ASSISTÊNCIA E PROMOÇÃO SOCIAL EXÉRCITO DE SALVAÇÃO

Rua Juá, 264 - Saúde - São Paulo/SP - CEP 04138-020
CNPJ 43.898.923/0001-15

BALANÇO PATRIMONIAL (EM REAIS)

ATIVO	N.E.	2025	2024
CIRCULANTE		**8.261.721**	**6.355.707**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	04	2.277.275	2.931.927
Caixa		26.037	50.116
Bancos Conta Movimento		1.087.313	2.140.519
Bancos Conta Aplicações C/Prazo		1.163.925	741.292
CLIENTES E OUTROS RECEBÍVEIS	05	2.588.355	2.110.797
Clientes		2.312.204	1.849.179
Créditos Diversos		276.151	261.618
OUTROS ATIVOS CIRCULANTES	05	3.396.091	1.312.983
Antecipação a Colaboradores		227.675	223.526
Pagamentos Antecipados		395.989	570.613
Subvenções e/ou Convênios a Receber	12	2.772.428	518.844
NÃO - CIRCULANTE		**41.874.435**	**42.042.614**
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	06	389.016	-
Valores mobiliários a receber		-	-
Empréstimos a Receber Intersociedades		389.016	-
Subvenções e/ou Convênios a Receber LP	12	-	-
IMOBILIZADO	07	41.485.418	42.042.614
Bens em Uso		51.042.464	50.926.447
Construções em Andamento		243.172	243.172
(-) Depreciação Acumulada		(9.800.217)	(9.127.005)
TOTAL DO ATIVO		**50.136.156**	**48.398.321**

PASSIVO	N.E.	2025	2024
CIRCULANTE	08	6.425.263	3.727.966
Obrigações Trabalhistas		250.319	362.730
Obrigações Fiscais e Sociais a Rec		400.350	227.375
Obrigações Tributárias a Recolher		55.831	42.511
Fornecedores		741.928	868.964
Outras Obrigações a Pagar		710.426	291.227
Provisões Sociais e Trabalhistas		1.493.981	1.416.316
Subvenções e/ou Convênios a Realizar	12	2.772.428	518.844
NÃO - CIRCULANTE		**7.271.941**	**8.991.697**
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO			
Provisões - Passivo Contigente	14	2.007.213	2.026.848
Subvenções e/ou Convênios a Realizar LP	12	-	-
Empréstimos a Pagar		5.264.728	6.964.849
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	09 e 10	**36.438.952**	**35.678.658**
Patrimônio Social		16.224.120	13.776.632
Ajuste de Avaliação Patrimonial		19.454.538	19.780.612
Superávit / Déficit do Exercício		760.294	2.121.414
TOTAL DO PASSIVO		**50.136.156**	**48.398.321**

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - Exercícios Findos em 31 de dezembro 2025 e 2024

Contas Especificações	Patrimônio Social	Superavit/Deficit do Exercício	Reserva de Reavaliação	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2023	**10.507.984**	**2.942.574**	**20.106.686**	**33.557.244**
Transferido p/ patrimônio	2.942.574	(2.942.574)	-	-
Realização do Ajuste de Avaliação	326.074	-	(326.074)	-
Superávit em 2024	-	2.121.414	-	2.121.414
Saldo em 31 de dezembro de 2024	**13.776.632**	**2.121.414**	**19.780.612**	**35.678.658**
Transferido p/ patrimônio	2.121.414	(2.121.414)	-	-
Realização do Ajuste de Avaliação	326.074	-	(326.074)	-
Superávit em 2025	-	760.294	-	760.294
Saldo em 31 de dezembro de 2025	**16.224.120**	**760.294**	**19.454.539**	**36.438.952**

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

Valores expressos em reais, sem centavos, salvo quando indicado de outra forma. Eventuais diferenças de R$ 1 nos somatórios decorrem de arredondamentos.

Nota 01 - Contexto Operacional: A Assistência e Promoção Social Exército de Salvação - APROSES é uma associação de direito privado, sem fins lucrativos e econômicos, de caráter beneficente de assistência social, com atividade preponderante na área de Assistência Social, conforme o artigo 2º de seu Estatuto Social. A Entidade mantém os títulos, inscrições e certificações descritos em seus registros institucionais, incluindo a inscrição no Conselho Municipal de Assistência Social e os processos relacionados à certificação beneficente. Em cumprimento às suas finalidades sociais, a APROSES mantém 26 instituições, incluindo matriz e filiais, denominadas projetos e obras sociais, com recursos próprios, doações, receitas das atividades sustentáveis, convênios e repasses, inclusive recursos provenientes do exterior. Conforme seu Estatuto Social, a Entidade tem por finalidade promover a assistência social em conformidade com a Lei Orgânica da Assistência Social - LOAS (Lei nº 8.742/1993), observando a universalidade do atendimento, a não discriminação e, quando financiada pelo Poder Público, os princípios aplicáveis à gestão de recursos públicos.

Nota 02 - Apresentação das Demonstrações Contábeis: As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2025, apresentadas de forma comparativa com 2024, foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade aplicáveis às entidades sem finalidade de lucros, especialmente a ITG 2002 (R1), observadas, quando aplicáveis, a NBC TG 26 - Apresentação das Demonstrações Contábeis e as demais normas correlatas. As demonstrações compreendem o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Superávit ou Déficit, a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, a Demonstração dos Fluxos de Caixa e as respectivas Notas Explicativas.

Nota 03 - Formalidade da Escrituração Contábil: A Entidade mantém sistema de escrituração uniforme de seus atos e fatos administrativos por meio eletrônico. Os registros contábeis são suportados por documentos de origem externa ou interna e demais elementos capazes de evidenciar os fatos administrativos e patrimoniais. A documentação contábil é composta por livros, documentos, papéis, registros e demais peças que suportam a escrituração, mantidos em boa ordem e observados os prazos legais de guarda.

Nota 04 - Principais Práticas Contábeis Adotadas: • Caixa e equivalentes de caixa: abrangem numerário em caixa, depósitos à vista e aplicações financeiras de curto prazo com liquidez imediata e risco insignificante de mudança de valor. • Aplicações financeiras: registradas pelo valor aplicado, acrescido dos rendimentos apropriados até a data do balanço. • Contas a receber e demais ativos: reconhecidos pelos valores faturados, contratados ou recuperáveis, observada a expectativa de realização. • Imobilizado: registrado ao custo de aquisição, construção ou doação, deduzido das respectivas depreciações acumuladas. A depreciação é calculada pelo método linear, com base na vida útil econômica estimada. • Passivos e provisões: registrados pelos valores conhecidos ou estimáveis. Provisões são reconhecidas quando há obrigação presente decorrente de evento passado, saída provável de recursos e possibilidade de mensuração confiável. • Receitas e despesas: reconhecidas pelo regime de competência. A composição de caixa e equivalentes de caixa é a seguinte:

Descrição	2025	2024
Caixa	26.037	50.116
Bancos conta movimento	1.087.313	2.140.519
Aplicações financeiras de curto prazo	1.163.925	741.292
Total	**2.277.275**	**2.931.927**

Nota 05 - Clientes e Outros Recebíveis e Outros Ativos Circulantes: Os saldos são compostos por direitos a receber decorrentes das atividades da Entidade, créditos diversos, antecipações, pagamentos antecipados e valores de subvenções e convênios a receber.

Descrição	2025	2024
Clientes	2.312.204	1.849.179
Créditos diversos	276.151	261.618
Subtotal - clientes e outros recebíveis	2.588.355	2.110.797
Antecipações a colaboradores	227.675	223.526
Pagamentos antecipados	395.989	570.613
Subvenções e/ou convênios a receber	2.772.428	518.844
Subtotal - outros ativos circulantes	3.396.091	1.312.983

Nota 06 - Ativo Não Circulante - Realizável a Longo Prazo: Em 31 de dezembro de 2025, o realizável a longo prazo totaliza R$ 389.016 (2024: R$ 0), composto por empréstimos e valores a receber em operações intersocietadas/interunidades, classificados conforme a expectativa de realização.

Nota 07 - Ativo Não Circulante - Imobilizado: Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição, construção ou doação, deduzidos da depreciação acumulada. A Entidade mantém parcela de imóveis submetida a avaliação patrimonial com base em laudo técnico emitido por empresa especializada, cuja contrapartida foi registrada em conta específica do patrimônio líquido. As principais taxas anuais de depreciação utilizadas permanecem, em geral: edifícios de 1,61% a 5%; veículos 20%; benfeitorias 4%; computadores e periféricos 20%; instalações, máquinas e equipamentos, móveis e utensílios, ferramentas e equipamentos de telecomunicações 10%; softwares 20%. A movimentação do valor contábil líquido do imobilizado entre 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2025 é demonstrada a seguir:

Descrição	Saldo líquido 31/12/2024	Adições	Baixa	Depreciação / amortização	Saldo líquido 31/12/2025
Terrenos	30.888.434	-	-	-	30.888.434
Edifícios	8.222.032	-	-	(422.292)	7.799.739
Benfeitorias	1.745.023	-	-	(76.326)	1.668.697
Instalações	16.200	-	-	(2.036)	14.164
Máquinas e equipamentos	525.430	138.013	-	(80.976)	582.467
Móveis e utensílios	135.826	10.410	-	(24.174)	122.062
Computadores e periféricos	151.357	6.726	-	(54.064)	104.019
Veículos	140.661	-	(56.000)	(805)	83.856
Softwares	-	-	-	-	-
Ferramentas	-	-	-	-	-
Equipamentos de telecomunicações	3.660	16.868	-	(2.812)	17.716
Benfeitorias em imóveis de terceiros	213.991	-	-	(9.727)	204.264
Total	**42.042.614**	**172.017**	**(56.000)**	**(673.213)**	**41.485.418**

No exercício de 2025, as adições ao imobilizado totalizaram R$ 172.017. Foram baixados veículos com custo histórico de R$ 56.000 e depreciação acumulada de igual valor, resultando em valor contábil líquido nulo na data da baixa. A despesa de depreciação e amortização do exercício totalizou R$ 729.213. Para fins do quadro de movimentação acima, a coluna "Depreciação / amortização" apresenta a movimentação líquida da depreciação acumulada após a baixa de R$ 56.000, totalizando R$ 673.213. Em 31 de dezembro de 2025, o imobilizado apresenta custo total de R$ 51.285.636, depreciação acumulada de R$ 9.800.217 e valor contábil líquido de R$ 41.485.418 (2024: R$ 42.042.614). Eventuais diferenças de R$ 1 decorrem do arredondamento dos saldos apresentados sem centavos.

Nota 08 - Obrigações a Curto Prazo - Passivo Circulante: O passivo circulante representa obrigações trabalhistas, sociais, fiscais e tributárias, fornecedores, outras obrigações, provisões sociais e trabalhistas e recursos de subvenções e convênios a realizar.

Descrição	2025	2024
Obrigações trabalhistas	250.319	362.730
Obrigações fiscais e sociais a recolher	400.350	227.375
Obrigações tributárias a recolher	55.831	42.511
Fornecedores	741.928	868.964
Outras obrigações a pagar	710.426	291.227
Provisões sociais e trabalhistas	1.493.981	1.416.316
Subvenções e/ou convênios a realizar	2.772.428	518.844
Total do passivo circulante	**6.425.263**	**3.727.966**

Nota 09 - Patrimônio Líquido: O patrimônio líquido compreende o patrimônio social acumulado, o ajuste de avaliação patrimonial e o resultado do exercício. As mutações ocorridas no período, incluindo a transferência do superávit do exercício anterior e a realização do ajuste de avaliação patrimonial, estão demonstradas na Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - DMPL. O superávit ou déficit apurado é incorporado ao patrimônio social após as deliberações e procedimentos aplicáveis.

Descrição	2025	2024
Patrimônio social	16.224.120	13.776.632
Ajuste de avaliação patrimonial	19.454.538	19.780.612
Superávit do exercício	760.294	2.121.414
Total do patrimônio líquido	**36.438.952**	**35.678.658**

Nota 10 - Ajuste de Avaliação Patrimonial: O ajuste de avaliação patrimonial decorre da avaliação de parcela dos imóveis da Entidade, reconhecida diretamente no patrimônio líquido e realizada de forma sistemática à medida da depreciação, baixa ou realização dos respectivos ativos. O saldo em 31 de dezembro de 2024 era de R$ 19.780.612. No exercício de 2025, foi reconhecida realização de R$ 326.074, resultando em saldo de R$ 19.454.538 em 31 de dezembro de 2025, em consonância com a rubrica correspondente do Patrimônio Líquido.

Nota 11 - Ajuste a Valor Presente: A Administração avaliou os ativos e passivos sujeitos a efeitos financeiros relevantes decorrentes de prazos de realização ou liquidação. Considerando as características das operações existentes em 31 de dezembro de 2025, não foram identificados efeitos materiais que demandassem ajustes adicionais a valor presente nas demonstrações contábeis.

Nota 12 - Subvenções e/ou Convênios Públicos e Privados: As subvenções e convênios correspondem a recursos públicos e privados recebidos para execução de projetos e atividades determinadas. A Entidade mantém controles individualizados por instrumento e realiza as respectivas prestações de contas de acordo com as condições estabelecidas pelos concedentes. As receitas são reconhecidas pelo regime de competência à medida do cumprimento das condições relacionadas aos respectivos instrumentos. A composição por origem dos recursos reconhecidos no período é apresentada a seguir:

Concedentes	2025	2024
Governos Municipais	2.305.022	2.303.302
Governos Estaduais	-	-
Governo Federal	299.615	301.719
Privados	539.368	28.550
Total	**3.144.005**	**2.633.571**

Para fins de correlação com a Demonstração do Superávit ou Déficit, as receitas de subvenções e convênios encontram-se distribuídas entre as atividades educacionais e socioassistenciais. A conciliação dos valores reconhecidos é a seguinte:

Atividade / apresentação na DRE	2025	2024
Serviço Educacional	2.297.938	2.128.695
Área Social / Socioassistencial	846.067	504.876
Total de subvenções e convênios reconhecidos	**3.144.005**	**2.633.571**

Os valores acima conciliam a receita contábil de subvenções e convênios com sua apresentação por área de atuação, mantendo a abertura por natureza do concedente na tabela precedente.

Nota 13 - Resultado do Exercício: A Entidade apurou superávit de R$ 760.294 no exercício de 2025 (2024: superávit de R$ 2.121.414). O resultado é destinado ao patrimônio social, em conformidade com o Estatuto Social e com a ITG 2002 (R1).

Nota 14 - Provisões e Passivos Contingentes: As provisões para contingências são constituídas com base nas informações disponíveis, nas manifestações das assessorias jurídicas e na melhor estimativa dos desembolsos necessários para liquidar as obrigações classificadas como de perda provável, em conformidade com a NBC TG 25. Em 31 de dezembro de 2025, o saldo contábil da provisão trabalhista/fiscal é de R$ 2.007.213 (2024: R$ 2.026.848). Conforme a memória de cálculo utilizada para suporte do saldo, a composição é:

Natureza	2025
Fiscal/tributária	1.501.396
Trabalhista	505.817
Total provisionado	**2.007.213**

Entre os processos relevantes encontra-se o processo nº 5026003-17.2020.4.03.6100, relacionado à certificação beneficente e aos efeitos tributários decorrentes do CEBAS. A mensuração da provisão observa a melhor estimativa da obrigação e não, automaticamente, o valor atribuído à causa judicial.

Nota 15 - Demonstração dos Fluxos de Caixa: A Demonstração dos Fluxos de Caixa foi elaborada pelo método indireto, de acordo com a NBC TG 03. Em 2025, o caixa e equivalentes de caixa apresentaram redução líquida de R$ 654.653, conforme apurada na DFC, passando de R$ 2.931.927 no início do exercício para R$ 2.277.275 em 31 de dezembro de 2025. A diferença de R$ 1 em relação à subtração dos saldos apresentados decorre do arredondamento dos valores sem centavos.

Nota 16 - Doações e Contribuições Recebidas: A Entidade recebe doações e contribuições de pessoas físicas e jurídicas destinadas à manutenção de suas atividades institucionais e projetos. O quadro abaixo apresenta, na íntegra, a rubrica "Doações Pessoas Físicas e/ou Jurídicas p/Custeio (ITG 2002)" conforme apresentada na Demonstração do Superávit ou Déficit:

Descrição	2025	2024
Doações PF/PJ p/Custeio - Serviço Educacional	636.316	666.084
Doações PF/PJ p/Custeio - Área Social / Socioassistencial	3.865.317	6.751.613
Total da rubrica apresentada na DRP	**4.501.633**	**7.417.697**

Do total apresentado acima, as doações registradas especificamente na conta contábil 3.1.01.02.002 - DONATIVOS EM DINHEIRO correspondem a R$ 1.411.575 em 2025 e R$ 1.263.926 em 2024. A diferença em relação ao total da rubrica decorre das demais contas de doações que compõem a apresentação da DRP por área de atividade.

Nota 17 - Imunidade das Contribuições Sociais: A APROSES é entidade beneficente de assistência social. A Lei Complementar nº 187/2021 regulamenta, com fundamento no § 7º do artigo 195 da Constituição Federal, as condições para a imunidade das contribuições à seguridade social das entidades beneficentes certificadas e que atendam aos requisitos legais. A situação da certificação e os processos administrativos/judiciais correlatos são considerados pela Administração e por seus assessores na avaliação dos efeitos tributários aplicáveis.

Nota 18 - Características da Imunidade: A imunidade das contribuições sociais constitui limitação constitucional ao poder de tributar e está condicionada ao cumprimento dos requisitos estabelecidos na legislação aplicável. O benefício abrange as contribuições previstas na Lei Complementar nº 187/2021, observada a certificação e as demais condições legais.

Nota 19 - Requisitos para Manutenção da Imunidade Tributária: A Entidade mantém controles e procedimentos destinados ao cumprimento dos requisitos estatutários, operacionais, contábeis e de certificação aplicáveis às entidades beneficentes. Entre esses requisitos destacam-se: • não distribuição de resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do patrimônio; • aplicação dos recursos e eventual superávit na manutenção e desenvolvimento dos objetivos institucionais; • regularidade da escrituração contábil, com registro das receitas, despesas e aplicações de recursos; • manutenção e guarda da documentação comprobatória da origem e aplicação dos recursos; • cumprimento das obrigações acessórias e demais exigências legais aplicáveis; • elaboração das demonstrações contábeis e submissão à auditoria independente, quando exigida.

Nota 20 - Contribuições Sociais Usufruídas: A Entidade reconhece e controla os benefícios tributários usufruídos de acordo com a legislação aplicável e com sua documentação de suporte. O valor registrado em 2025 referente à quota patronal do INSS usufruída totalizou R$ 3.283.115 (2024: R$ 3.267.898). Os efeitos contábeis dos benefícios são reconhecidos de forma a evidenciar, quando aplicável, a receita e a despesa/custo correspondentes, sem efeito líquido no resultado, observados os critérios adotados pela Entidade.

Nota 21 - Cobertura de Seguros: A Entidade mantém apólices de seguros para cobertura de determinados riscos de seus bens e operações, em montantes considerados adequados pela Administração em relação à natureza dos ativos e aos riscos envolvidos.

Nota 22 - Instrumentos Financeiros: Os principais instrumentos financeiros da Entidade são representados por caixa, depósitos bancários, aplicações financeiras, contas a receber e obrigações a pagar. A Administração entende que seus valores contábeis se aproximam dos respectivos valores de realização. Em 31 de dezembro de 2025, a Entidade não mantinha operações com instrumentos financeiros derivativos registradas nas demonstrações contábeis.

Nota 23 - Trabalho Voluntário: Em conformidade com a ITG 2002 (R1), os serviços voluntários mensuráveis são reconhecidos pelo valor justo da prestação de serviços, com reconhecimento simultâneo de receita e despesa, sem efeito líquido no resultado do exercício.

Descrição	2025	2024
Trabalho voluntário reconhecido	60.363	43.941

Nota 24 - Eventos Subsequentes: A Administração declara que, até a data de aprovação das demonstrações contábeis referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2025, não foram identificados eventos subsequentes que produzam impacto relevante sobre a posição patrimonial e financeira, o desempenho das operações ou a continuidade da Entidade.

São Paulo, 31 de dezembro de 2025.

DIRETORIA

WILSON FLAVIO DIAS DAS CHAGAS STRASSE
Presidente - CPF 497.568.699-68
RODRIGO PEREIRA DE SOUZA
Contador - CRC SP-315221/O-0
ROSELI SWARTELE RODRIGUES
1ª Tesoureira - CPF 139.277.138-21

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E/OU DÉFICIT DOS PERÍODOS (EM REAIS)

	N.E.	2025	2024
1 - Receita Bruta Prestação Serviço Educacional:		**3.464.047**	**3.478.767**
(+) Subvenções e/ou Convênios Públicos p/Custeio (NBC TG 07)	12	2.297.938	2.128.695
(+) Doações Pessoas Físicas e/ou Jurídicas p/Custeio (ITG 2002)	16	636.316	666.084
(+) Receitas Internas		9.951	197.408
(+) Rendimento s/ Aplicações Financeiras	04 - b	24.571	16.705
(+) Receita de Isenção Usufruida	17 e 18	485.111	466.700
(+) Receitas Trabalho Voluntário	23	10.160	3.176
1.2 Receita Líquida de Prestação Serviço Educacional		**3.464.047**	**3.478.767**
1.4 (=) Superávit/Déficit Bruto Serviço Educacional		**3.464.047**	**3.478.767**
1.5 (-) Despesas Operacionais Área Educacional:		**(3.596.270)**	**(3.779.411)**
1.5.1 (-) Despesas Administrativa e Operacional:		**(3.596.270)**	**(3.779.411)**
(-) Gastos c/ Pessoal e Encargos		(2.512.283)	(2.267.884)
(-) Benefícios		10.814	(181.733)
(-) Despesas Administrativas		(469.700)	(393.829)
(-) Manutenção		(5.931)	(262.403)
(-) Depreciação/Amortização		(83.636)	(83.927)
(-) Gerais		(13.091)	(95.149)
(-) Despesas Financeiras		(8.976)	(8.213)
(-) Manutenção Veículos		(15.102)	(15.928)
(-) Despesas Tributárias		(3.093)	(471)
(-) Despesa de Isenção Usufruida	17 e 18	(485.111)	(466.700)
(-) Despesa de Trabalho Voluntário	23	(10.160)	(3.176)
1.6 (=) Superávit/(Déficit) do Educacional		**(132.223)**	**(300.644)**
2 - (+) Receita Bruta Prestação Área Social:		**6.032.580**	**8.663.138**
(+) Subvenções e/ou Convênios Públicos p/Custeio (NBC TG 07)	12	846.067	476.326
(+) Doações Pessoas Físicas e/ou Jurídicas p/Custeio (ITG 2002)	16	3.865.317	6.751.613
(+) Receitas Internas		125.174	141.633
(+) Rendimento s/ Aplicações Financeiras	04 - b	96.501	82.496
(+) Receita de Isenção Usufruida	17 e 18	1.049.319	1.170.305
(+) Receitas Trabalho Voluntário	23	50.203	40.766
2.2 Receita Líquida de Prestação Área Social		**6.032.580**	**8.663.138**
2.4 (=) Superávit/Déficit Bruto Área Social		**6.032.580**	**8.663.138**
2.5 (-) Despesas Operacionais Área Social:		**(12.876.412)**	**(12.663.836)**
2.5.1 (-) Despesas Administrativa e Operacional:		**(12.876.412)**	**(12.663.836)**
(-) Gastos c/ Pessoal e Encargos		(5.431.320)	(5.382.493)
(-) Benefícios		(583.227)	(1.009.159)
(-) Despesas Administrativas		(3.239.866)	(2.765.764)
(-) Manutenção		(99.930)	(693.319)
(-) Depreciação/Amortização		(588.329)	(586.392)
(-) Gerais		(1.308.905)	(626.605)
(-) Despesas Financeiras		(24.477)	(22.785)
(-) Manutenção Veículos		(257.547)	(240.046)
(-) Despesas Tributárias		(243.289)	(126.203)
(-) Despesa de Isenção Usufruida	17 e 18	(1.049.319)	(1.170.305)
(-) Despesa de Trabalho Voluntário	23	(50.203)	(40.766)
2.6 (=) Superávit/(Déficit) do Área Social		**(6.843.832)**	**(4.000.699)**
3 - (+) Receita das Atividades Sustentáveis:		**29.539.745**	**28.589.152**
(+) Receitas Internas		-	16.958
(+) Receita das Atividades Sustentáveis		27.790.797	26.289.711
(+) Rendimento s/ Aplicações Financeiras	04 - b	263	115
(+) Receita de Isenção Usufruida	17 e 18	1.748.685	2.282.368
(+) Receitas Trabalho Voluntário	23	-	-
3.2 Receita Líquida de Atividades Sustentáveis		**29.539.745**	**28.589.152**
3.4 (=) Superávit Bruto das Atividades Sustentáveis		**29.539.745**	**28.589.152**
3.5 (-) Despesas Operacionais Atividades Sustentáveis:		**(21.803.397)**	**(22.166.396)**
3.5.1 (-) Despesas Operacionais Atividades Sustentáveis:		**(21.803.397)**	**(22.166.396)**
(-) Gastos c/ Pessoal e Encargos		(9.175.016)	(8.421.240)
(-) Benefícios		(2.557.888)	(2.472.060)
(-) Despesas Administrativas		(4.352.967)	(4.215.184)
(-) Despesas de Produção		(2.716.347)	(1.556.569)
(-) Manutenção		(25.608)	(247.193)
(-) Depreciação/Amortização		(57.248)	(84.062)
(-) Gerais		282.343	(599.535)
(-) Despesas Financeiras		(376.715)	(356.264)
(-) Manutenção Veículos		(1.055.971)	(1.927.272)
(-) Despesas Tributárias		(19.297)	(4.649)
(-) Despesa de Isenção Usufruida	17 e 18	(1.748.685)	(2.282.368)
(-) Despesa de Trabalho Voluntário	23	-	-
3.6 (=) Superávit/(Déficit) do Operacional Atividades Sustentáveis		**7.736.348**	**6.422.756**
(=) Superávit/(Déficit) do Período (toda Entidade)		**760.294**	**2.121.414**

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

1- ATIVIDADES OPERACIONAIS	2025	2024
(Lucro ou Déficit) do Período	760.294	2.121.414
Ajustes de Exercícios anteriores	-	-
Depreciação/Amortização	729.213	754.380
(Déficit) do Exercício Ajustado	**1.489.506**	**2.875.794**
Acréscimo / Decréscimo do AC + ANC		
Contas a Receber	(477.558)	213.606
Despesas Antecipadas	(2.083.109)	(156.418)
Subvenções e / ou Convênios a Receber	-	(142.601)
Realizavel a Longo Prazo	(389.016)	-
Total de Acréscimos/Decréscimos do AC + ANC	**(2.949.683)**	**(85.413)**
Acréscimo / Decréscimo do PC + PNC		
Contas a Pagar/ Fornecedores	(127.035)	315.683
Receitas Antecipadas	419.199	43.786
Subvenções e / ou Convênios a Receber	2.253.583	142.601
Subvenções e / ou Convênios a Receber - Longo Prazo	-	-
Provisões Trabalhistas e Passivo Contingente	131.915	66.534
Total de Acréscimos/Decréscimos do PC + PNC	**2.677.662**	**568.604**
TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	**1.217.485**	**3.358.985**
2- DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Venda de Imobilizado	56.000	343.550
(-) Novas Aquisições de Ativo Imobilizado	(172.017)	(358.101)
Resultado Na Baixa de Ativos	(56.000)	(343.550)
3- DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
(+) Emprestimos a Pagar	(1.700.121)	(2.527.943)
(1+2+3) VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	**(654.653)**	**472.940**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INICIO DO PERÍODO	2.931.927	2.458.988
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	**(654.653)**	**472.940**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO PERÍODO	2.277.275	2.931.927