

COLONIA ESPIRITA FRATERNIDADE
AV. PROF. DANUZIA DE SANTI, 670
CNPJ - 54.708.144/0001-26
AVARÉ - SÃO PAULO

"= DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2025 ="

"= A T I V O ="

CIRCULANTE

DISPONÍVEL

BANCOS CONTA MOVIMENTO..... R\$= 68,77=

REALIZÁVEL A CURTO PRAZO

ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS..... R\$= 26.145,91=
APLICAÇÕES FINANCEIRAS..... R\$= 364.455,88= R\$= 390.601,79= R\$= 390.670,56=

NÃO CIRCULANTE

INVESTIMENTOS

INVESTIMENTOS DIVERSOS..... R\$= 300,00=

IMOBILIZADO

TERRENOS URBANOS..... R\$= 5.705,25=
CONTAINER - ECOCIDADANIA..... R\$= 48.142,56=
ESTUDIO MKT..... R\$= 22.654,80=
FERRAMENTAS E INSTRUMENTOS..... R\$= 4.425,87=
INSTALAÇÕES..... R\$= 148.579,90=
MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS..... R\$= 358.449,61=
SISTEMA DE IRRIGAÇÃO..... R\$= 17.193,48=
VIVEIRO DE PLANTAS..... R\$= 32.782,31=
MÓVEIS E UTENSÍLIOS - ESCRITÓRIO..... R\$= 231.962,77=
PRÉDIOS 1 - SEDE..... R\$= 27.743,34=
PRÉDIOS 2 - CONSULTÓRIO..... R\$= 65.406,48=
PRÉDIOS 3 - SALAS DE AULA (BLOCO 1)..... R\$= 35.245,43=
PRÉDIOS 4 - QUADRA..... R\$= 138.111,04=
PRÉDIOS 5 - COZINHA/REFEITÓRIO..... R\$= 84.994,49=
PRÉDIOS 6 - SALAS DE AULA (BLOCO 2)..... R\$= 65.494,29=
PRÉDIOS 7 - GALPÃO EDUCACIONAL..... R\$= 73.571,23=
PRÉDIOS 8 - ADM E ASSIST SOCIAL..... R\$= 108.944,14=
PRÉDIOS 9 - BAZAR E ARTESANATO..... R\$= 237.374,98=
PRÉDIOS 10 - NÚCLEO DAS ARTES..... R\$= 485.294,97=
PRÉDIOS 11 - GALPÃO DE MANUTENÇÃO..... R\$= 75.630,35=
VEÍCULOS DE CARGA..... R\$= 59.501,00=
VEÍCULOS DE PASSEIO..... R\$= 334.596,92= R\$= 2.661.805,21= R\$= 2.662.105,21=

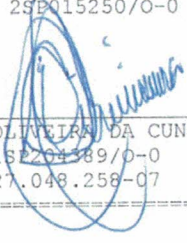
TOTAL DO ATIVO..... R\$= 3.052.775,77=

AVARÉ-SP, 31 DE DEZEMBRO DE 2025.


= MARCOS LICÍNIO GUAZZELLI =
= CPF: 072.014.728-01 =
= PRESIDENTE =


= HILTON SÉRGIO ISMAEL LUTTI =
= CPF: 041.738.388-67 =
= TESOUREIRO =

ASSETEC - ASSESSORIA TÉCNICA CONTÁBIL DE AVARÉ LTDA
CRC-SP.- 2SP015250/O-0


= EDSON LUIZ OLIVEIRA DA CUNHA =
= CRCSP.- 1SP204389/O-0 =
= CPF.- 027.048.258-07 =

COLONIA ESPIRITA FRATERNIDADE
AV. PROF. DANUZIA DE SANTI, 670
CNPJ - 54.708.144/0001-26
AVARÉ - SÃO PAULO

"= DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 2025 ="

(+) RECEITAS.....	R\$= 3.079.406,28=
RECEITAS DE ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL.....	R\$= 2.954.978,86=
SUBVENÇÕES	
SUBV.GOVERNAMENTAIS - MUNICÍPIO.....	R\$= 545.347,80=
SUBV.GOVERNAMENTAIS - ESTADO.....	R\$= 627.000,00=
SUBV.GOVERNAMENTAIS - UNIÃO.....	R\$= 75.185,28= R\$= 1.247.533,08=
DOAÇÕES	
DOAÇÕES DE PESSOAS JURÍDICAS.....	R\$= 38.300,00=
DOAÇÕES DE PESSOAS FÍSICAS.....	R\$=1.397.145,56= R\$= 1.435.445,56=
CONTRIBUIÇÕES	
CONTRIB.DE ASSOCIADOS.....	R\$= 249.634,72=
VENDAS DE BENS E SERVIÇOS	
VENDA DE MERCADORIAS.....	R\$= 10.429,00=
RECEITA POR PRESTAÇÃO DE SERVIÇO.....	R\$= 12.250,00=
(-)IMPOSTO S/ SERVIÇOS.....	R\$= 313,50= R\$= 22.365,50= R\$= 2.954.978,86=
OUTRAS RECEITAS NÃO VINCULADAS ÀS ATIVIDADES.....	R\$= 124.427,42=
RECEITAS FINANCEIRAS	
FUNDOS DE INVESTIMENTOS.....	R\$= 14.947,90=
OUTRAS RECEITAS	
CRÉDITO NOTA FISCAL PAULISTA.....	R\$= 16.993,96=
RECUPERAÇÕES	
DESPESAS RECUPERADAS.....	R\$= 92.485,56= R\$= 124.427,42=

AVARÉ-SP, 31 DE DEZEMBRO DE 2025.

= MARCOS LICÍNIO GUAZZELLI =
= CPF: 072.014.728-01 =
= PRESIDENTE =

= HILTON SÉRGIO ISMAEL LUTTI =
= CPF: 041.738.388-67 =
= TESOUREIRO =

ASSETEC - ASSESSORIA TÉCNICA CONTÁBIL DE AVARÉ LTDA
CRC-SP.- 2SP015250/O-0

= EDSON LUIZ OLIVEIRA DA CUNHA =
= CRCSP. - 1SP204389/O-0 =
= CPF.- 027.048.258-07 =

COLONIA ESPIRITA FRATERNIDADE
AV. PROF. DANUZIA DE SANTI, 670
CNPJ - 54.708.144/0001-26
AVARÉ - SÃO PAULO

"= DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 2025 ="

(-) DESPESAS..... R\$= 2.692.852,71=

DESPESAS COM ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
DESPESAS COM RECURSOS HUMANOS/TRABALHISTAS

AJUDA DE CUSTO.....	R\$=	1.475,51=	
AVISO PRÉVIO E INDENIZAÇÕES.....	R\$=	381,95=	
ENCARGOS SOCIAIS.....	R\$=	94.680,28=	
DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO.....	R\$=	81.654,42=	
FÉRIAS.....	R\$=	85.954,17=	
SALÁRIOS.....	R\$=	792.276,93=	
ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL.....	R\$=	193.756,09=	
CESTA BÁSICA.....	R\$=	6.130,00=	
CURATIVOS E REMÉDIOS.....	R\$=	10.604,74=	
UNIFORMES E MATERIAIS DE PROTEÇÃO.....	R\$=	13.256,78=	R\$= 1.280.170,87=

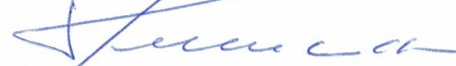
DESPESAS ADMINISTRATIVAS

CORREIO E MALOTES.....	R\$=	1.353,54=	
DESPESAS COM EVENTOS SOCIAIS.....	R\$=	46.117,46=	
DESPESAS COM EVENTOS AGR.....	R\$=	12.838,50=	
DESPESAS COM INFORMÁTICA.....	R\$=	32.722,44=	
DESPESAS COM VEÍCULOS.....	R\$=	442.510,47=	
FRETES E CARRETOS.....	R\$=	612,95=	
IMPRESSOS E MATERIAIS DE EXPEDIENTE.....	R\$=	9.725,22=	
JORNAIS E REVISTAS.....	R\$=	8.118,41=	
HIGIENE PESSOAL.....	R\$=	22.361,64=	
PREVENÇÃO DE INDÊNIOS/ACIDENTES.....	R\$=	2.135,00=	
SEGURANÇA E VIGILÂNCIA.....	R\$=	4.460,14=	
SEGUROS.....	R\$=	12.876,65=	
SERV.PROFISSIONAIS - P.FÍSICA.....	R\$=	22.423,79=	
SERV.PROFISSIONAIS - P.JURÍDICA.....	R\$=	160.345,08=	
TELEFONE.....	R\$=	13.043,62=	R\$= 791.644,91=

SALDO A TRANSPORTAR..... R\$= 2.071.815,78=

AVARÉ-SP, 31 DE DEZEMBRO DE 2025.


= MARCOS LICÍNIO GUAZZELLI =
= CPF: 072.014.728-01 =
= PRESIDENTE =


= HILTON SÉRGIO ISMAEL LUTTI =
= CPF: 041.738.388-67 =
= TESOUREIRO =

ASSETEC - ASSESSORIA TÉCNICA CONTÁBIL DE AVARÉ LTDA
CRC-SP. - SP015250/O-0


= EDSON LUIZ OLIVEIRA DA CUNHA =
= CRCSP. - SP204389/O-0 =
= CPF.- 027.048/258-07 =

COLONIA ESPIRITA FRATERNIDADE
AV. PROF. DANUZIA DE SANTI, 670
CNPJ - 54.708.144/0001-26
AVARÉ - SÃO PAULO

"= DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 2025 ="

SALDO TRANSPORTADO..... R\$= 2.071.815,78=

DESPESAS COM CONSUMOS DIVERSOS / GERAIS

ÁGUA.....	R\$= 12.230,93=	
ALUGUEL DE BENS MÓVEIS.....	R\$= 7.598,60=	
COPA, COZINHA E REFEITÓRIO.....	R\$= 209.963,62=	
DESPESAS COM PLANTAS ORNAMENTAIS.....	R\$= 140,00=	
DESPESAS DIVERSAS.....	R\$= 7.080,40=	
DISPLAYS, OUT-DOORS E PAINÉIS.....	R\$= 300,00=	
ENERGIA ELÉTRICA.....	R\$= 26.455,62=	
MANUTENÇÃO E REPARO DE BENS.....	R\$= 158.028,86=	
MATERIAL DE CONSUMO.....	R\$= 15.844,87=	
MATERIAL DE LIMPEZA.....	R\$= 16.928,90=	
DESPESAS COM MATERIAL ESPÓRTIVO.....	R\$= 24.507,48=	
PROPAGANDA E PUBLICIDADE.....	R\$= 771,10=	
DESPESAS COM JARDINAGEM.....	R\$= 100.420,01=	
DESPESAS COM MATERIAIS DESCARTÁVEIS.....	R\$= 9.738,28=	
DESPESAS COM MATERIAL DIDÁTICO.....	R\$= 2.470,72=	
DESPESAS COM MATERIAL DE BOTICA.....	R\$= 5.450,99=	
DESPESAS COM MATERIAL DE ARTESANATO.....	R\$= 7.126,02=	R\$= 605.056,40=

OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS

DESPESAS FINANCEIRAS

DESPESAS BANCÁRIAS.....	R\$= 6.138,77=	
JUROS DE MORA.....	R\$= 53,76=	
MULTA DE MORA.....	R\$= 521,45=	R\$= 6.713,98=

DESPESAS TRIBUTÁRIAS

ICMS.....	R\$= 2.771,16=	
IMPOSTOS E TAXAS.....	R\$= 1.036,72=	
IPTU.....	R\$= 5.458,67=	R\$= 9.266,55= R\$= 2.692.852,71=

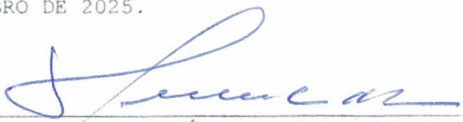
(+) RECEITAS..... R\$= 3.079.406,28=

(-) DESPESAS..... R\$= 2.692.852,71=

(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO (SUPERAVIT)..... R\$= 386.553,57=

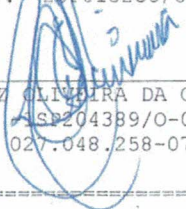
AVARÉ-SP, 31 DE DEZEMBRO DE 2025.


= MARCOS LICÍNIO GUZZELLI =
= CPF: 072.014.728-01 =
= PRESIDENTE =


= HILTON SÉRGIO ISMAEL LUTTI =
= CPF: 041.738.388-67 =
= TESOUREIRO =

ASSETEC - ASSESSORIA TÉCNICA CONTÁBIL DE AVARÉ LTDA

CRC-SP. - SP015250/O-0


= EDSON LUIZ OLIVEIRA DA CUNHA =
= CRCSP. - SP204389/O-0 =
= CPF. - 027.048.258-07 =



Colônia Espírita Fraternidade

www.cefraternidade.org.br
CNPJ (MF) – 54708 144/0001-26

NOTA DE ESCLARECIMENTO

A Colônia Espírita Fraternidade é uma Organização Social filantrópica, de oferta de serviço de convivência e fortalecimento de vínculos, de forma continuada e gratuita, para crianças e adolescentes de ambos os sexos, oriundas dos territórios vulneráveis do município de Avaré. Constitui-se em importante retaguarda ao município e ao Sistema de Garantia de Direitos, uma vez que assegura ampla estrutura física, dotada das provisões necessárias para a oferta do serviço, de conformidade com a Tipificação Nacional de Serviços Socioassistenciais.

No que tange à interlocução da Entidade com a rede de serviços socioassistenciais, destaca-se que a mesma é referenciada ao CRAS II e CRAS III para o atendimento das demandas dos territórios onde o público está inserido, sendo Jardim Paraíso, Jardim Tropical, Bonsucesso, Vila Martins I, II e III, Santa Elizabeth, Condomínio Mario Emílio Banwart, Plimec, Ipiranga, Camargo.

Sabendo-se que o município de Avaré não dispõe de serviços de convivência vinculados à rede pública, transfere para a rede privada a responsabilidade da oferta do serviço, através da assinatura de Termo de Fomento. Neste sentido, a Entidade atende, ainda, uma demanda prioritária de crianças e adolescentes em situação de acolhimento institucional, em situação de risco e/ou violação de direitos, encaminhadas pelo CREAS, Poder Judiciário, Conselho Tutelar e rede intersetorial.

Sobre o quadro de Recursos Humanos:-

Para execução das atividades inseridas no Plano de Trabalho, a Colônia Espírita Fraternidade mantém um quadro de pessoal técnico e administrativo qualificado, cujas atribuições estão em conformidade com a Norma Operacional Básica – NOB/RH-SUAS, restando apenas adequar a denominação das funções junto aos Contratos de Trabalho estabelecidos com a Entidade.

Quanto a Donativos e Contribuições:-

Para a manutenção do serviço, além das transferências governamentais, a Entidade mantém um amplo quadro de voluntariado que responde pela organização de eventos com resultados altamente satisfatórios à ampliação da Receita da Entidade, uma



Colônia Espírita Fraternidade

www.cefraternidade.org.br
CNPJ (MF) – 54708 144/0001-26

vez que dispõe de mão de obra voluntária e os insumos são garantidos em doação. Estes valores são agregados à Receita da Entidade enquanto “Donativos e Contribuições”.

Quanto as Contribuições de Associados:-

A Entidade dispõe de amplo quadro de sócios contribuintes, que transfere à Receita, sistematicamente, valores indispensáveis à manutenção do Plano de Trabalho, previsto nas disposições estatutárias.

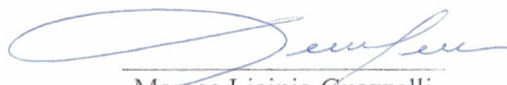
Quanto as Vendas:-

Visando a sustentabilidade à prestação do serviço continuado, a manutenção dos objetivos sociais e cumprir suas finalidades, a entidade utiliza a comercialização lícita de produtos conforme exposto em seu ART 5º de seu Estatuto demonstradas nas alíneas “C” e “D”.

Diante a rubrica CONDECA:-

Referente à rubrica CONDECA, esclarecemos que se trata de Projeto apresentado junto ao Conselho Estadual dos Direitos das Crianças e Adolescentes – CONDECA, através do Edital de Chamamento nº 01 de 2016, aprovado pelo Conselho Estadual e com parceria firmada através da assinatura do Termo de Fomento com a Secretaria de Desenvolvimento Social do Governo do Estado São Paulo, com vigência de 12 meses, a partir de 21 de novembro de 2016. O Projeto foi direcionado ao atendimento de 40 adolescentes, na faixa etária de 14 a 16 anos e os recursos transferidos em duas parcelas, sendo a primeira em 2016 e a segunda em 2017, utilizados na totalidade para a execução do Projeto, no período estabelecido e a prestação de contas devida ao órgão concedor foi apresentada e aprovada.

Atenciosamente,



Marcos Licinio Guazzelli
Presidente



Colônia Espírita Fraternidade

www.cefraternidade.org.br
CNPJ (MF) – 54708 144/0001-26

NOTAS EXPLICATIVAS DO DEMONSTRATIVO CONTÁBIL EM 31/12/2025

I – CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 01 – Objetivo Estatutário

A Colônia Espírita Fraternidade, sediada no município de Avaré, à Avenida Professora Danuzia Di Santi, nº 670, no Bairro Ipiranga, é uma Associação de fins não econômicos, de duração indeterminada, que não fará qualquer discriminação de nacionalidade, origem, raça, sexo, cor, que presta serviços gratuitos, de caráter continuado, permanente e planejado. Executa serviços de convivência e fortalecimento de vínculos inseridos na Proteção Social Básica, atendendo a crianças, adolescentes, jovens e famílias em situação de vulnerabilidade social.

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

NOTA 02: As demonstrações contábeis estão elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, atendendo às resoluções do Conselho Regional de Contabilidade e, em especial às que normatizam as entidades beneficentes de assistência Social, conforme a Lei 6.404/76 alteradas pelas Leis 11.638/2007 e 11.941/2009 e Resolução CFC nº. 877/2000, que aprovou a NBC/T. 10.19 e demais disposições complementares, em conformidade com o artigo 53 de seu Estatuto Social.

III – RESULTADO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03: Regime contábil adotado.

A entidade adota escrituração por **regime misto**, onde as receitas não são apropriadas na data de assinatura dos acordos (Convênios/Contratos/Outros) e sim quando da entrada do recurso, adotando assim para a maioria das receitas o regime de caixa e as despesas o regime de competência.



Colônia Espírita Fraternidade

www.cefraternidade.org.br
CNPJ (MF) – 54708 144/0001-26

NOTA 04: As Aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor atualizado até a data do encerramento do exercício. Estão classificadas no ativo circulante – realizável a curto prazo, pois os valores são resgatáveis em até 360 dias.

NOTA 05: As receitas da entidade são apuradas e contabilizadas tão logo há o ingresso de numerários através dos comprovantes de recebimentos, recibos e outros. As receitas possuem origem em doações eventuais e específicas, subvenções e parcerias celebradas com o poder público, contribuições de associados, produto líquido de promoções de beneficência.

NOTA 06: Doações recebidas:-

- a) Pessoa Física: R\$ 1.397.165,56
- b) Pessoa Jurídica: R\$ 38.300,00
- c) Contribuições de Associados – R\$ 249.634,72

NOTA 07: Projetos, Parcerias e convênios com o Poder Público.

- a) PODER PÚBLICO MUNICIPAL – R\$ 545.347,80
- b) PODER PÚBLICO ESTADUAL – R\$ 627.000,00
- c) PODER PÚBLICO FEDERAL – R\$ 75.185,28
- d) CRÉDITO NOTA FISCAL PAULISTA – R\$ 16.993,96

NOTA 08: Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

NOTA 09: Gratuidade

Os serviços prestados pela Entidade são gratuitos para todos os usuários, conforme orienta nosso estatuto social em seu ART 3º, sendo complementado em seu parágrafo 1º, e também sinalizado na Certidão de Gratuidade emitida pelo órgão gestor do município.



Colônia Espírita Fraternidade

www.cefraternidade.org.br
CNPJ (MF) – 54708 144/0001-26

NOTA 10: Caso a entidade não gozasse de isenção da contribuição patronal de INSS prevista no processo de Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social expedido pelo MDS, teria um custo adicional anual de R\$ 300.653.46.

MARCOS LICÍNIO GUZZELL
PRESIDENTE

HILTON SÉRGIO ISMAEL LUTTI
TESOUREIRO

ASSETEC – ASSESSORI TÉCNICA CONTÁBIL DE AVARÉ LTDA
CRC-SP. – 2SP015250/0-0

EDSON LUIZ OLIVEIRA DA CUNHA
CRCSP. – 1SP204389/0-0
CPF.- 027.048.258-07