

BALANÇO ANUAL - C.E.R.

Descrição	Saldo Atual
ATIVO	1.230.174,97D
ATIVO CIRCULANTE	104.659,84D
DISPONÍVEL	98.376,08D
CAIXA	38.990,36D
CAIXA GERAL	38.990,36D
BANCOS CONTA MOVIMENTO	6.282,08D
BANCO SICREDI - C/C: 01909-4 - CAFE	6.282,08D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	53.103,64D
BB RENDE FÁCIL CP AUTOMATICO C/C: 10.960-6 - CONTA GERAL	2.107,96D
BB MICROSOFT C/C: 80.688-9	12.400,92D
BANCO SICREDI - CC. 010909-4 - CAFE	38.594,76D
OUTROS CRÉDITOS	6.283,76D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	6.283,76D
INSS A COMPENSAR	6.283,76D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	1.125.515,13D
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	179.195,06D
BENS DE TERCEIROS	179.195,06D
BENS DE TERCEIROS	179.195,06D
IMOBILIZADO	946.320,07D
IMÓVEIS	868.012,95D
CONSTRUÇÕES SEDE	868.012,95D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	68.817,91D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	68.817,91D
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	16.771,58D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	16.771,58D
VEÍCULOS	134.800,00D
VEÍCULOS	134.800,00D
OUTRAS IMOBILIZACOES	86.133,27D
COMPUTADORES E ACESSORIOS	47.944,57D
INSTALAÇÕES	34.661,18D
INSTRUMENTOS MUSICAIS	3.527,52D
(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	228.215,64C
(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	30.726,43C
(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	5.253,86C
(-) DEPRECIAÇÕES DE VEÍCULOS	134.800,00C
(-) DEPREC. INSTRUMENTOS MUSICAIS	3.527,52C
(-) DEPREC. COMPUTADORES E ACESSORIOS	34.943,69C
(-) DEPREC. INSTALAÇÕES	18.964,14C
PASSIVO	1.230.174,97C
PASSIVO CIRCULANTE	181.557,27C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	180.000,00C
EMPRÉSTIMOS	180.000,00C
EMPRÉSTIMO CONTRATO MUTUO	180.000,00C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	1.557,27C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	1.557,27C
INSS A RECOLHER	947,56C
PIS S/ FOLHA A RECOLHER	110,83C
IRRF A RECOLHER	498,88C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.048.617,70C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS	1.048.617,70C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS	1.048.617,70C
SUPERÁVIT ACUMULADOS	1.033.225,32C

BALANÇO ANUAL - C.E.R.

Descrição	Saldo Atual
SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	15.392,38C


 HELENA PEREIRA ROSÁRIO
 FUNÇÃO: PRESIDENTE
 RG: 9.853.090-2
 CPF: 869.174.808-78


 DIVINO DONIZETE ROMÃO
 FUNÇÃO: CONTADOR
 CPF: 061.974.878-88
 TC/CRC: 1SP130323/O-9

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31/12/2025

EXERCÍCIO 2024 - C.E.R.

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	1.473.502,00
SICREDI	5.246,00
PROJETOS GOVERNAMENTAIS	
SERVIÇO DE ATEND. IDOSO E DEFICIENTE	378.000,00
S.C.F.V.II	1.040.256,00
SERVIÇO MICROSOFT	50.000,00
RECEITA LÍQUIDA	1.473.502,00
LUCRO BRUTO	1.473.502,00
DESPESAS OPERACIONAIS	(1.009.868,65)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(1.009.868,65)
SALÁRIOS E ORDENADOS SERV. CONV. II	(415.130,24)
FÉRIAS SERV. CONV. II	(58.214,89)
FGTS SERV. CONV. II	(88.428,76)
PIS SOBRE FOLHA SERV. CONV. II	(4.849,81)
VALE ALIMENTAÇÃO SERV. CONV. II	(1.760,00)
VALE TRANSPORTE SERV. CONV. II	(5.016,63)
AVISO PRÉVIO SERV. CONV. II	(1.129,43)
HORAS EXTRAS SERV. CONV. II	(781,97)
13º SALÁRIO SERV. CONV. II	(8.555,08)
ADICIONAL NOTURNO SERV. CONV. II	(296,06)
SALÁRIOS E ORDENADOS REDE BAS. ATEND. A DOMICILIO	(190.819,64)
FÉRIAS REDE BASIC. ATEND. A DOMICILIO	(18.731,98)
FGTS REDE BASICA ATEND. A DOMICILIO	(21.517,00)
PIS SOBRE FOLHA REDE BAS. ATEND. A DOMICILIO	(2.256,06)
AVISO PRÉVIO REDE BASIC. ATEND. A DOMICILIO	(2.170,35)
13º SALÁRIO REDE BASIC. ATEND. A DOMICILIO	(17.612,65)
ADICIONAL NOTURNO REDE BASIC. ATEND. A DOMICILIO	(287,02)
DESPESAS FINANCEIRAS	
TARIFAS BANCÁRIAS	(2.970,34)
DESPESAS DIVERSAS	(94,50)
JUROS PAGOS	(30.468,56)
SALÁRIOS E ORDENADOS C.A.	(104.346,18)
FÉRIAS C.A.	(12.063,79)
FGTS C.A.	(10.802,09)
PIS SOBRE FOLHA C.A.	(1.237,20)
VALE TRANSPORTE C.A.	(183,54)
13º SALÁRIO C.A.	(9.769,80)
ADICIONAL NOTURNO C.A.	(51,83)
TELEFONE	(323,25)
RECEITAS FINANCEIRAS	11.176,05
RECEITAS FINANCEIRAS	
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	11.176,05
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(932.585,12)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	
ÁGUA	(62,21)
ENERGIA ELÉTRICA	(20,00)
TELEFONE	(79,99)
SEGURO DE VIDA	(61,64)
LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS	(988,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(14.785,91)
PRODUTOS DE LIMPEZA E HIGIENE	(443,62)
MATERIAL DE ESCRITÓRIO E PAPELARIA	(403,91)
SERVIÇOS DE TERCEIROS	(45.140,16)
COMBUSTÍVEIS	(6.278,35)
DEPRECIAÇÕES	(8.690,52)
CORREIOS	(91,81)
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	(45.759,54)
LAZER	(1.008,76)
ALIMENTAÇÃO	(13.873,81)
DESPESAS COM ARTESANATOS	(20,00)
INFORMÁTICA	(588,96)
TAXAS E MULTAS	(103,33)
EVENTOS	(24.515,36)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31/12/2025

EXERCÍCIO 2024 - C.E.R.

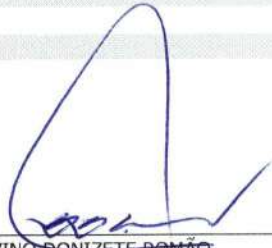
Descrição	Saldo Atual
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(932.585,12)
PUBLICIDADE E PROPAGANDA	(692,58)
BENS DE PEQUENO VALOR	(5.185,36)
MEDICINA OCUPACIONAL	(514,90)
DESPESAS DIVERSAS	(6.087,55)
DESPESAS COM VEÍCULOS	(970,64)
CONVÊNIO FARMÁCIA	(2,00)
SEGUROS	(6.379,29)
SEGURANÇA E MONITORAMENTO	(150,00)
DESPESAS COM VIAGENS	(273,20)
IPVA	(24,20)
DPVAT	(416,68)
PROCESSAMENTO DE DADOS	(500,00)
ESTACIONAMENTO	(24,00)
PEDÁGIOS	(139,60)
PROJETOS	(22,80)
TRANSPORTE	(434,00)
HONORÁRIOS PROFISSIONAIS	(12.100,28)
DOAÇÕES	(50.000,00)
S.C.F.V.II	
RECREAÇÕES	(620,68)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(14.542,21)
ALIMENTAÇÃO	(181.773,79)
HONORÁRIOS CONTÁBEIS	(13.872,80)
DESPESAS COM OFICINAS	(278,77)
COMBUSTÍVEIS	(49.664,29)
SERVIÇOS DE TERCEIROS	(49.247,75)
PRODUTOS DE LIMPEZA E HIGIENE	(14.816,91)
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	(3.140,96)
INFORMÁTICA	(2.517,00)
EXAMES ADMISSIONAIS E DEMISSIONAIS	(2.935,86)
DESPESAS DIVERSAS	(5.434,35)
MANUTENÇÃO DE VEÍCULO	(7.768,00)
MATERIAL DE ESCRITÓRIO E PAPELARIA	(15.440,91)
MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTO	(5.117,07)
SEGUROS	(8.159,95)
INTERNET	(163,17)
ENERGIA ELÉTRICA	(19.827,98)
TELEFONE	(5.087,45)
ÁGUA	(585,68)
LOCAÇÃO DE VEÍCULOS	(36.900,00)
SEGURANÇA E MONITORAMENTO	(2.966,60)
ALUGUEL	(28.865,00)
SERV. ATENDIMENTO IDOSO E DEFICIENTE	
COMBUSTÍVEIS	(26.600,72)
DESPESAS DIVERSAS	(432,00)
LOCAÇÕES DE VEÍCULOS	(18.450,00)
EXAMES ADMISSIONAIS E DEMISSIONAIS	(466,00)
PRODUTOS DE LIMPEZA E HIGIENE	(13.277,51)
SEGUROS	(988,72)
DESPESAS COM VEÍCULOS	(3.367,00)
HONORÁRIOS CONTÁBEIS	(6.666,03)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(25,00)
ALIMENTAÇÃO	(44.314,47)
AGUA	(197,17)
ENERGIA ELETTRICA	(4.964,32)
KITS DE LIMPEZA	(4.744,94)
TELEFONE	(751,91)
KITS NUTRICIONAIS	(16.843,25)
SERVIÇOS DE TERCEIROS	(280,00)
MICROSOFT	
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(197,11)
COMBUSTÍVEL	(8.360,07)
MATERIAL DE ESCRITÓRIO E PAPELARIA	(5.804,77)
SERVIÇOS DE TERCEIROS	(21.200,00)
SERVIÇOS DE TERCEIROS	(509,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(662,10)
PUBLICIDADE/PROPAGANDA	(560,00)
BENS DE PEQUENO VALOR	(4.186,93)
MANUTENCAO E CONSERVAÇÃO	(1.138,51)
ALIMENTAÇÃO	(570,00)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31/12/2025
EXERCÍCIO 2024 - C.E.R.

Descrição	Saldo Atual
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(932.585,12)
CUSTOS COM CAFE AVENIDA	(30.467,45)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	473.168,10
EVENTOS	
EVENTOS	49.487,34
VENDAS CAFE AVENIDA	42.557,19
DOAÇÕES	
PESSOA JURÍDICA	55.252,26
PESSOA FÍSICA	31.377,57
OUTRAS RECEITAS	
NOTA FISCAL PAULISTA	262.591,74
RECEITAS DIVERSAS	1.115,00
LOCAÇÕES ESPAÇO PUBLICITÁRIO	30.787,00
RESULTADO OPERACIONAL	15.392,38
RESULTADO	15.392,38
SUPERÁVIT	15.392,38



HELENA PEREIRA ROSARIO
FUNÇÃO: PRESIDENTE
RG: 9.853.090-2
CPF: 869.174.808-78



DIVINO DONIZETE ROMÃO
FUNÇÃO: CONTADOR
CPF: 061.974.878-88
TC/CRC: 1SP130323/O-9

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O **Centro Educacional Rebouças – C.E.R.** é uma OSC – Organização da Sociedade Civil Beneficente de Assistência Social, de direito privado, sem fins econômicos e de utilidade pública municipal e estadual, mantida principalmente através de realizações de eventos, doações de associados, parceria privadas e parceria pública através de Chamamento da Prefeitura Municipal de Sumaré. O **CER**, de forma gratuita, continuada e planejada, desenvolve junto à comunidade atividades que proporcionam aprendizagem, estímulo a atitudes éticas, cidadãs e solidárias, com foco em crianças e adolescentes de 05 a 18 anos, e atendimento ao idoso e deficiente, atuando com o sistema de jornada ampliada sem discriminação de seus usuários, obedecendo ao princípio da universalidade do atendimento. Fundada em Setembro de 1999, no município de Sumaré-SP, com sede a Avenida Rebouças, nº 350, e acesso pela Avenida Joaquim Cardoso Toledo, nº 570, Jardim Luz D'Alma, CEP 13.172-300, inscrita no CNPJ 03.595.838/0001-63, roga em manter sua atuação na área de "Atividades de associações de defesa de direitos sociais", como descrita pelo seu CNAE "94.30-8-00", e comprovação das suas atividades assistenciais por inclusão ao Serviço de Atendimento ao Idoso e Deficiente e ao Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos, ambos registrados no Conselho Municipal.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis do CENTRO EDUCACIONAL REBOUÇAS levantadas em 31 de dezembro de 2025 estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP), emitidos pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, com observância também aos pronunciamentos contábeis em vigor, ITG 2002, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de reconhecimento das transações e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem finalidade de lucro.

2.1. REGIME DE ESCRITURAÇÃO

Foi adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento. As demonstrações contábeis estão apresentadas e elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade em decorrência da obrigatoriedade da convergência às Normas Internacionais de Contabilidade, instituída pela Lei n.º 11.638/07 e alterada pela Lei n.º 11.941/09 e, em atendimento às Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade- CFC n.º 1.121/08, que aprovou a NBC T 1 - Estrutura

Conceitual para Elaboração das Demonstrações Contábeis e a Resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002, que revogou a Resolução CFC nº 877/2000 - NBC T 10.19, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem finalidade de lucro. Tendo como parâmetro a Convergência com as Normas Internacionais e a Resolução 1.121/08, a Instituição se baseou em pressupostos básicos para a estrutura conceitual para a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis: regime de competência, continuidade, compreensibilidade, relevância, confiabilidade, cooperatividade.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

3.1.Aplicações de Liquidez Imediata:

As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos conforme extratos até a data do balanço.

3.2.As Despesas e as Receitas:

Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

3.3.Apuração do Resultado:

O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado.

3.4.Prazos:

Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.

4. BALANÇO PATRIMONIAL

4.1.CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A conta “Caixa” registra o saldo da movimentação diária, ocorridas em moedas correntes. A conta “Bancos Conta Movimento e Contas aplicações”, representam o somatório dos saldos das contas diversas, contas abertas em virtude de cada projeto e subvenções sociais, todas devida e regularmente conciliadas.

CAIXA	2025 (R\$)	2024 (R\$)
CAIXA GERAL	38.990,36	30.605,67
TOTAL	38.990,36	30.605,67

BANCOS CONTA MOVIMENTO	2025 (R\$)	2024 (R\$)
BCO DO BRASIL – C/C: 64.794-2 – ATEND. DOM. DEFIC. E IDOSO	0,00	0,00
BCO DO BRASIL – C/C: 10.960-6 – CONTA GERAL	0,00	0,00
BCO DO BRASIL – C/C: 75.311-4 – S.C.F.V.II	0,00	0,00
BCO DO BRASIL – C/C: 80.688-9 – PROJETO MICROSOFT	0,00	0,00
BCO SICRED – C/C: 010909-4 – AVENIDA CAFÉ	6.282,08	827,92
TOTAL	6.282,08	827,92

APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	2025 (R\$)	2024 (R\$)
BB CDB AUTOM. – C/C: 64.794-2 – ATEND. DOM. DEFIC. E IDOSO	0,00	0,00
BB RENDE FACIL – C/C: 10.960-6 – CONTA GERAL	2.107,96	52.051,55
BB CP ADMIN. SUPREMO – C/C: 75.311-4 – S.C.F.V.II	0,00	0,00
BB CDB AUTOM. – C/C: 80.688-9 – PROJETO MICROSOFT	12.400,92	0,00
BCO SICRED – C/C: 010909-4 – AVENIDA CAFÉ	38.594,76	1.300,00
TOTAL	53.103,64	53.351,55

4.2.IMOBILIZADOS

Itens do imobilizado estão demonstrados no Balanço pelo custo de aquisição e os encargos de depreciação aqui expostos foram calculados pelo método linear, seguindo a taxa de depreciação de bens IN SRF nº 162/98.

DEPRECIAÇÃO DE IMOBILIZADO	TAXA ANUAL DE DEPRECIAÇÃO (%)	2025 (R\$)	2024 (R\$)
(-) MÓVEIS E UTENSÍLIOS	10	30.726,43	28.342,99
(-) MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	10	5.253,86	4.244,96
(-) COMPUTADORES E ACESSÓRIOS	20	34.943,69	31.332,29
(-) INSTALAÇÕES	10	18.964,14	16.905,66
(-) INSTRUMENTOS MUSICAIS	20	3.527,52	3.527,52

4.3.PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio da Instituição apresenta-se positivo, estando ajustado pelo Resultado do Exercício.

5. DESPESAS

As despesas da entidade são apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais – fiscais

5.1.DESPESAS DOS SERVIÇOS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL:

DESPESAS OPERACIONAIS / ASSISTÊNCIA SOCIAL	2025 (R\$)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	246.832,96
SCFV II	1.053.890,05

SERVIÇO ATENDIMENTO IDOSO E DEFICIENTE	395.763,74
PREJETO MICROSOFT	35.561,95
TOTAL	1.732.048,70

5.2.SEGUROS

A Instituição possui seguro predial com cobertura completa de perdas e danos.

5.3.DESPESAS FINANCEIRAS

São despesas referentes às tarifas bancárias, multas e juros, IR sobre aplicação, que totalizam R\$ 33.533,40.

5.4.OUTRAS DESPESAS NÃO OPERACIONAIS

São despesas relacionadas ao funcionamento estrutural do projeto independente CAFÉ AVENIDA, que totalizam R\$ 176.871,67.

6. RECEITAS

6.1.RECEITAS SERVIÇOS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL:

RECEITAS PROJETOS ASSISTÊNCIA SOCIAL	2025 (R\$)
SER. ATD. IDOSO E DEFICIENTE - Temo de Colaboração N° 29.007-2	378.000,00
SCFV II – Termo de Colaboração N° 30.609-2	1.040.256,00
Projeto MICROSOFT	50.000,00
Aplicações Financeiras	11.176,05
Doações e Receitas Diversas	123.777,83
Receita Proveniente Prêmio Nota Fiscal Paulista	262.591,74
TOTAL	1.865.801,62

6.2.RECEITAS NÃO OPERACIONAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL:

São receitas oriundas do projeto independente CAFÉ AVENIDA, que resultam a somatória de R\$ 92.044,53.

7. SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO

O superávit apurado no exercício de 2025, no montante de **R\$ 15.392,38**, será incorporado ao Patrimônio Social da entidade, após aprovação pela Assembleia Geral, em conformidade com as disposições legais e estatutárias aplicáveis às entidades sem finalidade de lucros, bem como em observância à ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros, a qual estabelece que o superávit ou déficit do exercício deve permanecer registrado em conta específica até sua deliberação pelos associados, sendo posteriormente transferido para o Patrimônio Social, vedada qualquer forma de distribuição. A Demonstração dos Fluxos de Caixa foi elaborada de acordo com a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa, evidenciando as entradas e saídas de recursos financeiros ocorridas no exercício, segregadas entre atividades operacionais, de investimento e de financiamento, permitindo a adequada análise da capacidade da entidade de gerar caixa e equivalentes de caixa, bem como da utilização desses recursos na manutenção de suas atividades institucionais.

CENTRO EDUCACIONAL REBOUÇAS – C.E.R.

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os MEMBROS DO CONSELHO FISCAL DO CENTRO EDUCACIONAL REBOUÇAS – C.E.R., tendo procedido, minucioso exame do Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado do Exercício, encerrado em 31 de Dezembro de 2025, entrado tudo em perfeita ordem e exatidão, aprovam os mesmos.

Sumaré, 31 de janeiro de 2026.



RODRIGO OTAVIO DANTAS SILVA

CPF: 288.132.628-50



ELISANGELA APARECIDA AMARAL DANTAS

CPF: 218.684.078-29



ANDREA RODRIGUES RAMOS PADOIM

CPF: 268.737.278-14