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS EDUCACIONAIS	(873.057,53)	(616.540,15)
CUSTOS/DESPESAS INDEUTÍVEIS	(1.248,00)	0,00
SALÁRIOS E ORDENADOS	(530.099,62)	(420.769,89)
ENCARGOS SOCIAIS - INSS	0,00	(24.694,66)
TARIFA BANCÁRIA	(2.629,16)	(1.211,47)
ENCARGOS SOCIAIS - FGTS	(80.564,04)	(42.895,72)
TAXAS DIVERSAS	0,00	(7.744,62)
MATERIAL DE EXPEDIENTE/IMPRESSOS	(918,12)	(2.157,77)
ÁGUA E ESGOTO	(3.277,06)	(2.853,17)
ENERGIA ELÉTRICA	(10.306,24)	(9.924,14)
COMUNICAÇÕES	(3.143,10)	(3.408,84)
COPIAS E AUTENTICAÇÕES	(137,50)	(24,00)
SEGUROS GERAIS	(1.377,72)	(1.135,05)
COZINHA E ALIMENTAÇÃO	(3.263,81)	(9.383,19)
SERV. DE TERCEIROS- PF	(11.552,53)	(9.556,00)
SERV DE TERCEIROS - PJ	(506,31)	(5.129,90)
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	0,00	(143,83)
LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS	(80,00)	(385,00)
CUSTOS/DESPESAS GERAIS	(583,94)	(1.202,90)
ASSOCIAÇÕES DE CLASSE	(380,00)	(300,00)
ASSIST.CONTABIL/JURIDICA	(10.299,50)	(8.418,00)
MATERIAL DE LIMPEZA	(4.785,11)	(6.265,31)
MATERIAIS DIDÁTICOS	(9.519,18)	(4.350,30)
DEVOLUÇÃO DE RECURSOS	(4.809,92)	(0,10)
MANUTENÇÃO PROGR/PROCES DE DADOS	(1.344,79)	(3.978,90)
MANUTENÇÃO E CONS. EQUIPAMENTOS	(14.174,21)	(640,00)
MANUTENÇÃO EDIFICAÇÕES	(38.962,44)	(29.983,24)
CUSTOS/DESPESAS C/ MEDICAMENTOS	0,00	(45,41)
CUSTOS E DESPESAS C/PROMOÇÕES	(19.698,84)	(12.221,61)
SEGURANÇA PATRIMONIAL	(3.673,78)	(3.663,34)
EQUIPAMENTOS COMBATE INCENDIO	(1.150,00)	(1.875,00)
ALUGUEL DE PLATAFORMA	0,00	(1.128,79)
PROGRAMA NF PAULISTA	0,00	(1.050,00)
EXAMES MÉDICOS	(60,00)	0,00
BENEFÍCIOS PARA COLABORADORES	(2.700,00)	0,00
DESPESAS C/BENS PEQ. VALOR	(10.603,10)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS - INSS PATRONAL	(96.609,08)	0,00
PIS S/ FOLHA	(4.600,43)	0,00
SUPERÁVIT/DÉFICIT OPERACIONAL BRUTO	(28.608,90)	19.740,60
DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	0,00

Empresa: CASA DO CAMINHO INSTITUICAO ESPIRITA CRISTA
C.N.P.J.: 59.620.906/0001-51

Folha: 0002
Número livro: 0001
Emissão: 18/02/2025
Hora: 10:36:08

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

Descrição	2024	2023
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	(28.608,90)	19.740,60
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	(28.608,90)	19.740,60

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO ENCERRADA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 CONFORME DOCUMENTAÇÃO APRESENTADA.

MARCIO JOSE GONÇALVES
PRESIDENTE
CPF: 286.026.408-62

ANTONIO CARLOS NUNES
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP160910/O-4
CPF: 062.994.248-00

Empresa: CASA DO CAMINHO INSTITUICAO ESPIRITA CRISTA
C.N.P.J.: 59.620.906/0001-51
Período: 01/01/2024 - 31/12/2024

Folha: 0001
Número livro: 0001

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	PATRIMÔNIO SOCIAL			Total
	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT EXERCÍCIO 2023	DEFICIT EXERCÍCIO 2024	
Saldo em 31/12/2023	208.453,55	19.740,60		228.194,15
Deficit do Período			-28.608,90	-28.608,90
Saldo em 31/12/2024	208.453,55	19.740,60	-28.608,90	199.585,25

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO ENCERRADA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 CONFORME DOCUMENTAÇÃO APRESENTADA.

MARCIO JOSE GONÇALVES
PRESIDENTE
CPF: 286.026.408-62

ANTONIO CARLOS NUNES
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP160910/O-4
CPF: 062.934.248-00

Empresa: CASA DO CAMINHO INSTITUICAO ESPIRITA CRISTA
CNPJ: 09.620.906/0001-51
Período: 01/01/2024 - 31/12/2024

Folha: 0001
Número livro: 0001

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2024

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Resultado do período	(28.608,90)
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	(28.608,90)
Aumento (Redução) em fornecedores	706,00
Aumento (Redução) Obrigações com Pessoal	4.214,71
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	30,00
Aumento (Redução) Obrigações Tributárias	707,76
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(22.950,43)
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(22.950,43)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(22.950,43)
Redução nas Disponibilidades	(22.950,43)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	59.715,34
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	36.764,91

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO ENCERRADA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 CONFORME DOCUMENTAÇÃO APRESENTADA.

MARCO JOSÉ GONÇALVES
PRESIDENTE
CPF: 286.026.408-62

ANTÔNIO CARLOS NUNES
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP160910/O-4
CPF: 062.994.248-00

Empresa: CASA DO CAMINHO INSTITUIÇÃO ESPÍRITA CRISTÃ
CNPJ: 59.820.908/0001-51

Folha: 01
1º Livro: 01

NOTAS EXPLICATIVAS

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2024.-

1) – CONTEXTO OPERACIONAL

A CASA DO CAMINHO INSTITUIÇÃO ESPÍRITA CRISTÃ, SEDIADA EM SÃO CARLOS-SP, É UMA ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL CONFORME CERTIFICAÇÃO PUBLICADA NO DIÁRIO OFICIAL DA UNIÃO (DOU) DE 27/05/2019 PELA PORTARIA Nº 235 DE 21/05/2019 PELO PRAZO DE 03 (TRÊS) ANOS A CONTAR DA DATA DA PUBLICAÇÃO NO DOU, PARA O PERÍODO DE 01/01/2018 A 31/12/2022 E TEM POR OBJETIVOS PRINCIPAIS, SOCORRER E AMPARAR A CRIANÇA, EM SUAS VÁRIAS FAIXAS ETÁRIAS, CONSTITUIR E MANTER CRECHES E OUTROS, MANTER ABRIGO PERMANENTE DE IRMÃS IDOSAS E, INSTALAR E MANTER ABRIGO TEMPORÁRIO PARA FAMÍLIAS EM TRÂNSITO, DESPROVIDAS DE RECURSOS E A EXECUÇÃO DE SERVIÇOS DE EDUCAÇÃO INFANTIL – CRECHE.

2) – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS FORAM ELABORADAS DE ACORDO COM AS PRÁTICAS CONTÁBEIS NO BRASIL, TOMANDO POR BASE A INTERPRETAÇÃO TÉCNICA GERAL PARA ENTIDADES DO TERCEIRO SETOR, ITG 2002 (R1), NÃO ADOÇÃO INICIAL E PLENA DAS NORMAS INTERNACIONAIS DE CONTABILIDADE (IFRS) EM 01/01/2013. O CPC DESDE O ANO DE 2008 EMITE NORMAS E INTERPRETAÇÕES CONTÁBEIS ALINHADAS ÀS NORMAS INTERNACIONAIS DE CONTABILIDADE. A CASA DO CAMINHO APLICOU OS SEGUINTE PRONUNCIAMENTOS: CPC 28 (DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA); CPC 24 (EVENTO SUBSEQUENTE); CPC 29 (APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS) E CPC 27 (ATIVO IMOBILIZADO). ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 ESTÃO SENDO APRESENTADAS PARA FINS COMPARATIVOS.

3) – RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1 – A APURAÇÃO DA RECEITA E DA DESPESA – AS RECEITAS E AS DESPESAS SÃO RECONHECIDAS NA DEMONSTRAÇÃO EM CONFORMIDADE COM O REGIME DE COMPETÊNCIA, ESPECIFICAMENTE COM GRATUIDADE, DOAÇÃO, SUBVENÇÃO, CONTRIBUIÇÃO E APLICAÇÃO DE RECURSOS.

3.2 – RENÚNCIA FISCAL – EM RAZÃO DA CERTIFICAÇÃO DE ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL PUBLICADA NO DOU DE 27/05/2019, A CASA DO CAMINHO POR ATO LEGAL, TEM EXCLUÍDA SUA OBRIGAÇÃO DE PAGAR AS CONTRIBUIÇÕES ABRANGIDAS PELA ISENÇÃO CONFORME ARTS 22 E 23 DA LEI Nº 8.212/91.

TOTAL DAS REMUNERAÇÕES AOS SEGURADOS (base INSS) NO ANO DE 2024 R\$ 460.043,23:

PREVIDÊNCIA SOCIAL 20% R\$ 92.008,65 E RAT 1% R\$ 4.600,43.

TOTAL RENÚNCIA FISCAL ANO DE 2024 R\$ 96.609,08 (INSS PATRONAL + RAT).

TOTAL RENÚNCIA FISCAL DEMAIS IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES:

PIS S/ FOLHA DE PAGAMENTO 1% R\$ 4.600,43.

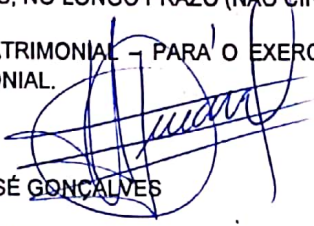
3.2.1. – TOTAL RENÚNCIA FISCAL ANO DE 2024, DEVIDAMENTE RECONHECIDA NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NO MONTANTE DE R\$ 101.209,51

NOTAS EXPLICATIVAS

3.3 – IMOBILIZADO – BENS SEM RESTRIÇÃO – OS TERRENOS, IMÓVEIS E EDIFICAÇÕES NÃO ESTÃO DEMONSTRADOS AO VALOR JUSTO (CUSTO ATRIBUÍDO) CONFORME OPÇÃO PREVISTA NO PRONUNCIAMENTO TÉCNICO CPC 27 E DA INTERPRETAÇÃO SOBRE A APLICAÇÃO INICIAL AO ATIVO IMOBILIZADO ITG-10. A AVALIAÇÃO PELO CUSTO ATRIBUÍDO, NÃO FORAM DETERMINADOS PELA ENTIDADE COM BASE DE CRITÉRIOS DE OBJETIVIDADE, DE EVIDÊNCIAS E DE CONHECIMENTOS TÉCNICOS DOS BENS PARA A DATA BASE DE 01/01/2013. OS DEMAIS ITENS DE ATIVO IMOBILIZADO SÃO DEMONSTRADOS AO CUSTO DE AQUISIÇÃO MAIS TODOS OS GASTOS INCORRIDOS PARA COLOCAR EM CONDIÇÕES DE USO. AS DEPRECIAÇÕES DAS EDIFICAÇÕES SÃO CALCULADAS COM BASE NA ESTIMATIVA DE VIDA ÚTIL DOS BENS DETERMINADOS EM VIRTUDE DO CUSTO ATRIBUÍDO. OS DEMAIS ITENS NÃO SÃO DEPRECIADOS LINEARMENTE COM BASE NAS MESMAS TAXAS ESTABELECIDAS CONFORME LEGISLAÇÃO BRASILEIRA. O VALOR RECUPERÁVEL DO ATIVO IMOBILIZADO NÃO FOI ESTABELECIDO CONFORME LEGISLAÇÃO BRASILEIRA. O VALOR RECUPERÁVEL DO ATIVO IMOBILIZADO NÃO FOI CALCULADO EM RAZÃO DO CUSTO OU ESFORÇO EXCESSIVO.

3.5 – A SEGREGAÇÃO EM CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE – OS VALORES REALIZÁVEIS E EXIGÍVEIS COM PRAZOS INFERIORES A 360 DIAS SÃO CLASSIFICADOS NO CIRCULANTE, E OS PRAZOS SUPERIORES, NO LONGO PRAZO (NÃO CIRCULANTE).

3.6 – AVALIAÇÃO PATRIMONIAL – PARA O EXERCÍCIO DE 2024 NÃO OCORREU AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL.


MÁRCIO JOSÉ GONÇALVES

PRESIDENTE

CPF – 286.026.408-62


ANTONIO CARLOS NUNES

CRC – 1SP160910/O-4

CPF – 062.994.248-00