

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM

31 DE DEZEMBRO DE 2024

	2024	2023
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	336.218,44	214.134,86
Depreciação e amortização	18.252,37	17.483,17
Ajustes Positivo de exercício anterior	0,00	547,50
Ajustes Negativo de exercício anterior	(890,06)	0,00
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	353.580,75	232.165,53
(Aumento) Redução Adiantamentos a Empregados	1.644,20	20.539,83
(Aumento) Redução Outros Créditos Diversos	(300,00)	1.138,19
(Aumento) Redução Tributos a Recuperar/Compensar	10.529,86	(837,33)
(Aumento) Redução Salários e Encargos Sociais	(1.853,87)	(17.490,61)
(Aumento) Redução Fornecedores	5.745,54	661,12
(Aumento) Redução Obrigações Fiscais	(1.034,30)	221,45
(Aumento) Redução Cheques Pendentes	39,02	(554,81)
(Aumento) Redução Provisões	8.919,70	2.459,49
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	377.270,90	238.302,86
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	377.270,90	238.302,86
Despesas exercícios Futuros	1.116,00	(481,91)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	378.386,90	237.820,95

ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

Compras/reforma de imobilizado	(31.316,35)	(4.116,43)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(31.316,35)	(4.116,43)

Aumento nas Disponibilidades	347.070,55	233.704,52
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	303.137,54	69.433,02
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	650.208,09	303.137,54



WILLIAM DOS SANTOS MENEZES
Data: 09/04/2025 22:34:59-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

WILLIAM DOS SANTOS MENEZES
PRESIDENTE
CPF: 260.511.358-20



GINA LUCIA FERREIRA DE GOES
Data: 09/04/2025 11:21:24-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

GINA LUCIA FERREIRA DE GOES
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP230098/O-6
CPF: 158.311.308-86

C.N.P.J.: 46.141.990/0001-89
Período: 01/01/2024 - 31/12/2024

Insc. Junta Comercial: 2. CARTORIO REG. DE BAURU Data: 25/05/1981

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	SUPERAVIT (DÉFICIT ACUMULADOS)		Total
	Superávit Acumulados	Ajustes exercício ant positivo	
Saldo em 31/12/2022	226.254,64		226.254,64
Ajustes de Exercícios Anteriores	547,50		547,50
Suoperávit do exercício em curso	214.134,86	0,00	214.134,86
Saldo em 31/12/2023	440.937,00		440.937,00
Ajustes de Exercícios Anteriores		(890,06)	(890,06)
Superávit Acumulados	(890,06)	890,06	0,00
Suoperávit do exercício em curso	336.218,44		336.218,44
Saldo em 31/12/2024	776.265,38	0,00	776.265,38

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido confor

m Documento assinado digitalmente

 WILLIAM DOS SANTOS MENEZES
Data: 09/04/2025 22:35:00-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

WILLIAM DOS SANTOS MENEZES

PRESIDENTE

CPF: 260.511.358-20

Documento assinado digitalmente

 GINA LUCIA FERREIRA DE GOES
Data: 09/04/2025 11:21:24-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

GINA LUCIA FERREIRA DE GOES

Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP230098/O-6

CPF: 158.311.308-86

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

RECEITA BRUTA		1.585.944,84
SUBVENCOES		
TERMO DE COLABORAÇÃO - PM BAURU	794.029,08	794.029,08
DOAÇÕES		
PREFEITURA MUNICIPAL DE BAURU	284.156,88	
SESC BAURU	29.768,78	
OUTRAS PESSOAS JURIDICAS	7.952,16	
PESSOAS FÍSICAS	47.280,35	
PROMOÇÕES (FESTAS, EVENTOS, BAZAR)	4.465,86	
NOTA FISCAL PAULISTA (SECRETARIA DA FAZENDA)	347.278,19	720.902,22
CONTRIBUIÇÕES		
CONTRIBUIÇÕES DE PESSOAS JURIDICAS	50,00	
CONTRIBUINTES PESSOAS FÍSICAS	10.932,08	10.982,08
RECEITAS EVENTOS		
FESTAS, EVENTOS	60.031,46	60.031,46
GRATUIDADE E TRABALHO VOLUNTÁRIO		
RECEITAS DO TRABALHO VOLUNTÁRIO	126.000,00	
(-) CUSTOS DO TRABALHO VOLUNTÁRIO	(126.000,00)	0,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL		
(-) ISENÇÃO DA COTA PATRONAL INSS	138.448,09	
COTA PATRONAL INSS	(138.448,09)	0,00
RECEITA LÍQUIDA		1.585.944,84
DESPESAS OPERACIONAIS		(1.264.611,30)
EMPREGADOS		
SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	(532.448,53)	
FGTS	(53.483,26)	
VALE TRANSPORTE	(2.042,03)	
CARTÃO ALIMENTAÇÃO	(54.568,66)	
FÉRIAS	(67.994,88)	
ASSISTENCIA MEDICA	(2.419,92)	
EPIS, SAUDE OCUPACIONAL	(4.136,20)	
HORA EXTRA	(4.840,64)	
13º SALÁRIO	(49.525,90)	(771.460,02)
TRIBUTARIA		
IMPOSTO DE RENDA	(3.259,71)	
IOF	(96,38)	
ASSOCIACAO DE CLASSE	(2.775,20)	(6.131,29)
ASSISTENCIAIS E ADMINISTRATIVAS		
ENERGIA ELÉTRICA	(5.972,78)	
ÁGUA E ESGOTO	(10.440,68)	
TELECOMUNICAÇÕES	(3.544,93)	
DESPESAS POSTAIS (CORREIOS)	(86,10)	
SEGUROS	(11.888,95)	
SECRETARIA	(1.845,70)	
MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	(17.263,31)	
SERVIÇOS CONTÁBEIS	(15.976,00)	

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício conforme documentação apresentada.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

ASSISTENCIAIS E ADMINISTRATIVAS

DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	(18.252,37)	
LIVROS, JORNAIS E REVISTAS	(24,00)	
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	(30,00)	
MATERIAIS DE ESCRITÓRIO	(293,99)	
MANUTENCAO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	(8.259,80)	
MEDICAMENTOS	(172,88)	
BENS DE PEQUENO VALOR	(5.756,01)	
CONSERVAÇÃO, MANUTENÇÃO E LIMPEZA	(19.275,05)	
SERVIÇOS DE INFORMÁTICA, SITE, INTERNET	(5.591,24)	
MONITORAMENTO E VIGILANCIA	(807,14)	
PUBLICIDADE	(6.500,00)	
SOFTWARE	(3.050,80)	
CONSUMO DE ALIMENTOS - MERENDA (PREFEITURA)	(132.489,41)	
UNIFORME	(28.765,30)	
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS POR PESSOAS FÍSICAS	(6.292,48)	
ALIMENTAÇÃO E AFINS	(15.751,35)	
SERVIÇOS DE JARDINAGEM	(450,00)	
CONSUMO MATERIAL ESCOLAR (PREFEITURA MUNICIPAL)	(72.039,98)	
CONSULTORIA	(1.575,27)	
DESPESAS DOAÇÕES (AMIGOS DA RUA, PASTORAL SOCIAL)	(21.145,93)	
DESPESAS COM HOMENAGENS	(850,00)	
DESPESAS COM EVENTOS (FESTAS, COMEMORAÇÕES)	(40.028,98)	
DESPESAS COM COMPRA DE VALES EVENTO FESTA LANCHE	(7.500,00)	
FRETES E CARRETOS	(39,95)	
DESPESA COM LOCACAO	(90,00)	
CONSUMO MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA (PREFEITUR	(13.921,58)	
MATERIAL ESCOLAR	(1.378,95)	
ROUPAS PARA BAZAR	5.415,00	
(-) DOAÇÕES DE ROUPAS PARA BAZAR	(5.415,00)	
(-) DOAÇÕES DE BENS DE PEQUENOS VALORES	(372,75)	
CONSUMO ALIMENTOS	(1.377,70)	
CONSUMO DE ALIMENTOS - MERENDA (SESC)	(6.679,14)	
BRINQUEDOS	(1.239,49)	(487.019,99)

OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS

0,00

RESULTADO ANTES DAS RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS

321.333,54

RECEITAS FINANCEIRAS

DESCONTOS OBTIDOS	(1,71)	
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	15.872,43	15.870,72

DESPESAS FINANCEIRAS

JUROS E MULTAS	(58,71)	
TARIFA CARTAO DE CREDITO	(167,78)	

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício conforme documentação apresentada.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

DESPESAS FINANCEIRAS		
TARIFAS BANCÁRIAS	(759,33)	(985,82)
SUPRAVIT		336.218,44

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício conforme documentação apresentada

Documento assinado digitalmente



WILLIAM DOS SANTOS MENEZES
Data: 09/04/2025 22:35:00-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

WILLIAM DOS SANTOS MENEZES
PRESIDENTE
CPF: 260.511.358-20

Documento assinado digitalmente



GINA LUCIA FERREIRA DE GOES
Data: 09/04/2025 11:21:24-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

GINA LUCIA FERREIRA DE GOES
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP230098/O-6
CPF: 158.311.308-86

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

I - CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 01

O CENTRO COMUNITÁRIO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL ANIBAL DIFRANCIA, com sede social na Rua Gaudêncio Piola, 5-25, Cep 17.022-113, Vila São Paulo, Bauru, Estado de São Paulo, é uma associação privada de caráter educacional e de assistência social, que tem por finalidade abrigar, prestar assistência e educar, no regime de tempo integral, com características de creche, às crianças de ambos os sexos, com idade de três meses a seis anos e onze meses, fornecendo-lhes alimentação e toda assistência necessária e adequada à sua boa formação, a fim de possibilitar melhores condições de trabalho aos pais; promover socialmente as próprias famílias das crianças matriculadas e mesmo outras que necessitem de ajuda e amparo, orientando-as e preparando-as para uma vida melhor, através do ensino, da formação de hábitos úteis e construtivos, sem distinção alguma quanto à origem, raça, cor, condição, credo político ou religioso e quaisquer outras formas de discriminação, prestando-lhes serviços gratuitos e permanentes, regendo-se pelo seu Estatuto Social e a legislação aplicável.

A Instituição possui certificado CEBAS (Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social).

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

NOTA 02

As demonstrações financeiras são de responsabilidade da administração e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), as quais abrangem a Legislação Societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

NOTA 03

As demonstrações contábeis inerentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2024 estão sendo apresentadas em Reais (R\$).

NOTA 04

Adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, o que implica no reconhecimento das receitas, despesas no período em que efetivamente ocorreram, independentemente do seu pagamento ou recebimento.

O critério de apuração das receitas são através dos comprovantes de recebimentos, em moeda corrente, avisos, recibos ou depósitos bancários, pelos valores reais. As despesas da Entidade são apuradas mediante notas fiscais, guias, recibos, folhas de pagamento e outros documentos idôneos que atendem as exigências legais.

NOTA 05

Os valores de doações, subvenções, convênios e contribuições com finalidades específicas foram destinados exclusivamente aos fins estabelecidos, e os recursos recebidos de pessoas físicas e jurídicas e de contribuintes, sem fins específicos, foram aplicados na manutenção das suas atividades estatutárias, sendo as sobras utilizadas para aquisição de bens ou aplicações financeiras, quando possíveis.

NOTA 06

As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados acrescidos dos rendimentos produzidos.

NOTA 07

Os itens do imobilizado são mensurados pelo custo de aquisição ou construção, deduzidos respectivas depreciações acumuladas.

A depreciação é reconhecida em conta de resultado, baseando-se no método linear, com relação a vida útil estimada.

As vidas úteis para o período corrente são as seguintes:

Construções –	25 anos
Móveis e utensílios –	10 anos
Veículos –	5 anos

Equipamentos eletrônicos – 10 anos
Instalações – 10 anos
Parque Infantil – 10 anos

NOTA 08

No passivo circulante constam as obrigações correntes da atividade, não tendo quaisquer previsão ou valor que mereça algum destaque.

NOTA 09

Na demonstração do resultado do exercício constam as contas que tiverem movimentação no exercício e que serviram de base para apuração do resultado.

NOTA 10

Renúncia fiscal:

Imposto de Renda R\$ 50.432,77 (Cinquenta mil, quatrocentos e trinta e dois reais, e setenta e sete centavos) – Contribuição Social sobre o Superávit Líquido R\$ 30.259,66 (Trinta mil, duzentos e cinquenta e nove reais, e sessenta e seis centavos). Quanto à Previdência Social o valor foi de R\$ 138.448,09 (Cento e trinta e oito mil, quatrocentos e quarenta e oito reais, e nove centavos).

NOTA 11

A Entidade não tem registro separado de gratuidades concedidas, exigido pelo inciso VI do artigo 3º do Decreto nº. 2.536/98, porque toda sua atividade é desenvolvida gratuitamente, conforme estabelece seu Estatuto Social, podendo, assim, ser considerado como gratuidades concedidas todas as despesas ordinárias havidas no ano de 2024, no montante de R\$ 1.265.597,12 (Um milhão, duzentos e sessenta e cinco mil, quinhentos e noventa e sete reais, e doze centavos).

NOTA 12

Não há passivo contingente registrado contabilmente de qualquer natureza.

NOTA 13

A administração desconhece a existência de fatos que possam ocorrer subsequentemente à data de encerramento do exercício, que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da entidade, ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

NOTA 14

No desenvolvimento da atividade da entidade não ocorreu nenhum fato extraordinário ou qualquer movimentação financeira que mereça destaque especial.

Bauru, 31 de dezembro de 2024.

Documento assinado digitalmente
 WILLIAM DOS SANTOS MENEZES
Data: 09/04/2025 22:35:00-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

WILLIAM DOS SANTOS MENEZES
PRESIDENTE
CPF: 260.511.358-20

Documento assinado digitalmente
 GINA LUCIA FERREIRA DE GOES
Data: 09/04/2025 11:21:24-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

GINA LUCIA FERREIRA DE GOES
reg. No CRC – SP sob o No. 1SP230098/O-6
CPF: 158.311.308-86

CARTA DE RESPONSABILIDADE DA ADMINISTRAÇÃO

BAURU, 31/12/2024

À

ECAP CONTABILIDADE LTDA
CRC n.º 1SP230098/O-6
Endereço: Rua SETE DE SETEMBRO, nº 1366, CENTRO, CEP nº 17015-032
BAURU, SP

Prezados Senhores:

Declaramos para os devidos fins, como administrador e responsável legal da empresa CENTRO COMUNITARIO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL ANIBAL DIFRANCIA, CNPJ 46.141.990/0001-89, que as informações relativas ao período base 31/12/2024, fornecidas a Vossas Senhorias para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de impostos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

- (a) que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- (b) que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- (c) que todos os documentos que geramos e recebemos de nossos fornecedores estão revestidos de total idoneidade;
- (d) que os estoques registrados em conta própria foram por nós avaliados, contados e levantados fisicamente e perfazem a realidade do período encerrado em 2024;
- (e) que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, denominado , são controladas e validadas com documentação suporte adequada, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados.

Além disso, declaramos que não temos conhecimento de quaisquer fatos ocorridos no período base que possam afetar as demonstrações contábeis ou que as afetam até a data desta carta ou, ainda, que possam afetar a continuidade das operações da empresa.

Também confirmamos que não houve:

- (a) fraude envolvendo administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
- (b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
- (c) violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Documento assinado digitalmente
 WILLIAM DOS SANTOS MENEZES
Data: 09/04/2025 22:32:22-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

.....
WILLIAM DOS SANTOS MENEZES
PRESIDENTE
CPF: 260.511.358-20
.....

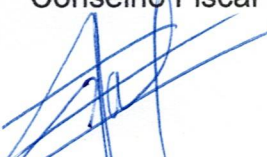
PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros efetivos do Conselho Fiscal do Centro Comunitário Assistencial e Educacional Aníbal Difrância, após examinarem o Demonstrativo do Superávit ou Déficit do Período e o Balanço Patrimonial, acompanhados da documentação fiscal e contábil, referentes ao exercício encerrado em 31/12/2024, constataram a exatidão de todos os elementos apreciados, que refletem adequadamente, a situação patrimonial, a posição financeira e as atividades desenvolvidas no período, recomendando seja aprovados pela Assembleia Geral Ordinária.

Bauru, 31 de dezembro de 2024.


William dos Santos Menezes
Presidente


Luis Carlos Cardoso de Sá


Conselho Fiscal
Eduardo Fernandes Junior


Elise Alvarez Neto