

CENTRO DE AMPARO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE NOSSA SENHORA DO MONTE CLARO
CNPJ: 81.394.991/0001-36
São José dos Pinhais - PR

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO

ATIVO
(Em Reais 1)

	NOTA	2025	2024
ATIVO CIRCULANTE		511.806	946.267
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA SEM RESTRIÇÃO	6	206.358	799.763
Caixa		3.478	3.319
Bancos		662	1.139
Aplicações de Liquidez Imediata		202.217	795.305
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA COM RESTRIÇÃO	6	18.942	110.057
Aplicações de Liquidez Imediata		18.942	110.057
VALORES A RECEBER COM RESTRIÇÃO		286.507	-
Termo de Colaboração 02/2025 - SEMAS		286.507	-
ADIANTAMENTOS		-	36.447
Adiantamentos de Férias		-	29.364
Adiantamentos de Fornecedores		-	7.083
ATIVO NÃO CIRCULANTE		959.740	999.508
IMOBILIZADO DE USO	7	959.740	999.508
Imobilizado		707.009	707.009
Obras em Andamento		789.831	789.831
(-) Depreciações Acumuladas		(537.100)	(497.333)
TOTAL DO ATIVO		1.471.546	1.945.775

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

CENTRO DE AMPARO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE NOSSA SENHORA DO MONTE CLARO
CNPJ: 81.394.991/0001-36
São José dos Pinhais - PR

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO
PASSIVO
(Em Reais 1)

	NOTA	2025	2024
PASSIVO CIRCULANTE		346.199	159.111
Fornecedores		571	-
Obrigações Trabalhistas	8	11.772	47.574
Obrigações Fiscais e Tributárias	9	8.044	4.520
Outras Obrigações		-	2.025
Direito de Férias Adquirido e Encargos Sociais		20.363	9.655
Convênios a Repassar com Restrição	10	305.449	95.337
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.125.348	1.786.664
Patrimônio Social	11	1.786.664	1.833.849
Déficit/Superávit do Período		(661.316)	(47.185)
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.471.546	1.945.775

LUCIMAR
NASCIMENT
O DE
NOVAIS:0321
0894566

Assinado de forma
digital por LUCIMAR
NASCIMENTO DE
NOVAIS:0321089456
6
Dados: 2026.04.22
17:34:02 -03'00'

Centro de Amparo
Lucimar Nascimento de Novais
Presidente
CPF/MF 032.108.945-66

FERNANDO
LUIS
MAZUR:02
041814969

Assinado de forma
digital por
FERNANDO LUIS
MAZUR:020418149
69
Dados: 2026.04.16
14:52:22 -03'00'

Fernando Luís Mazur
Contador
CRC-PR 045.3210-0

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

CENTRO DE AMPARO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE NOSSA SENHORA DO MONTE CLARO
CNPJ: 81.394.991/0001-36
São José dos Pinhais - PR

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO
(Em Reais 1)

	NOTA	2025	2024
RECEITAS ATIVIDADES ASSISTÊNCIA SOCIAL		835.200	1.121.031
RECEITAS SEM RESTRIÇÃO		335.857	604.500
Contribuição Espontânea		118.188	62.733
Campanhas e Eventos		96.029	120.055
Doações de Entidades Privadas		80.330	21.470
Crédito Nota Paraná		35.536	398.243
Recuperações		5.773	2.000
RECEITAS COM RESTRIÇÃO	12	499.344	516.531
Prefeitura Municipal SJP		-	516.531
Termo de Colaboração 04/2022 - SJP		263.587	-
Termo de Colaboração 02/2025 - SEMAS		235.757	-
DESPESAS ATIVIDADES ASSISTENCIA SOCIAL		(1.566.712)	(1.225.690)
DESPESAS SEM RESTRIÇÃO		(1.048.638)	(721.916)
Despesa com Pessoal		(382.027)	(288.405)
Despesa com Utilidades e Serviços		(23.429)	(21.848)
Despesa com Material Consumido		(380.179)	(88.820)
Despesas Gerais		(40.277)	(48.671)
Outras Contribuições Sociais		(185)	(182)
Despesa com Serviços de Terceiros		(222.542)	(273.990)
DESPESAS COM RESTRIÇÃO		(518.074)	(503.774)
Termo de Colaboração 04/2022 - SJP		(282.227)	-
Termo de Colaboração 02/2025 - SEMAS		(235.847)	-
Prefeitura Municipal SJP		-	(503.774)
DÉFICIT/SUPERÁVIT BRUTO		(731.512)	(104.659)
OUTRAS RECEITAS/DESPESAS		70.196	57.474
Resultado Financeiro	13	70.196	57.474
Trabalho Voluntário	16	80.112	10.082
(-) Trabalho Voluntário		(80.112)	(10.082)
DÉFICIT/SUPERÁVIT DO PERÍODO		(661.316)	(47.185)

LUCIMAR
NASCIMENTO DE
NOVAIS:03210894566

Assinado de forma digital por
LUCIMAR NASCIMENTO DE
NOVAIS:03210894566
Dados: 2026.04.22 17:34:24
-03'00'

Centro de Amparo
Lucimar Nascimento de Novais
Presidente
CPF 032.108.945-66

FERNANDO LUIS
MAZUR:0204181
4969

Assinado de forma digital
por FERNANDO LUIS
MAZUR:02041814969
Dados: 2026.04.16 14:52:00
-03'00'

Fernando Luis Mazur
Contador
CRC-PR 045.3210-0

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

CENTRO DE AMPARO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE NOSSA SENHORA DO MONTE CLARO

CNPJ: 81.394.991/0001-36

São José dos Pinhais - PR

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(Em Reais 1)

DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO PERÍODO	TOTAL
SALDOS EM 31/DEZ/2023	1.555.481,08	278.367,48	1.833.848,56
Incorporação do Superávit ao Patrimônio Líquido	278.367,48	278.367,48	-
Déficit do Período	-	47.184,96	47.184,96
SALDOS EM 31/DEZ/2024	1.833.848,56	47.184,96	1.786.663,60
Incorporação do Déficit ao Patrimônio Líquido	47.184,96	47.184,96	-
Déficit do Período	-	661.315,92	661.315,92
SALDOS EM 31/DEZ/2025	1.786.663,60	661.315,92	1.125.347,68

Assinado de forma digital por
LUCIMAR NASCIMENTO DE NOVAIS
NOVAIS:03210894566
Data: 2026.04.22 17:34:41 -03'00'

Centro de Amparo
Lucimar Nascimento de Novais
Presidente
CPF/MF 032.108.945-66

Assinado de forma digital por FERNANDO LUIS MAZUR
MAZUR:02041814969
Data: 2026.04.16 14:52:36 -03'00'

Fernando Luís Mazur
Contador
CRC-PR 045.3210-0

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

CENTRO DE AMPARO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE NOSSA SENHORA DO MONTE CLARO
CNPJ: 81.394.991/0001-36
São José dos Pinhais - PR

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
(em Reais 1)

	2025	2024
FLUXO DE CAIXA NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Déficit/Superávit do Período	(661.316)	(47.185)
Ajustes ao Resultado:		
Depreciação e Amortização	39.767	48.671
Resultado Líquido Ajustado	(621.548)	1.486
Variações Valores a Receber	(286.507)	-
Variações Antecipação de Salário	29.365	(29.365)
Variações nas Contas de adiantamentos	7.083	3.377
Variações nas Contas de Despesas Antecipadas	-	(45)
Variações nas Contas a Pagar com Fornecedores	571	-
Variações nas Contas Outras Obrigações	(2.025)	529
Variações nas Verbas de Convênios com Restrição	210.111	(242.575)
Variações nas Obrigações Fiscais e Tributárias	3.525	2.290
Variações Provisões Trabalhistas	10.707	1.854
Variações nas Obrigações Trabalhistas	(35.803)	35.824
Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	(684.520)	(226.625)
FLUXO DE CAIXA NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aplicações no Ativo Imobilizado	-	(4.080)
Caixa Líquido Usado nas Atividades de Investimento	-	(4.080)
FLUXO DE CAIXA NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Variações em Empréstimos e Financiamentos	-	-
Caixa Líquido Proveniente das Atividades de Financiamento	-	-
VARIAÇÕES LÍQUIDAS DOS CAIXAS E EQUIVALENTES DE CAIXA	(684.520)	(230.705)
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(684.520)	(230.705)
No Início do Período	909.820	1.140.525
No Final do Período	225.299	909.820
<p>LUCIMAR NASCIMENTO DE NOVAIS:0321089 4566</p> <p style="font-size: small; margin-top: 5px;">Assinado de forma digital por LUCIMAR NASCIMENTO DE NOVAIS:03210894566 Dados: 2026.04.22 17:35:01 -03'00'</p>	<p>FERNANDO LUIS MAZUR:02041814969</p> <p style="font-size: small; margin-top: 5px;">Assinado de forma digital por FERNANDO LUIS MAZUR:02041814969 Dados: 2026.04.16 14:52:49 -03'00'</p>	
<p>Centro de Amparo Lucimar Nascimento de Novais Presidente CPF/MF 032.108.945-66</p>	<p>Fernando Luís Mazur Contador CRC-PR 045.321-O/0</p>	

(As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis)

CENTRO DE AMPARO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE NOSSA SENHORA DO MONTE CLARO
CNPJ 81.394.991/0001-36
São José dos Pinhais - PR
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2025
(Valores expressos em reais 1)

NOTA 01. CONTEXTO OPERACIONAL

O Centro de Amparo a Criança e ao Adolescente Nossa Senhora do Monte Claro, é uma pessoa jurídica de direito privado, constituída sob a forma de associação civil de fins não econômicos, de caráter beneficente, de assistência social, com prazo de duração indeterminado, inscrita no CNPJ sob o nº 81.394.991/0001-36.

O Centro de Amparo tem por finalidade atender crianças e adolescentes em situação de vulnerabilidade social, em meio-aberto da comunidade local e bairros vizinhos, mediante a prestação, dentre outros serviços igualmente pertinentes, do apoio socioeducativo, oferecendo orientação socio pedagógica, promovendo integração no contexto social; promovendo educação, ensino, cultura e formação, inclusive técnico-profissional, com iniciação de cursos livres; servindo refeições às crianças e adolescentes atendidos; desenvolvendo trabalhos artesanais, lúdicos, de esporte e lazer; promovendo acompanhamento sociofamiliar.

Entre suas finalidades institucionais, o Centro de Amparo visa à proteção ao patrimônio público e social, ao meio ambiente, ao consumidos, á ordem econômica, á livre concorrência, aos direitos de grupos raciais, étnicos ou religiosos e ao patrimônio artístico, estético, histórico, turístico e paisagístico, enfim, a defesa dos interesses e direitos coletivos em sentido amplo.

NOTA 02. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância aos Princípios Fundamentais de Contabilidade e estão sendo apresentadas em conformidade com a legislação societária.

NOTA 03. PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as disposições da legislação societária, quando aplicável e, em específico, à ITG 2002 (R1), emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade, que estabelece os procedimentos às Entidades Sem Fins Lucrativos, pela NBC TG 1000 (R1) que trata das práticas contábeis para as Entidades de Pequeno Porte, quando assim definido pela legislação societária e das demais normas consubstanciadas em orientações específicas a essas Entidades.

NOTA 04. DO PLANO DE CONTAS

O plano de contas contábil está de acordo com as exigências legais vigentes.

NOTA 05. PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS

Dentre os principais procedimentos contábeis adotados para a preparação das demonstrações contábeis ressaltamos:

NOTA 06. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

São classificados como Caixa e Equivalentes de Caixa: numerários em espécie, depósitos bancários disponíveis e aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

A composição do Caixa e Equivalentes de Caixa discriminam-se da seguinte forma:

CONTAS SEM RESTRIÇÃO	2025	2024
Caixa	3.478	3.319
Bancos	662	1139

CENTRO DE AMPARO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE NOSSA SENHORA DO MONTE CLARO
CNPJ 81.394.991/0001-36
São José dos Pinhais - PR
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2025
 (Valores expressos em reais 1)

Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	202.217	795.305
TOTAL SEM RESTRIÇÃO	206.357	799.763

CONTAS COM RESTRIÇÃO	2025	2024
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	18.942	110.057
TOTAL COM RESTRIÇÃO	18.942	110.057

TOTAL	225.299	909.820
--------------	----------------	----------------

As aplicações financeiras correspondem preponderantemente a investimentos em CDBs.

NOTA 07. IMOBILIZADO

Os imóveis e terrenos estão representados pelo seu valor justo e os demais itens pelos valores originais. Quando cabível, deduzidos da depreciação e amortização acumulada, conforme demonstrado no quadro seguinte:

IMOBILIZADO	TAXA ANUAL DEPRECIÇÃO	CUSTO	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	2025 RESIDUAL	2024 RESIDUAL
Imóveis	2,04 a 12,50%	10.000	(2.000)	8.000	8.400
Instalações	2,04 a 12,50%	7.726	(3.325)	4.401	4.877
Móveis e utensílios	5,00 a 10,00%	219.618	(169.849)	49.769	71.730
Máquinas e Ferramentas	10,00 a 20,00%	17.000	(11.356)	5.644	7.344
Computadores e periféricos	5,00 a 20,00%	96.094	(96.094)	-	15.230
Terrenos	-	102.095	-	102.095	102.095
Veículos	5,00 a 20,00%	254.477	(254.477)	-	-
Obras em Andamento	-	789.831	-	789.831	789.831
TOTAL		1.496.841	(537.100)	959.740	999.508

NOTA 08. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

São valores de obrigações salariais e trabalhistas, estão registrados a valores originais, de acordo com o regime de competência.

CONTAS	2025	2024
FGTS a Recolher	8.518	10.245
Imposto Sindical a Pagar	1.506	1.505
Empréstimo Consignado	1.748	-
Salários a Pagar	-	69
Férias a Pagar	-	35.755
TOTAL	11.772	47.574

CENTRO DE AMPARO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE NOSSA SENHORA DO MONTE CLARO
CNPJ 81.394.991/0001-36
São José dos Pinhais - PR
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2025
(Valores expressos em reais 1)

NOTA 09. OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS

Estão registrados a valores originais, de obrigações fiscais e tributárias, de acordo com o regime de competência, e calculados de acordo com as bases legais tributárias vigentes na apresentação das demonstrações.

CONTAS	2025	2024
INSS Folha de Pagamento	6.829	3.545
IRRF Folha de Pagamento	1.197	707
ISS a Recolher	18	267,52
TOTAL	8.044	4.520

NOTA 10. CONVÊNIOS A REPASSAR COM RESTRIÇÃO

A Entidade, na consecução dos seus objetivos sociais, no período recebeu auxílios e subvenções do Poder Público, ficando o saldo abaixo para executar no período seguinte, conforme a seguir:

CONTAS	2025	2024
Prefeitura de São José dos Pinhais – Serv. Convivência	-	84.161
TC – Convivência e Fortalecimento de Vínculos	-	11.176
Termo de Colaboração 02/2025 - SEMAS	305.449	-
TOTAL	305.449	95.337

Os recursos obtidos por Convênios (com entidades públicas e privadas) e a sua aplicação, quando destinados a projetos específicos, são contabilizados em contas patrimoniais.

NOTA 11. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(i) Patrimônio Social

O Patrimônio Social refere-se ao resultado apurado em cada exercício, incorporado para manutenção dos objetivos sociais da Entidade.

(ii) Superávit do Período

O resultado do exercício está sendo mantido em conta específica, enquanto não aprovado pela assembleia. Após sua aprovação será transferido definitivamente para o Patrimônio Social.

(iii) Não Remuneração de Membros de sua Diretoria

O Centro de Amparo não remunera os membros componentes de sua diretoria, conselheiras, associadas, sócias benfeitoras ou equivalentes e não distribui ou concede vantagens sob nenhuma forma, nos termos do Artigo 14 do Código Tributário Nacional – CTN.

NOTA 12. RECEITAS COM RESTRIÇÃO

A Associação, na consecução dos seus objetivos sociais, recebeu auxílios e subvenções do Poder Público. No período, os valores discriminam-se conforme a seguir:

CONTAS COM RESTRIÇÃO	2025	2024
Prefeitura Municipal SJP	-	516.531
Termo de Colaboração 04/2022 - SJP	263.587	-
Termo de Colaboração 02/2025 - SEMAS	235.757	-
TOTAL	499.344	516.531

CENTRO DE AMPARO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE NOSSA SENHORA DO MONTE CLARO
CNPJ 81.394.991/0001-36
São José dos Pinhais - PR
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2025
(Valores expressos em reais 1)

NOTA 13. RESULTADO FINANCEIRO

O Resultado Financeiro discrimina-se da seguinte forma:

Descrição	2025	2024
RECEITAS FINANCEIRAS	73.985	60.540
Rendimentos de aplicações financeiras	73.958	60.461
Descontos obtidos	27	79
DESPESAS FINANCEIRAS	3.789	3.066
Despesas bancárias	3.646	2.974
Multas e juros pagos ou incorridos	115	93
IOF e IRRF s/ aplicações financeiras	28,49	-
RESULTADO FINANCEIRO	70.196	57.474

NOTA 14. SEGUROS

A Entidade não adota como política interna a contratação de apólices de seguro para cobertura de todos os seus imóveis e demais bens corpóreos. Os seguros contratados pela Entidade limitam-se à cobertura de alguns veículos de sua propriedade e alguns imóveis.

NOTA 15. BENEFÍCIOS FISCAIS

Na condição de entidade sem fins lucrativos e de caráter filantrópico, nos termos da legislação vigente, se beneficiou do não recolhimento de tributos e contribuições. A seguir, estão estimados os principais benefícios obtidos nos períodos de 2025.

CONTAS	2025	2024
Contribuições Previdenciárias: Quota Patronal Folha de Pagamento e RPA + Cofins + SAT + Terceiros	155.356	119.600
TOTAL	155.356	119.600

NOTA 16. SERVIÇOS VOLUNTÁRIOS

Em atendimento à Resolução do Conselho Federal de Contabilidade, nº. 1.409-ITG 2002 (R1), destinada para Entidades sem Fins Lucrativos, relatamos as informações de gratuidade dos serviços voluntários aplicados na entidade durante o exercício de 2025. Foi utilizado o salário de acordo com o piso regional, conforme convenção coletiva de trabalho, como base para o cálculo do trabalho voluntário, totalizando R\$ 80.112.

NOTA 17. PROCESSOS DE RENOVAÇÃO DO CERTIFICADO DE ENTIDADE BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

O CEBAS - Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social tem validade de 30/06/2022 à 29/09/2027, conforme DOU 22/03/2022 Portaria 37, item 115, processo nº 235874.0125678/2021.

NOTA 18. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS

Em atendimento a NBC TG 25(R2) do Conselho Federal de Contabilidade, e respaldado por documentos recebidos da Assessoria Jurídica constando os processos judiciais trabalhistas, fiscais e cíveis que a entidade possui e a avaliação profissional sobre a situação provável com suficiente segurança da perda desses valores, se confirmou que não há necessidade de constituição de provisão para contingências.

**CENTRO DE AMPARO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE NOSSA SENHORA
DO MONTE CLARO**
CNPJ 81.394.991/0001-36
São José dos Pinhais - PR
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Período de 1 de janeiro a 31 de dezembro de 2025
(Valores expressos em reais 1)

NOTA 19. EVENTOS SUBSEQUENTES

A Direção da entidade não tem conhecimento de qualquer evento que possa impactar de alguma forma suas atividades após o encerramento do balanço do ano de 2025 até o momento da emissão das demonstrações contábeis.

NOTA 20. AUTORIZAÇÃO PARA CONCLUSÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A Diretoria da Entidade autorizou a conclusão das presentes Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2025.

São José dos Pinhais (PR), 31 de dezembro de 2025.

LUCIMAR
NASCIMENTO
DE
NOVAIS:032108
94566

Assinado de forma
digital por LUCIMAR
NASCIMENTO DE
NOVAIS:03210894566
Dados: 2026.04.22
17:33:22 -03'00'

Centro de Amaro
Lucimar Nascimento de Novais
Presidente
CPF/MF n°. 032.108.945-66

FERNAND
O LUIS
MAZUR:02
041814969

Assinado de forma
digital por
FERNANDO LUIS
MAZUR:02041814
969
Dados: 2026.04.16
14:53:36 -03'00'

Fernando Luís Mazur
Contador
CRC/PR 45.321-O/0