
*
*
*
*
*
*

*
*
*
*
*
*

* **CÓPIA DO BALANÇO PATRIMONIAL DEZEMBRO / 2025** *

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE Acao SOCIAL

ENDEREÇO : RUA RUA DOS EXPEDICIONARIOS, 514
CEP/BAI./CID. : 13106-028 / Sousas / Campinas - SP
TELEFONE : (19)3258-5317
I.MUN.CCM : 150.286-7
INSCR.EST : ISENTO
CNPJ/CPF : 03.290.589/0001-06
ATIVIDADE : ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE FILANTRÓPICA
C.N.A.E : 8512-1/00
CARTÓRIO : PRIV.REG.PJ CAMP.-SP reg : 174348
de : 08/02/1999 Livro : Folha :

*
*
*
*
*
*
*

*
*
*
*
*
*
*

DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVITS OU DÉFICITS

Dezembro/2025 Folha: 0001

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOC| F.Social:ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCIAL NIRE: I.E:ISENTO CNPJ: 03.290.589/0001-06

DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVITS OU DÉFICITS

300.002-8	RECEITAS OPERACIONAIS E DEDUÇÕES			
313.003-3	RECEITAS DE ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS			
313.004-5	DONATIVOS			
313.018-5	RECEITAS DOAÇÕES INCONDICIONAIS RECEB	143.114,09		
	soma do grupo.....		143.114,09	
313.304-4	RECEITAS SUBVENÇÕES/CO-FINANC./CONVÊNIOS			
313.325-7	RECEITAS DO TERMO FOMENTO 203/2025...	31.312,39		
313.336-2	REC. TERMO COLAB. Nº 43/2023 - APAS I...	1.615.485,22		
313.337-0	REC. TERMO COLAB. Nº 45/2023 - APAS II...	1.411.538,67		
	soma do grupo.....		3.058.336,28	
	total dos grupos.....		3.201.450,37	100,00 %
450.002-4	D E S P E S A S			
450.003-2	DESPESAS OPERACIONAIS			
456.004-3	DESPESAS GERAIS.....			
456.005-1 0017	ALUGUEIS.....	-135.654,10		
456.005-1 0018	ALUGUEIS.....	-19.592,67		
456.006-0	AGUA E ESGOTO.....	-14,56		
456.006-0 0017	AGUA E ESGOTO.....	-4.531,85		
456.006-0 0018	AGUA E ESGOTO.....	-8.884,25		
456.007-8	ASSISTENCIA MEDICA.....	-81,90		
456.007-8 0017	ASSISTENCIA MEDICA.....	-58.821,99		
456.007-8 0018	ASSISTENCIA MEDICA.....	-44.339,13		
456.009-4	SEGUROS...	-633,91		
456.009-4 0017	SEGUROS...	-2.232,03		
456.009-4 0018	SEGUROS...	-2.100,11		
456.010-8	BENS NATUREZA PERMANENTE C/PEQ/VALOR	-1.009,94		
456.010-8 0017	BENS NATUREZA PERMANENTE C/PEQ/VALO	-17.083,71		
456.010-8 0018	BENS NATUREZA PERMANENTE C/PEQ/VALO	-394,41		
456.012-4	COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES.....	-480,00		
456.017-5	CONSERV/REPAR/MANUTENCAO INSTALACOE	-108,28		
456.017-5 0017	CONSERV/REPAR/MANUTENCAO INSTALACO	-17.197,14		
456.017-5 0018	CONSERV/REPAR/MANUTENCAO INSTALACO	-8.734,86		
456.018-3 0018	CONSERV/REPAR/MANUTENCAO MAQUINAS I	-220,00		
456.022-1	DEPRECIACOES E AMORTIZACOES.....	-5.858,73		
456.024-8 0017	ENERGIA ELETRICA.....	-8.578,41		
456.024-8 0018	ENERGIA ELETRICA.....	-10.437,65		
456.028-0	MATERIAIS DE CONSUMO.....	-2.872,57		
456.034-5	TELEFONE.....	-7,50		
456.034-5 0017	TELEFONE.....	-1.427,13		
456.034-5 0018	TELEFONE.....	-1.513,70		
456.035-3 0017	UNIFORMES E ROUPAS PROFISSIONAIS.....	-3.099,30		
456.036-1 0017	VALE TRANSPORTE.....	-22.902,60		
456.036-1 0018	VALE TRANSPORTE.....	-11.475,90		
456.038-8	DESPESAS C/VALE ALIMENTAÇÃO.....	-309,60		
456.038-8 0017	DESPESAS C/VALE REFEIÇÃO.....	-76.122,91		
456.038-8 0018	DESPESAS C/VALE REFEIÇÃO.....	-73.748,93		
456.043-4	DESPESAS C/CONDUÇÃO.....	-51,31		
456.045-0	DESPESAS C/COPA,COZINHA E MAT.LIMPEZA..	-656,84		
456.045-0 0017	DESPESAS C/COPA,COZINHA E MAT.LIMPEZA	-27.025,25		
456.045-0 0018	DESPESAS C/COPA,COZINHA E MAT.LIMPEZA	-29.228,20		
456.051-5 0017	DESPESA C/MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGIC	-3.483,28		
456.053-1	DESPESAS C/MAT.ESCRITÓRIO/INFORMÁTICA.	-823,35		
456.053-1 0017	DESPESAS C/MAT.ESCRITÓRIO/INFORMÁTICA/	-7.302,00		
456.053-1 0018	DESPESAS C/MAT.ESCRITÓRIO/INFORMÁTICA/	-2.736,54		
456.119-8 0017	DESPESA C/ LOCAÇÃO.....	-2.263,68		
456.119-8 0018	DESPESA C/ LOCAÇÃO.....	-2.272,56		
456.122-8	DESPESA C/ ALIMENTAÇÃO.....	-26.828,60		
	soma do grupo.....		-643.141,38	
457.004-9	DESPESAS TRIBUTÁRIAS.....			
	transporte.....		-643.141,38	3.201.450,37

DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVITS OU DÉFICITS

Dezembro/2025 Folha: 0002

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCI | F.Social: ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCIAL NIRE: I.E: ISENTO CNPJ: 03.290.589/0001-06

DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVITS OU DÉFICITS

	transporte.....		-643.141,38	3.201.450,37	
457.014-6	IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS.....	-620,20			
457.014-6 0017	IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS.....	-273,47			
457.014-6 0018	IMPOSTOS E TAXAS DIVERSAS.....	-133,37			
457.016-2	ISSQN RETIDO.....	-58,57			
	soma do grupo.....		-1.085,61		
457.504-0	DESPEAS ASSISTENCIAIS.....				
457.508-3 0017	DESPEAS C/MATRS. P/RECREAÇÃO.....	-9.867,89			
457.508-3 0018	DESPEAS C/MATRS. P/RECREAÇÃO.....	-9.867,89			
	soma do grupo.....		-19.735,78		
	total dos grupos.....			-663.962,77	-20,74 %
460.003-7	DESPEAS OPERACIONAIS ADMINISTRATIVAS				
460.004-5	DESPEAS TRABALHISTAS E ENCARGOS SOCIAIS				
460.006-1	SALARIOS E ORDENADOS.....	-236.191,39			
460.006-1 0017	SALARIOS E ORDENADOS.....	-1.061.132,62			
460.006-1 0018	SALARIOS E ORDENADOS.....	-1.042.118,42			
460.017-7	FGTS.....	-3.004,51			
460.017-7 0017	FGTS.....	-105.198,31			
460.017-7 0018	FGTS.....	-99.620,75			
460.988-3	PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3...	-128.001,00			
460.988-3 0002	PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3...	-109.167,38			
460.989-1	PROVISÃO DE 13º SALÁRIO...	-75.432,73			
460.989-1 0002	PROVISÃO DE 13º SALÁRIO...	-120.765,69			
460.992-1	PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3...	-10.232,98			
460.992-1 0002	PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3...	-8.726,49			
460.993-0	PROVISÃO DE FGTS S/13º SALÁRIO...	-6.208,24			
460.993-0 0002	PROVISÃO DE FGTS S/13º SALÁRIO...	-9.661,31			
	soma do grupo.....		-3.015.461,82		
461.004-0	SERVIÇOS DE TERCEIROS E ENCARGOS SOCIAIS				
461.005-9	SERVICOS PRESTADOS POR PESSOAS FISICA	-3.281,25			
461.006-7	SERVICOS PRESTADOS POR PESSOAS JURIDI	-8.136,36			
461.006-7 0017	SERVICOS PRESTADOS POR PESSOAS JURID	-51.287,55			
461.006-7 0018	SERVICOS PRESTADOS POR PESSOAS JURID	-43.557,28			
	soma do grupo.....		-106.262,44		
465.004-2	DESPEAS ADMINISTRATIVAS FINANCEIRAS				
465.007-7	DESPEAS BANCÁRIAS.....	-1.181,56			
465.009-3	MULTAS E JUROS.....	-38.516,62			
	soma do grupo.....		-39.698,18		
	total dos grupos.....			-3.161.422,44	-98,75 %
	D É F I C I T.....			-623.934,84	-19,49 %
335.003-7	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS				
336.004-0	RECUPERAÇÕES DE DESPEAS/PERÍODOS ANTER.				
336.005-9	RECUPERAÇÃO DESPEAS S/FOLHA SALARIAI	1.929,00			
336.005-9 0017	RECUPERAÇÃO DESPEAS S/FOLHA SALARI/	88.633,10			
336.005-9 0018	RECUPERAÇÃO DESPEAS S/FOLHA SALARI/	77.603,71			
336.006-7	RECUPERAÇÃO DE DESPEAS...	798,63			
	soma do grupo.....		168.964,44		
	total dos grupos.....			168.964,44	5,28 %
	D É F I C I T L Í Q U I D O D O E X E R C Í C I O.....			-454.970,40	-14,21 %
340.002-6	OUTRAS RECEITAS				
350.003-9	REVERSÕES DE PROVISÕES E RESERVAS				
352.004-8	REVERSÃO DE PROVISÕES TRABALHISTAS				
352.988-6	PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3...	109.178,57			
352.988-6 0002	PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3...	102.960,64			
352.989-4	PROVISÃO DE 13º SALÁRIO...	75.432,73			
352.989-4 0002	PROVISÃO DE 13º SALÁRIO...	114.202,23			
352.992-4	PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3...	8.733,99			
352.992-4 0002	PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3...	8.236,77			
	transporte.....	418.744,93		-454.970,40	

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2025 Folha:0004

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOC| F.Social:ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCIAL NIRE: I.E:ISENTO CNPJ: 03.290.589/0001-06

A T I V O

100.002-0	ATIVO CIRCULANTE			
100.003-9	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA			
101.004-2	BANCOS - CONTAS CORRENTES			
101.046-8	BANCO BRASIL - C/C 11.261-5 S/ RESTRIÇÃO...	28.664,60		
101.095-6	BANCO BRASIL - C/C 18.625-2 C/ RESTRIÇÃO...	18.677,62		
	soma do grupo.....		47.342,22	
102.004-8	APLICAÇÕES FINANC.LIQUIDEZ IMEDIATA -FAF			
102.062-5	APLICAÇÃO BB RF SIMPLES AGIL - 11.260-7...	302.737,40		
102.064-1	APLICAÇÃO BB RF SIMPLES AGIL - 12.989-5...	379.757,32		
	soma do grupo.....		682.494,72	
	TOTAL DO DISPONÍVEL.....			729.836,94
104.003-0	REALIZÁVEL A CURTO PRAZO			
104.004-9	CREDITOS A RECEBER			
104.048-0	TERMO COLAB. Nº 43/2023 APAS I.....	152.903,86		
104.049-9	TERMO COLAB. Nº 45/2023 APAS II.....	135.051,04		
	soma do grupo.....		287.954,90	
	TOTAL DO REALIZÁVEL A CURTO PRAZO.....			287.954,90
	TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE.....			1.017.791,84
165.002-5	ATIVO NÃO CIRCULANTE			
180.003-5	IMOBILIZADO			
181.504-0	EQUIP, MÁQUINAS E INSTALAÇÃO INDUSTRIAL			
181.505-9	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS.....	21.525,48		
181.506-7	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA.....	42.726,00		
	soma do grupo.....		64.251,48	
182.304-3	EQUIP, MÁQUINAS E INST. INDUSTRIAL (CP)			
182.305-1	EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA...	1.430,00		
182.306-0	EQUIPS. INFORMÁTICA C/RESTRIÇÃO...	12.869,57		
	soma do grupo.....		14.299,57	
182.504-6	(-)DEPR. ACUM. EQUIP/MAQ/INST INDUSTRIAL			
182.505-4	(-) DPR.ACUM:MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS.....	-21.525,48		
182.506-2	(-) DPR.ACUM:EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTIC	-42.726,00		
	soma do grupo.....		-64.251,48	
183.304-9	(-)DEPR. ACUM. EQUIP/MAQ/INST.INDUST(CP)			
183.305-7	(-) DPR.ACUM:EQUIPAMENTOS DE INFORMATIC	-1.430,00		
183.306-5	(-) DPR.ACUM:EQUIPS. INFORMÁTICA C/RESTR	-428,96		
	soma do grupo.....		-1.858,96	
183.504-1	MÓVEIS, UTENSÍLIOS E INSTALAÇÕES			
183.505-0	MÓVEIS E UTENSÍLIOS.....	53.662,99		
183.506-8	INSTALAÇÕES.....	16.848,00		
	soma do grupo.....		70.510,99	
185.104-7	MÓVEIS, UTENSÍLIOS E INSTALAÇÕES (CP)			
185.105-5	MOVEIS E UTENSILIOS...	23.268,00		
185.106-3	MOVEIS E UTENSILIOS C/RESTRIÇÃO...	18.016,37		
	soma do grupo.....		41.284,37	
185.504-2	(-)DEPR. ACUM. MÓVEIS/UTENSÍLIOS/INST			
185.505-0	(-) DPR.ACUM:MÓVEIS E UTENSÍLIOS.....	-53.662,99		
185.506-9	(-) DPR.ACUM:INSTALAÇÕES.....	-16.848,00		
	soma do grupo.....		-70.510,99	
187.104-8	(-)DEPR. ACUM. MÓVEIS/UTENSÍLIOS/INS(CP)			
187.105-6	(-) DPR.ACUM:MOVEIS E UTENSILIOS...	-13.750,59		
187.106-4	(-) DPR.ACUM:MOVEIS E UTENSILIOS C/RESTR	-150,13		
	soma do grupo.....		-13.900,72	
189.504-4	BENFEITORIAS EM IMÓVEIS DE TERCEIROS			
189.505-2	BENFEITORIA IMÓVEL DE TERCEIRO - SOUSAE	6.282,89		
189.506-0	BENFEITORIA IMÓVEL TERCEIRO - PARANAPAI	30.630,88		
	soma do grupo.....		36.913,77	
190.004-8	(-)AMORT. ACUM. BENFEIT/IMÓVEIS TERCEIRO			
190.005-6	(-) AMR.ACUM:BENFEITORIA IMÓVEL DE TERCE	-6.072,60		
190.006-4	(-) AMR.ACUM:BENFEITORIA IMÓVEL TERCEIR	-29.607,55		
	transporte.....	-35.680,15	76.738,03	

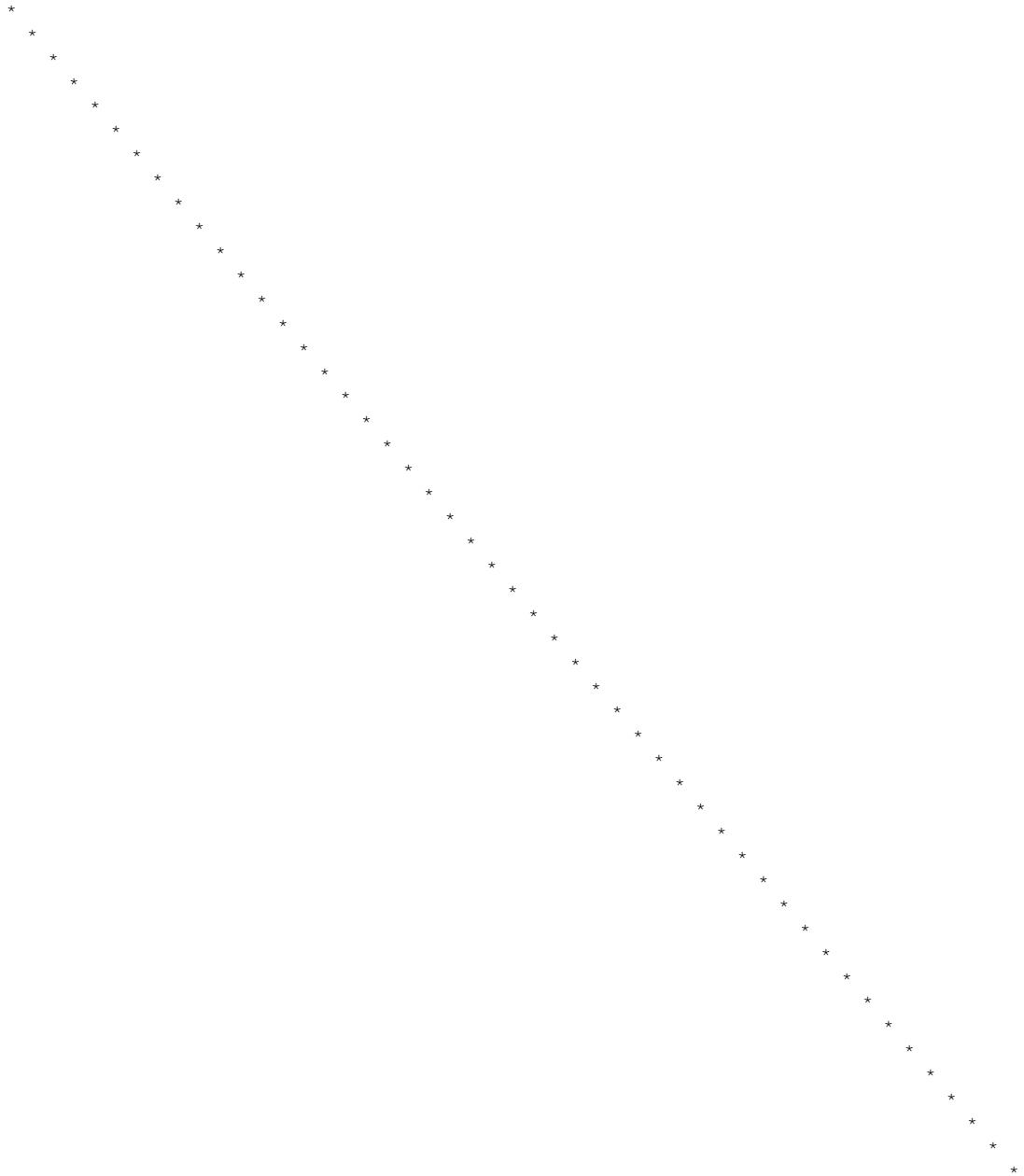
BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2025 Folha:0005

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOC| F.Social:ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCIAL NIRE: I.E:ISENTO CNPJ: 03.290.589/0001-06

ATIVO

transporte.....	-35.680,15	76.738,03	
soma do grupo.....		-35.680,15	
TOTAL DO IMOBILIZADO.....			41.057,88
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE.....			41.057,88
TOTAL GERAL DO ATIVO.....			1.058.849,72



BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2025 Folha:0006

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOC| F.Social:ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCIAL NIRE: I.E:ISENTO CNPJ: 03.290.589/0001-06

PASSIVO

200.002-4	PASSIVO CIRCULANTE			
240.003-0	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CURTO PRAZO			
242.004-0	EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS LIGADAS			
242.009-0	EMPRÉSTIMOS DE TERCEIROS A PAGAR.....	270.475,91		
	soma do grupo.....		270.475,91	
	TOTAL DE EMPRÉSTIMOS/FINANCIAMENTOS.....			270.475,91
244.003-2	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS			
244.004-0	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS			
244.005-9 0017	SALARIOS A PAGAR.....	52.499,00		
244.005-9 0018	SALARIOS A PAGAR.....	60.846,00		
	soma do grupo.....		113.345,00	
245.004-6	PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS			
245.988-4	PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3...	74.679,59		
245.988-4 0002	PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3...	68.454,77		
245.992-2	PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3...	5.967,56		
245.992-2 0002	PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3...	5.469,56		
	soma do grupo.....		154.571,48	
249.004-8	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR			
249.006-4 0017	INSS À RECOLHER.....	3.521,14		
249.006-4 0018	INSS À RECOLHER.....	8.077,83		
249.007-2 0017	FGTS A RECOLHER.....	9.800,89		
249.007-2 0018	FGTS A RECOLHER.....	10.247,05		
249.009-9 0017	CONTRIBUICAO ASSISTENCIAL A RECOLHER.	169,17		
249.009-9 0018	CONTRIBUICAO ASSISTENCIAL A RECOLHER.	300,09		
	soma do grupo.....		32.116,17	
	TOTAL DE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS.....			300.032,65
251.003-0	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS			
251.004-9	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER			
251.005-7 0017	IRF-RETIDO PESSOAS FISICAS - A RECOLHER	6.376,79		
251.005-7 0018	IRF-RETIDO PESSOAS FISICAS - A RECOLHER	6.222,80		
	soma do grupo.....		12.599,59	
	TOTAL DE OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS.....			12.599,59
255.003-2	CONTAS A PAGAR / CREDORES DIVERSOS.....			
256.004-6	DEMAIS CONTAS A PAGAR			
256.032-1	ACORDO PREFEITURA - 465.696/2016.....	6.475,61		
256.033-0	ACORDO PREFEITURA - 465697/2016.....	4.282,94		
256.036-4	ACORDO PREFEITURA - 468.007/2016.....	3.850,91		
256.040-2	EMPRESTIMO A PAGAR - RICARDO D.RODRIGL	20.000,00		
256.049-6	EMPRESTIMO A PAGAR - IP PARANAPANEMA...	177.958,50		
256.098-4	ACORDO PREFEITURA - 683997/2024.....	33.269,76		
	soma do grupo.....		245.837,72	
	TOTAL DE CONTAS A PAGAR.....			245.837,72
258.003-9	(-) CONTAS RETIFICADORAS			
258.004-7	(-) CONTAS REDUÇÃO PASSIVO CIRCULANTE			
258.047-0	(-)JUROS INCORRER - AC.PREF.465696/2016...	-2.879,99		
258.048-9	(-)JUROS INCORRER - AC.PREF.465697/2016...	-1.846,41		
258.049-7	(-)JUROS INCORRER - AC.PREF. 468007/2016...	-1.333,00		
	soma do grupo.....		-6.059,40	
	TOTAL DE CONTAS RETIFICADORAS.....			-6.059,40
259.003-4	TERMOS DE PARCERIA / CONVÊNIOS			
259.004-2	RECURSOS DIRETOS			
259.038-7	TERMO FOMENTO 203/2025...	18.687,61		
259.050-6	TERMO COLAB. Nº 43/2023 - APAS I...	478.173,52		
259.051-4	TERMO COLAB. Nº 45/2023 - APAS II...	622.779,93		
	soma do grupo.....		1.119.641,06	
	TOTAL DE TERMOS DE PARCERIA / CONVÊNIOS.....			1.119.641,06
	TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE.....			1.942.527,53
260.002-1	PASSIVO NÃO CIRCULANTE			
266.003-2	OUTRAS OBRIGAÇÕES EXIGÍVEIS LONGO PRAZO			

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2025 Folha:0008

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOC | F.Social:ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCIAL NIRE: I.E:ISENTO CNPJ: 03.290.589/0001-06

* * DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVITS OU DÉFICITS * *

Saldo Anterior de Superávits Acumulados.....	+	26.823,95
Saldo Anterior de Déficits Acumulados.....	-	922.265,73
Déficit Líquido do Exercício.....	-	28.837,13
TOTAL DOS RECURSOS.....	=	-924.278,91

SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS.....= -924.278,91

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial da entidade, encerrado nesta data, com suas Demonstrações de Resultados do Exercício, bem como do Ativo e Passivo, com respectivos totais de R\$.*****1.058.849,72
(Um Milhão, Cinquenta e Oito Mil, Oitocentos e Quarenta e Nove Reais e Setenta e Dois Centavos).

Ressalvando-se que a responsabilidade do profissional contabilista fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico, tendo em vista que, reconhecidamente operou com elementos, dados e comprovantes fornecidos pela entidade, que se responsabiliza por sua exatidão e veracidade.

CAMPINAS , 31 de Dezembro de 2025

Nome: JAIR DE CASTRO ARAUJO
Qualificação: Administrador
CPF: 130.077.776-15 RG: 659842 SSP/SP

LILIAN REGINA MARQUES VIEIRA
Técnico em Contabilidade - CRC: 1SP174952/O-6

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2025**1 - CONTEXTO OPERACIONAL:**

A Associação Presbiteriana de Ação Social - APAS é uma entidade filantrópica, que tem por objetivo geral prestar assistência a adolescentes, crianças, jovens e idosos, contribuindo através de projetos e programas nas áreas de assistência social, cultura, educação, esporte, lazer e meio ambiente, para a formação de cidadãos plenos, definidos como os de bom caráter que exercem na sociedade os seus direitos civis, políticos e sociais, ajudando-os a adquirir riquezas intelectuais e materiais. A Associação Presbiteriana de Ação Social – APAS se compõe com duas unidades, APAS I e APASII, sendo:

- Associação Presbiteriana de Ação Social – APAS – CNPJ: 03.290.589/0001-06 (APAS I), localizada à Rua Dos Expedicionários, 514 – Distrito de Sousas, Campinas/SP;

- Associação Presbiteriana de Ação Social – APAS – CNPJ: 03.290.589/0002-89 (APAS II), localizada à Rua Serra do Umbuzeiro, 540 – Jd. Paranapanema, Campinas/SP.

A entidade tem por objetivos específicos o seguinte:

Na área da Ação Social - realizar ações sócio assistenciais de atendimento de forma continuada, permanente e planejada, através da prestação de serviços, execução de programas ou projetos e concessões de benefícios de proteção básica, dirigidos às famílias e indivíduos em situações de vulnerabilidade ou risco social e pessoal;

Na área da Educação - oferecer educação infantil, como primeira etapa da educação básica, bem como educação básica de acordo com as metas e diretrizes do Plano Nacional de Educação e padrões mínimos de qualidade estabelecidos pelo Ministério da Educação e Cultura - MEC;

Na área da Cultura, Esporte e Lazer - difundir a prática cultural e esportiva entre os educandos, para o desenvolvimento do ser humano com estratégias de fortalecimento de vínculos familiares e comunitários;

Na área do Meio Ambiente - promover a defesa de bens e direitos sociais, coletivos e difusos relativos ao meio ambiente, ao patrimônio cultural, aos direitos humanos, estimular o aperfeiçoamento e o cumprimento de legislação que instrumentalize a consecução do meio ambiente, agenciar projetos e ações que visem à preservação e recuperação de áreas degradadas no meio ambiente urbano e rural.

2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e adequadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo as disposições da Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1409/2012 que aprovou a interpretação técnica ITG 2002 - "Entidade sem Finalidade de Lucros", combinada com a NBC TG 1002." As Demonstrações Contábeis estão apresentadas em R\$ (reais).

3 - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

As principais diretrizes e práticas são:

a) A escrituração contábil - É centralizada na matriz e está revestida de formalidades legais de registro e manutenção de seus livros obrigatórios.

b) Receitas e Despesas - estão apropriadas pelo regime de competência.

c) Direitos e Obrigações - Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores, conhecidos e calculados em Real (R\$).

d) Aplicações Financeiras - As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor nominal das aplicações, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do fechamento do Balanço, com base no

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2025 Folha:0010

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOC I F.Social:ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCIAL NIRE: I.E:ISENTO CNPJ: 03.290.589/0001-06

regime de competência. Esses recursos destinam-se à aplicação em suas finalidades institucionais.

e) Imobilizado - Os bens do imobilizado estão registrados pelo custo de aquisição, reduzidos pela correspondente depreciação acumulada, calculada pelo método linear, com base na vida útil estimada dos bens.

A movimentação do imobilizado está demonstrada a seguir:

Ativo Imobilizado	Máqs./Equips.	Equips. Inform.	Móveis/Utens.	Instalações	Benf.Imóv.Terc.	Total
Saldo em 01/01/2024	21.525,48	44.156,00	76.930,99	16.848,00	36.913,77	196.374,24
Adições	-	-	-	-	-	0,00
Baixas	-	-	-	-	-	0,00
Saldo em 31/12/2024	21.525,48	44.156,00	76.930,99	16.848,00	36.913,77	196.374,24
Depreciação Acumulada	Máqs./Equips.	Equips. Inform.	Móveis/Utens.	Instalações	Benf.Imóv.Terc.	Total
Saldo em 01/01/2025	21.525,48	44.156,00	76.930,99	16.848,00	36.913,77	196.374,24
Adições	-	12.869,57	18.016,37	-	-	30.885,94
Baixas	-	-	-	-	-	
Saldo em 31/12/2025	21.525,48	57.025,57	94.947,36	16.848,00	36.913,77	227.260,18

f) Apuração do Resultado - O resultado foi apurado segundo o regime de competência e os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos, Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.

g) Receitas - As receitas da entidade são apuradas através de comprovantes de recebimento, entre eles avisos e extratos bancários, recibos e outros.

h) Receitas de Doações e Subvenções – As receitas provenientes de doações incondicionais de pessoas físicas e jurídicas, da Secretaria Municipal da Educação de Campinas (SME) são fontes de recursos regulares que custeiam as atividades da entidade.

As receitas regulares da entidade estão assim compostas:

1) Receitas Doações Incondicionais - Pessoas Físicas e Jurídicas	R\$ 143.114,09
2) Termo Colaboração SME – Secr. Munic. Educação Nº 043/2023(Sousas)	R\$ 1.615.485,22
3) Termo Colaboração SME – Secr. Munic. Educação Nº 045/2023(Parapan.)	R\$ 1.411.538,67
4) Termo de Fomento 203/2025	R\$ 31.312,39
TOTAL	R\$ 3.201.450,37

No ano de 2025, a APAS atendeu todos os alunos integralmente gratuitos, tendo sido admitidos a partir da análise do perfil socioeconômico, nos termos do §3º do art. 18 da Lei Complementar nº 187/2021 e garantindo o atendimento à proporção estabelecida pelo §5º do art. 20 da referida Lei, qual seja: no mínimo, 1 (um) aluno cuja renda familiar bruta mensal per capita não exceda o valor de 1,5 (um inteiro e cinco décimos) salário mínimo para cada 5 (cinco) alunos matriculados.

100% (cem por cento) dos recursos recebidos provenientes das doações e subvenções, conforme descritos acima foram aplicados integralmente, sempre de forma gratuita, nas finalidades as que estavam vinculados, em conformidade com seu Estatuto Social.

i) Discriminação dos Convênios Recebidos pela entidade APAS X SME – Secretaria Municipal da Educação da Prefeitura Municipal de Campinas (períodos 2023/2025).

Convênio SME – Secretaria Municipal da Educação da Prefeitura Municipal de Campinas. A entidade estabeleceu Termos de Colaboração e Termo de Fomento com a SME - Secretaria Municipal da Educação da Prefeitura Municipal de Campinas/SP, ficando assim estabelecidos:

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2025 Folha:0011

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCI | F.Social:ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCIAL NIRE: I.E.:ISENTO CNPJ: 03.290.589/0001-06

Termo de Colaboração nº 043/2023 – SME X Associação Presbiteriana de Ação Social – APAS (Matriz – CNPJ 03.290.589/0001-06) contempla o montante nominal conveniado de R\$ 3.078.720,00 (três milhões, setenta e oito mil e setecentos e vinte reais, a ser recebidos no período de Fevereiro/2023 a Janeiro/2025 em parcelas mensais, acrescidos, no ano de 2023, do valor de R\$ 6.041,39 (seis mil, quarenta e um reais e trinta e nove centavos), referentes ao rendimento de aplicação financeira do montante recebido, totalizando a quantia de R\$ 3.084.761,39 (três milhões, oitenta e quatro mil, setecentos e sessenta e um reais e trinta e nove centavos). No período de Fevereiro/2023 a Dezembro/2023 a entidade realizou despesas no montante de R\$ 1.298.328,11 (um milhão, duzentos e noventa e oito mil, trezentos e vinte e oito reais e onze centavos) referente a esse Termo de Colaboração.

No período de Janeiro a Dezembro/2024 a entidade realizou despesas no montante de R\$ 1.406.415,18 (um milhão, quatrocentos e seis mil, quatrocentos e quinze reais e dezoito centavos) e obteve de rendimentos de aplicação financeira nesse mesmo período, o montante de R\$ 13.379,71 (treze mil, trezentos e setenta e nove reais e setenta e um centavos).

Em Fevereiro/2025 a APAS Soudas (APAS I) recebeu da SME – Secretaria Municipal da Educação, um Aditivo nesse termo de colaboração no valor de R\$ 1.671.111,84 (um milhão, seiscentos e setenta e um mil, cento e onze reais e oitenta e quatro centavos). Obteve durante o ano de 2025 rendimentos de aplicação financeira no montante de R\$ 28.123,84 (vinte e oito mil, cento e vinte e três reais e oitenta e quatro centavos). No período de Janeiro a Dezembro/2025 e entidade realizou despesas no montante de R\$ 1.615.485,21 (um milhão, seiscentos e quinze mil, quatrocentos e oitenta e cinco reais e vinte e um centavos), referentes a esse Termo de Colaboração, ficando assim:

Recurso Nominal do Termo de Colaboração Nº 043/2023	R\$ 3.078.720,00
(+) Rendimentos Aplicações Financeiras 2023	R\$ 6.041,39
(-) Despesas Realizadas 2023	R\$ 1.298.325,11
Subtotal Apurado (Saldo em 31/12/2023)	R\$ 1.786.433,28
(+) Aditivo SME – Secretaria Municipal Educação	R\$ 1.671.111,84
(+) Rendimentos Aplicações Financeiras 2024	R\$ 13.379,71
(+) Valores Glosados de 2023 revertidos em 2024	R\$ 1.025,25
(-) Despesas Realizadas em 2024	R\$ 1.406.415,18
Subtotal Apurado (Saldo em 31/12/2024)	R\$ 2.065.534,90
(+) Rendimentos Aplicações Financeiras 2025	R\$ 28.123,84
(-) Despesas Realizadas em 2025	R\$ 1.615.485,21
Subtotal Apurado (Saldo em 31/12/2025)	R\$ 478.173,53
Saldo Conta B.B.11.260-7 Dez/2025 (c/c + aplicação)	R\$ 302.737,40

Termo de Colaboração nº 045/2023 – SME X Associação Presbiteriana de Ação Social – APAS (Filial – CNPJ 03.290.589/0002-89) contempla o montante nominal conveniado de R\$ 2.983.680,00 (dois milhões, novecentos e oitenta e três mil e seiscentos e oitenta reais, a ser recebidos no período de Fevereiro/2023 a Janeiro/2025 em parcelas mensais, acrescidos no ano de 2023 do valor de R\$ 4.056,95 (quatro mil, cinquenta e seis reais e noventa e cinco centavos), referentes ao rendimento de aplicação financeira do montante recebido, totalizando a quantia de R\$ 2.987.736,95 (dois milhões, novecentos e oitenta e sete mil, setecentos e trinta e seis reais e noventa e cinco centavos). No período de Fevereiro/2023 a Dezembro/2023 a entidade realizou despesas no montante de R\$ 1.280.744,20 (um milhão, duzentos e oitenta mil, setecentos e quarenta e quatro reais e vinte

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2025 Folha:0012

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE AÇAO SOC | F.Social:ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE AÇAO SOCIAL NIRE: I.E.:ISENTO CNPJ: 03.290.589/0001-06

centavos) referente a esse Termo de Colaboração.

No período de Janeiro a Dezembro/2024 a entidade realizou despesas no montante de R\$ 1.399.334,14 (um milhão, trezentos e noventa e nove mil, trezentos e trinta e quatro reais e quatorze centavos) e obteve de rendimentos de aplicação financeira nesse mesmo período, o montante de R\$ 9.733,36 (nove mil, setecentos e trinta e três reais e trinta e seis centavos).

Em Fevereiro/2025 a APAS Paranapanema (APAS II) recebeu da SME – Secretaria Municipal da Educação, um Aditivo nesse termo de colaboração no valor de R\$ 1.586.945,28 (um milhão, quinhentos e oitenta e seis mil, novecentos e quarenta e cinco reais e vinte e oito centavos). Obteve durante o ano de 2025 rendimentos de aplicação financeira no montante de R\$ 28.887,06 (vinte e oito mil, oitocentos e oitenta e oito reais e seis centavos). No período de Janeiro a Dezembro/2025 a entidade realizou despesas no montante de R\$ 1.410.976,61 (um milhão, quatrocentos e dez mil, novecentos e setenta e seis reais e sessenta e um centavos), referentes a esse Termo de Colaboração, ficando assim:

Recurso Nominal do Termo de Colaboração Nº 045/2023	R\$ 2.983.680,00
(+) Rendimentos Aplicações Financeiras 2023	R\$ 4.056,95
<u>(-) Despesas Realizadas 2023</u>	<u>R\$ 1.280.744,20</u>
Subtotal Apurado (saldo em 31/12/2023)	R\$ 1.706.811,45
(+) Aditivo SME – Secretaria Municipal Educação	R\$ 1.586.945,28
(+) Rendimentos Aplicações Financeiras 2024	R\$ 9.733,36
(+) Valores Glosados de 2023 revertidos em 2024	R\$ 86.504,18
(-) Despesas de 2023 reconhecidas em 2024	R\$ 273,26
<u>(-) Despesas Realizadas em 2024</u>	<u>R\$ 1.399.334,14</u>
Subtotal Apurado (Saldo em 31/12/2024)	R\$ 1.990.386,87
(+) Rendimentos Aplicações Financeiras 2025	R\$ 28.887,06
(+) Valores Glosados de 2024 revertidos em 2025	R\$ 15.044,67
(-) Despesas de 2024 reconhecidas em 2025	R\$ 562,06
<u>(-) Despesas Realizadas em 2025</u>	<u>R\$ 1.410.976,61</u>
Subtotal Apurado (Saldo em 31/12/2025)	R\$ 622.779,93
Saldo conta B.B.12.989-5 Dez/2025 (c/c + aplicação)	R\$ 379.757,32

Termo de Fomento nº 203/2025 – SME X Associação Presbiteriana de Ação Social – APAS contempla o montante nominal conveniado de R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais), recebido em 11/2025. No período de Novembro a Dezembro/2025 a entidade realizou despesas no montante de R\$ 31.312,39 (trinta e um mil, trezentos e doze reais e trinta e nove centavos), referentes a esse termo de fomento, ficando assim:

Recurso Nominal do Termo Fomento Nº 203/2025	R\$ 50.000,00
(+) Rendimentos Aplicações Financeiras 2025	R\$ 0,00
<u>(-) Despesas Realizadas em 2025</u>	<u>R\$ 31.312,39</u>
Subtotal Apurado (saldo em 31/12/2025)	R\$ 18.687,61
Saldo em conta B.B.18.625-2 Dez/2025 (c/c + aplicação)	R\$ 18.677,61

BALANÇO PATRIMONIAL

Dezembro/2025 Folha:0013

ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOC I F.Social:ASSOCIACAO PRESBITERIANA DE ACAO SOCIAL NIRE: I.E:ISENTO CNPJ: 03.290.589/0001-06

j) CEBAS - A Associação Presbiteriana de Ação Social - APAS possui isenção previdenciária para não recolher ao INSS - Instituto Nacional do Seguro Social a contribuição de 20% (vinte por cento) da cota patronal, 4,5% (quatro inteiros e cinquenta centésimos por cento) de Terceiros e 0,50% (meio por cento) do RAT - Risco Ambiental do Trabalho (RAT ajustado pelo FAP), sobre a folha de pagamento, uma vez que a entidade possui o CEBAS - Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social.

O valor de Isenção usufruída relativa à cota patronal INSS + SAT (RAT Ajustado pelo FAP) + Terceiros perfizeram no ano de 2025 o valor de R\$ 493.329,51 (quatrocentos e noventa e três mil, trezentos e vinte e nove reais e cinquenta e um centavos), assim demonstrados:

Relatório da Base de Cálculo do INSS – Associação Presbiteriana de Ação Social – APAS I e II – 2025:

Competência	Base Cálculo INSS	% INSS Patronal	Valor Isenção
Janeiro/2025	158.043,00	25%	39.510,75
Fevereiro/2025	158.620,44	25%	39.655,11
Março/2025	155.829,76	25%	38.957,44
Abril/2025	176.918,48	25%	44.229,62
Mai/2025	171.083,60	25%	42.770,99
Junho/2025	170.870,16	25%	42.717,54
Julho/2025	187.238,32	25%	46.809,58
Agosto/2025	148.754,32	25%	37.188,58
Setembro/2025	170.245,20	25%	42.561,30
Outubro/2025	169.817,76	25%	42.454,44
Novembro/2025	174.047,76	25%	43.511,94
Dezembro/2025	327.780,56	25%	81.945,14
Total	2.169.249,36	25%	542.312,43

Empresa: 20% SAT (RAT Ajustado): 0,50% Terceiros: 4,5% Total: 25,00%

K) Termos de Parceria/Convênios/Colaboração - São registrados nesse grupo, tendo a rubrica denominada "Subvenção a Realizar" ou "Convênio a Realizar" ou "Termo de Colaboração a Realizar", a diferença entre os valores recebidos a título de subvenção e as despesas já realizadas.

Campinas, 31 de dezembro de 2025.

Jair de Castro Araújo
Administrador
RG: 659842 SSP/SP
CPF: 130.077.776-15

Lilian Regina Marques Vieira
Técnica em Contabilidade
CRC: 1SP 174.952/O-6
CPF: 137.327.168-05