

BALANÇO PATRIMONIAL - CONSOLIDADO

0668 INSTITUICAO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL DR KLAIDE

CNPJ: 69.116.176/0001-00

PÁGINA: 000001

ENCERRADO EM: 31/12/2025

ATIVO	Saldo em: 31/12/2025	Saldo em: 31/12/2024
ATIVO	3.743.108,73 D	4.000.264,15 D
ATIVO CIRCULANTE	2.121.911,70 D	2.301.649,10 D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	984.991,17 D	1.096.853,63 D
CAIXA GERAL	45,92 D	36,18 D
CX. EDUC. INFANTIL	10,58 D	11,63 D
CX. CENTRO DIA	8,92 D	2,50 D
CX. EDUARDO SANTOS	0,00	7,25 D
CX. SCFV	26,42 D	14,80 D
BANCOS - C/CORRENTES - RECURSOS PRÓPRIOS	6.387,25 D	418,54 D
BCO BRASIL C/C 21294-6	0,00	66,39 D
BCO BRASIL C/C 35000-1	6.387,25 D	292,15 D
BCO BRASIL C/C 25049-X	0,00	60,00 D
BANCOS - C/ CORRENTE - RECURSO PÚBLICO	2,00 D	10.000,00 D
B. BRASIL - CC 32016-1	0,00	10.000,00 D
B. BRASIL CC 57179-2	2,00 D	0,00
APLIC FINANCEIRAS- RECURSOS PRÓPRIO	896.653,96 D	1.044.211,16 D
B. BRASIL - CAPITALIZAÇÃO OURO CAP	9.046,13 D	9.046,13 D
B. BRASIL - CC 17471-8 CDB/RDB	655.990,00 D	580.020,00 D
B. BRASIL - CC 23075-8 -BB DI PLUS AGIL	783,18 D	29.334,10 D
B. BRASIL CC 17471-8 BB RF CP EMP AGIL	34.599,32 D	195.560,06 D
B. BRASIL CC 25049-X -BB DI PLUS AGIL	4.036,15 D	61.176,94 D
B. BRASIL CC 22797-8 BB RF CP EMP AGIL	122.416,97 D	88.126,78 D
B. BRASIL CC 21294-6 BB RF EMP AGIL	18.523,04 D	29.105,94 D
B. BRASIL CC 35000-1 REF DI PLUS AGIL	42.297,42 D	51.841,21 D
B. BRASIL CC 26454-7 RENDE FÁCIL	2.749,20 D	0,00
B. BRASIL-CC 31278-9 DI PLUS AGIL	3.171,22 D	0,00
B. BRASIL RF SIMPLES ÁGIL CC 32016-1	3.041,33 D	0,00
APLIC. FINANCEIRAS - RECURSOS PÚBLICO	81.902,04 D	42.187,75 D
B. BRASIL 27179-9 POUPANÇA	1.807,62 D	1.212,98 D
B. BRASIL - CC 53367-17 CP EMP ÁGIL	30.094,42 D	30.957,53 D
B. BRASIL CC 61278-2 BB RENDE FÁCIL	0,00	10,00 D
B. BRASIL CC 26454-7 RENDE FÁCIL	0,00	10.007,24 D
B. BRASIL CC 57179-2 - BB CDB DI	50.000,00 D	0,00
OUTRAS DISPONIBILIDADES	0,00	0,00
TRANSF BANCÁRIAS ENTRE FILIAIS	0,00	0,00
OUTROS ATIVOS CIRCULANTES	1.078.070,52 D	1.198.658,60 D
SUBVENÇÕES A REC- RECURSOS PÚBLICO PM SA	1.078.070,52 D	1.198.658,60 D
T. COLAB. Nº 222/2023 T. ADITIVO 228/2025	942.618,00 D	0,00
TC Nº 176/23 SAS - T.A Nº 200/24 - 165/2025	79.452,84 D	79.452,84 D
T. COLAB. Nº 222/23-T.A Nº 265/24 E 173/25	0,00	861.000,00 D
T. COLAB. Nº 005/21-TA 039/24 -03/2025	55.999,68 D	258.205,76 D
ADIANTAMENTOS DE DESPESAS	54.231,14 D	1.388,73 D
ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS	54.231,14 D	1.388,73 D
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	54.231,14 D	1.388,73 D
SEGUROS A APROPRIAR	4.618,87 D	4.748,14 D
SEGUROS A APROPRIAR	4.618,87 D	4.748,14 D
SEGUROS PATRIMONIAIS A APROPRIAR	4.618,87 D	4.748,14 D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.621.197,03 D	1.698.615,05 D
IMOBILIZADO	1.621.197,03 D	1.698.615,05 D
TERRENOS	1.393.547,00 D	1.393.547,00 D
TERRENO-ANHEMBI, 575	383.000,00 D	383.000,00 D
TERRENO- Rua Apiaí, 791	89.010,00 D	89.010,00 D
TERRENO, Rua Apiaí 800	119.200,00 D	119.200,00 D
TERRENO, Rua Apiaí 840	69.208,00 D	69.208,00 D
TERRENO, Rua Apiaí 831	113.129,00 D	113.129,00 D

SMG

BALANÇO PATRIMONIAL - CONSOLIDADO

0668 INSTITUICAO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL DR KLAIDE

CNPJ: 69.116.176/0001-00

PÁGINA: 000002

ENCERRADO EM: 31/12/2025

TERRENO, Rua Apiaí 830	620.000,00 D	620.000,00 D
EDIFÍCIOS E CONSTRUÇÕES	1.539.310,21 D	1.539.310,21 D
PRÉDIO- Rua Apiaí, 840	425.131,98 D	425.131,98 D
PRÉDIO- Rua Apiaí, 800	470.000,00 D	470.000,00 D
PRÉDIO- Rua Apiaí, 831	339.388,23 D	339.388,23 D
PRÉDIO - RUA APIAÍ, 791	297.990,00 D	297.990,00 D
(-)DEPREC ACUM EDIFÍCIOS E CONSTRUÇÕES	1.334.758,36 C	1.273.186,00 C
(-)DPR ACUM:PRÉDIO-Rua Apiaí, 791	270.056,34 C	258.136,74 C
(-)DPR.ACUM:PRÉDIO Rua Apiaí, 840	365.117,21 C	348.111,89 C
(-) DPR.ACUM: PRÉDIO- Rua Apiaí, 800	384.437,76 C	365.365,80 C
(-) DPR.ACUM: PRÉDIO- Rua Apiaí, 831	315.147,05 C	301.571,57 C
EQUIP., MÁQUINAS E INSTALAÇÃO INDUSTRIAL	568.039,50 D	563.880,41 D
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	376.664,84 D	373.764,85 D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	191.374,66 D	190.115,56 D
(-)DEPR.ACUM: EQUIP/MAQ/INST INDUSTRIAL	549.012,36 C	536.010,05 C
(-) DPR.ACUM:EQUIP INFORMÁTICA	374.445,60 C	371.336,15 C
(-) DPR ACUM:MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	174.566,76 C	164.673,90 C
MÓVEIS, UTENSÍLIOS E INSTALAÇÕES	228.263,95 D	228.263,95 D
MÓVEIS,UTENSÍLIOS E INSTALAÇÕES	228.263,95 D	228.263,95 D
(-) DPR.ACUM:MÓVEIS, UTENSÍLIOS E INSTAL	224.193,73 C	221.809,49 C
(-)DPR.ACUM:MÓVEIS,UTENS.E INSTALAÇÕES	224.193,73 C	221.809,49 C
VEÍCULOS AUTOMOTORES	147.091,00 D	147.091,00 D
VEÍCULOS AUTOMOTORES	147.091,00 D	147.091,00 D
(-)DEPR.ACUM:VEICULOS AUTOMOTORES	147.090,18 C	142.471,98 C
(-)DPR.ACUM:VEICULOS AUTOMOTORES	147.090,18 C	142.471,98 C
Total do ATIVO	3.743.108,73 D	4.000.264,15 D

PASSIVO	Saldo em: 31/12/2025	Saldo em: 31/12/2024
PASSIVO	3.743.108,73 D	4.000.264,15 D
PASSIVO CIRCULANTE	1.293.004,41 C	1.376.138,86 C
FORNECEDORES - EXIGÍVEIS A CURTO PRAZO	0,00	4.790,00 C
FORNECEDORES - (ORIGEM - ESCRITA FISCAL)	0,00	4.790,00 C
FORNECEDORES A PAGAR	0,00	2.554,14 C
PORTO SEGURO- VEÍCULOS	0,00	2.235,86 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	130.371,61 C	128.114,85 C
PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	102.596,98 C	100.733,76 C
PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3	95.228,53 C	93.272,24 C
PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3	7.368,45 C	7.461,52 C
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	27.774,63 C	27.381,09 C
FGTS A RECOLHER	15.428,44 C	13.366,32 C
CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL	210,75 C	0,00
CONTRIBUIÇÃO ASSOCIATIVA A PAGAR	197,42 C	25,00 C
INSS A RECOLHER	11.938,02 C	13.989,77 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2.660,24 C	2.390,39 C
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	2.660,24 C	2.390,39 C
IRF-RETIDO PESSOAS JURÍDICAS -A RECOLHER	13,29 C	13,29 C
IRF-RETIDO S/SALARIOS A RECOLHER	2.396,75 C	2.163,71 C
INSS RETIDO DE PJ A RECOLHER	209,00 C	15,85 C
CSRF A PAGAR	41,20 C	197,54 C
SUBVENÇÕES A REALIZAR	1.159.972,56 C	1.240.843,62 C
SUBV.A REALIZAR RECURSOS PÚBLICO PM SA	1.159.972,56 C	1.240.843,62 C

51158

BALANÇO PATRIMONIAL - CONSOLIDADO

0666 INSTITUICAO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL DR KLAIDE

CNPJ: 69.116.176/0001-00

PÁGINA: 000003

ENCERRADO EM: 31/12/2025

T.FOMENTO SECRETARIA DE DESENV.SOCIAL	50.000,00 C	0,00
T.COLAB. Nº 222/2023 T.ADITIVO 228/2025	942.618,00 C	0,00
TC Nº176/23 SAS -T.A Nº 200/24 -165/2025	79.452,84 C	79.462,84 C
TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 222/2023	0,00	30.957,53 C
FUMCAD PSA	0,00	1.212,98 C
T.COLAB.Nº 222/23-T.A.Nº 265/24 E 173/25	30.094,42 C	861.000,00 C
T. COLAB.Nº 005/21-TA 039/24 -03/2025	57.807,30 C	268.210,27 C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.450.104,32 C	2.624.125,29 C
PATRIMÔNIO SOCIAL DE ENTIDADES	2.625.125,29 C	2.997.068,43 C
PATRIMÔNIO SOCIAL DE ENTIDADES	2.625.125,29 C	2.997.068,43 C
PATRIMÔNIO SOCIAL DE ENTIDADES	2.625.125,29 C	2.997.499,05 C
AJUSTE	0,00	430,62 D
SUPERÁVITS /DÉFICITS	175.020,97 D	372.943,14 D
SUPERÁVITS /DÉFICITS	175.020,97 D	372.943,14 D
SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	68.624,47 C	0,00
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	243.645,44 D	372.943,14 D
Total do PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.743.108,73 C	4.000.264,15 C

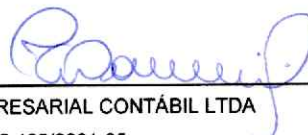
Reconhecemos a exatidão do presente balanço encerrado em 31 DE DEZEMBRO DE 2025 conforme documentação apresentada.



SONIA MARIA SILVA GAMEIRO

FUNÇÃO: PRESIDENTE

CPF: 185.541.728-68



SOTIS EMPRESARIAL CONTÁBIL LTDA

CNPJ: 06.069.465/0001-85

CRC: 2SP030088

FERNANDA CORREA DOMINGOS

FUNÇÃO: CONTADORA

CPF: 274.167.958-42

CT/CRC: 1SP199815/O-7

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO - CONSOLIDADO

0668 INSTITUICAO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL DR KLAIDE

CNPJ: 69.116.176/0001-00

PÁGINA: 000004

ENCERRADO EM: 31/12/2025

RECEITAS E DEDUÇÕES	Saldo em: 31/12/2025	Saldo em: 31/12/2024
RECEITAS E DEDUÇÕES	2.441.141,15 C	2.373.100,69 C
RECEITAS OPERACIONAIS E DEDUÇÕES	2.441.141,15 C	2.373.100,69 C
RECEITAS DE ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS	2.324.040,63 C	2.264.344,28 C
DOAÇÕES	38.799,34 C	0,00
DOAÇÕES ESPONTÂNEAS	38.149,34 C	0,00
COLABORADORES CENTRO DIA	650,00 C	0,00
CONTRIB./COLABORADORES MENSAIS	369.599,20 C	333.550,98 C
COLABORADORES P.JURÍDICAS	64.425,09 C	72.883,23 C
COLABORADORES P.FÍSICAS	265.164,84 C	201.002,60 C
ARRAIAL SOLIDÁRIO/FESTA JUNINA	21.087,50 C	16.708,75 C
COLABORADORES CURSO	220,00 C	0,00
DEVOLUÇÃO	368,40 C	2.169,99 C
EVENTO FEIRA DA FRATERNIDADE	6.718,61 C	8.992,00 C
EVENTO-NATAL SOLIDÁRIO PSA	0,00	3.389,00 C
EVENTOS -CHÁ BENEFICENTE	10.254,76 C	28.405,41 C
COLABORAÇÃO IDOSOS	880,00 C	0,00
WORKING SHOPPING	480,00 C	0,00
SUBVENÇÕES MUNICIPAIS- RECURSOS PÚBLICO	1.471.808,38 C	1.393.121,11 C
TC Nº176/23 SAS -T.A Nº 200/24 -165/2025	134.797,27 C	132.599,05 C
T COLAB Nº 208/2018-TA 07/21-17/2022 SE	0,00	13.644,89 C
TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 222/2023	30.957,53 C	793.239,65 C
FUMCAD PSA	1.212,98 C	129.729,72 C
T.COLAB. Nº 222/23-T.A. Nº 265/24 E 173/25	857.788,67 C	0,00
T. COLAB. Nº 005/21-TA 039/24 -03/2025	447.051,93 C	323.907,80 C
PROM E EVENTOS/CAMPANHAS/ DOAÇÕES	443.833,71 C	537.672,19 C
RECEITAS C/NOTA FISCAL PAULISTA	115.303,12 C	238.245,43 C
DOAÇÕES EM ALIMENTOS	168.480,92 C	118.859,75 C
DOAÇÕES MAT.HIG./ LIMPEZA	2.334,00 C	567,85 C
DOAÇÕES EM MAT.GRÁFICO	48,30 C	0,00
DOAÇÕES MAT.PEDAG. ESCRIT.E LIVROS	0,00	14.972,00 C
DOAÇÕES TRAB.VOLUNTÁRIO	74.603,00 C	88.207,00 C
BAZAR BENEFICENTE	27.952,98 C	26.484,64 C
RESTITUIÇÃO DE DESPESAS	3.150,36 C	0,00
RECEITAS C/EVENTOS/ CAMPANHAS	15.942,05 C	7.260,50 C
CAMPANHA DE NATAL	22.095,00 C	30.556,00 C
DOAÇÕES EM ROUPAS USADAS	0,00	3.175,00 C
DOAÇÃO BANCO DE ALIMENTOS	13.170,98 C	7.993,73 C
DOAÇÃO CESTA BÁSICA	753,00 C	1.350,29 C
RECEITAS FINANCEIRAS	117.100,52 C	108.756,41 C
GANHOS COM APLIC FINANCEIRAS	117.100,52 C	108.756,41 C
RENDIMENTOS C/C 22797-8	14.137,98 C	8.453,33 C
RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES	1.395,05 C	1.388,60 C
REND.POUPANÇA CC 31278-9	0,00	890,00 C
BB REND APLIC.CC 23075-8/35000-1/31278-9	5.239,85 C	15.440,55 C
REND.BB APLICAÇÃO CC 17471-8	90.215,86 C	80.409,85 C
REND. APL CC 25049-X	3.700,16 C	1.132,32 C
REND. APL. CC 35000-1	2.142,72 C	1.041,76 C
REND. APLICAÇÃO CC 20454-7	206,90 C	0,00

Total de RECEITAS E DEDUÇÕES

2.441.141,15 C

2.373.100,69 C

CUSTOS, DESPESAS E CONTAS DE RESULTADO

Saldo em: 31/12/2025

Saldo em: 31/12/2024

CUSTOS, DESPESAS E CONTAS DE RESULTADO	2.616.162,12 D	2.746.043,83 D
DESPESAS	2.616.162,12 D	2.746.043,83 D
DESPESAS OPERACIONAIS	2.616.162,12 D	2.746.043,83 D
DESP TRABALH. E ENCS SOCIAIS	1.716.335,21 D	1.859.574,41 D
SALÁRIOS E ORDENADOS	1.249.267,03 D	1.233.405,67 D
FÉRIAS	2.000,94 D	46.635,98 D
13o SALÁRIO	110.312,55 D	139.211,36 D

smg

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO - CONSOLIDADO

0668 INSTITUICAO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL DR KLAIDE

CNPJ: 69.116.176/0001-00

PÁGINA: 000005

ENCERRADO EM: 31/12/2025

RESCISÕES TRABALHISTAS	7.820,51 D	42.556,46 D
FGTS	110.501,50 D	104.628,64 D
VALE TRANSPORTE	22.155,95 D	23.212,07 D
FGTS RESCISÓRIO	10.150,86 D	81.584,68 D
CONV. MÉDICO/ODONTOLÓGICO/SEG.VIDA	81.348,79 D	70.899,14 D
PROCESSOS TRABALHISTAS	10.572,12 D	0,00
CONTRIBUIÇÃO ASSOCIATIVA/SINDICAL	0,00	100,00 D
MEDICINA OCUPACIONAL	9.275,23 D	9.457,86 D
PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3	92.109,27 D	93.272,24 D
PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3	7.368,45 D	7.461,52 D
DESPESAS COM HOMOLOGAÇÃO	100,00 D	50,00 D
DESPESAS C/UNIFORME E EPI	3.125,41 D	3.951,43 D
AJUDA DE CUSTO	226,60 D	2.670,00 D
PROAGIR BENEF SOCIAIS SIND	0,00	477,36 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS E ENCARGOS SOCIAIS	110.509,50 D	81.607,27 D
SERVIÇOS PREST. PESSOAS JURÍDICAS	67.323,50 D	50.188,93 D
SERV PREST P JURÍDICA - REC PÚBLICO	43.186,00 D	31.418,34 D
DESPESAS FINANCEIRAS	5.451,02 D	5.903,84 D
DESPESAS BANCÁRIAS	5.451,02 D	5.903,84 D
DESP. OPERACIONAIS REC.PRÓPRIOS	713.806,52 D	797.706,60 D
ÁGUA E ESGOTO	22.434,54 D	38.137,22 D
CONSERVAÇÃO REP/MANUT.EQUIP	7.087,72 D	6.487,58 D
CONSERVAÇÃO/MANUT.VEÍCULOS	33.850,35 D	21.278,59 D
CORREIOS E CARTÓRIOS	98,79 D	170,79 D
DESP.C/GRÁFICA/PUBLICAÇÃO	169,70 D	0,00
MATERIAIS DE USO/CONSUMO	0,00	1.888,63 D
TELEFONE/INTERNET	7.478,30 D	7.153,52 D
ENERGIA ELÉTRICA	13.407,57 D	16.693,84 D
CONSERVAÇÃO REP/MANUT.PREDIAL	99.538,01 D	72.042,62 D
ESTACIONAMENTO/PEDÁGIO	608,00 D	936,30 D
RECOLHIMENTO CUSTAS PROC.TRABALHISTA	0,00	6.732,57 D
COZINHA E ALIMENTAÇÃO	115.165,90 D	143.851,21 D
GÁS DE COZINHA	10.235,00 D	11.505,00 D
MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	10.160,77 D	8.423,78 D
MEDICAMENTOS	344,36 D	227,46 D
PROPAGANDA E PUBLICIDADE	0,00	155,00 D
TAXA ADMINISTRATIVA	22.781,90 D	20.056,00 D
DESPESAS C/ EVENTOS	1.032,21 D	453,57 D
DESP.C/ TRANSPORTE PESSOAL	510,11 D	436,73 D
TREIN./CAPACITAÇÃO/FORMAÇÃO PEDAG.	3.250,00 D	144,00 D
UTENSÍLIOS/UTILIDADES DOMÉSTICAS	335,12 D	3.716,54 D
GENEROS ALIMENT.RECEB. EM DOAÇÕES	168.480,92 D	118.859,75 D
MAT.HIG.LIMP. REC. DOAÇÕES	2.554,66 D	567,62 D
LICENCIAMENTO/VISTORIA/MULTA VEÍCULO	221,60 D	0,00
ENCARGOS DE DEPRECIAÇÕES	81.577,11 D	82.487,24 D
SEGUROS VEÍCULOS	4.462,77 D	2.040,20 D
SEGURO EMPRESARIAL	1.334,59 D	3.889,62 D
TRABALHO VOLUNTÁRIO	74.603,00 D	88.207,00 D
CARRETO /TRANSPORTE	0,00	300,00 D
MATERIAL PEDAGÓGICO/ESCRITÓRIO	10.115,89 D	10.720,86 D
DESP.C/MATERIAL DESCARTÁVEL	0,00	180,83 D
MAT.GRÁFICO REC.EM DOAÇÃO	48,30 D	0,00
DOAÇÃO REC.MAT.PEDAG ESCRIT E LIVROS	0,00	14.972,00 D
DESP C/BENS DE PEQ. VALOR	0,00	443,88 D
DOAÇÃO REC EM ROUPAS USADAS	0,00	3.175,00 D
PREJUÍZO COM APLICAÇÕES	0,00	953,87 D
DEVOLUÇÃO PSA	7.460,55 D	6.628,44 D
DESP.CAMPANHA DE NATAL	755,46 D	0,00
BANCO DE ALIMENTOS REC. EM DOAÇÃO	13.170,98 D	7.993,73 D
DESP.FLORICULTURA / JARDINAGEM	0,00	83,00 D
FRANQUIA SEGURO	0,00	2.592,55 D

5159

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO - CONSOLIDADO

0668 INSTITUICAO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL DR KLAIDE

CNPJ: 69.116.176/0001-00

PÁGINA: 000006

ENCERRADO EM: 31/12/2025

ENERGIA ELÉTRICA - REC PÚBLICO	0,00	11.094,24 D
ÁGUA - REC PÚBLICO	0,00	17.998,92 D
MAT. PEDAGÓGICO/ESCRIT - REC PÚBLICO	0,00	9.937,93 D
HIGIENE E LIMPEZA - REC PÚBLICO	0,00	18.880,54 D
GÁS - REC PÚBLICO	0,00	8.810,00 D
COZINHA E ALIMENTAÇÃO - REC PÚBLICO	0,00	25.028,16 D
CESTA BÁSICA REC EM DOAÇÃO	753,00 D	1.350,29 D
MANUTENÇÃO INSTALAÇÃO - REC PÚBLICO	0,00	40,75 D
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	1.251,71 D
IOF	0,00	50,71 D
TAXAS MUNICIPAIS/ ESTADUAIS	0,00	239,04 D
MULTAS E JUROS S/IMPOSTOS	0,00	760,81 D
IRF S/RESGATE	0,00	201,15 D
DESPESAS OPERACIONAIS REC. PÚBLICOS	68.995,51 D	0,00
ÁGUA E ESGOTO	24.739,59 D	0,00
ENERGIA ELÉTRICA	13.824,96 D	0,00
MAT. PEDAGÓGICO/ESCRITÓRIO	15.171,48 D	0,00
MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	8.543,89 D	0,00
DESPESAS C/GÁS DE COZINHA	4.860,00 D	0,00
COZINHA E ALIMENTAÇÃO	1.855,59 D	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	1.064,36 D	0,00
DESPESAS S/IOF	40,42 D	0,00
MULTAS E JUROS S/IMPOSTOS	217,73 D	0,00
IRRF S/RESGATE	806,21 D	0,00

Total de CUSTOS, DESPESAS E CONTAS DE...

2.616.162,12 D

2.746.043,83 D

Resultado Financeiro:

Outras Receitas/Despesas:

(=) Total do DÉFICIT do Período:

175.020,97 D

372.943,14 D

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração encerrada em 31 de Dezembro de 2025 conforme documentação apresentada.



SONIA MARIA SILVA GAMEIRO

FUNÇÃO: PRESIDENTE

CPF: 185.541.728-68



SOTIS EMPRESARIAL CONTÁBIL LTDA

CNPJ: 06.069.465/0001-85

CRC: 2SP030088

FERNANDA CORREA DOMINGOS

FUNÇÃO: CONTADORA

CPF: 274.167.958-42

CT/CRC: 1SP199815/O-7

Notas Explicativas

0668 INSTITUICAO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL DR KLAIDE

CNPJ: 69.116.176/0001-00

Período 12/2025

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

Em atendimento à legislação vigente, apresentamos a seguir, as Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis apresentadas para o exercício de 2025 da Instituição Assistencial Dr. Klaide, sito a Rua Apiaí, nº 791 - Vila Curuça - Santo André - SP.

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Instituição Assistencial e Educacional Dr. Klaide é uma Pessoa Jurídica de direito privado, do tipo Associação de Assistência Social, sem fins lucrativos ou econômicos, fundada em 10/06/1992 que realiza obras sociais nas áreas assistenciais e educacionais de forma totalmente gratuita. É reconhecida como de utilidade pública nas esferas Federal, Estadual e Municipal e possui o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social-CEBAS, concedido pelo período de 12/02/2016 a 11/02/2019. Possui atividade mista sendo que, na área de Assistência Social presta o Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos para Crianças, Adolescentes e Idosos, oferece ainda, serviços socioassistenciais mediante os Cursos de Formação Profissional, visando a promoção ao mercado de trabalho e na área da Educação a Educação Infantil (Creche e Pré-Escola).

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Para as demonstrações financeiras de 2025, a entidade adotou a lei nº 11.638/2007, lei nº 11.941/09 que alterou artigos da lei 6.404/76 em relação aos aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras. As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil Resolução CFC nº 1.374/11 (NBC TG), que trata da estrutura conceitual para a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis, resolução CFC nº 1.376/11 (NBC TG 26), de acordo com as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução nº 1.409/12 que aprovou a ITG/2002 para as Entidades sem fins lucrativos, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros.

NOTA 03 - FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO CFC Nº 1.330/11 (NBC ITG 2000)

A entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos. As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no "Diário" da Entidade, e posteriormente registrado no Cartório de Registros de Pessoas Jurídicas. A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou compõem a escrituração contábil. A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos "usos e costumes". A entidade mantém em boa ordem a documentação contábil.

SMS

NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente nessas demonstrações contábeis e seguiram os princípios, métodos e critérios uniformes em relação àqueles adotados no encerramento do último período social, findo em 31 de dezembro de 2025.

O resumo das principais práticas adotadas compreende:

A) Caixa e Equivalentes de Caixa: Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC -TG 03) - Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.276/11 (NBC TG 26) - Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor;

B) Aplicações financeiras : As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço;

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

D) Ativo Circulante e Não Circulante : São registrados pelo valor de realização, acrescidos dos rendimentos incorrido até a data do balanço quando aplicável.

E) Ativo Imobilizado: Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear com base nas taxas mencionadas na Nota 10 e leva em consideração vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC No. 1.177/09 (NBC - TG 27). Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido.

F) Passivo Circulante e Não Circulante: Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com bases em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

G) Obrigações à curto prazo (Passivo Circulante): Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais, empréstimos, tributárias e outras obrigações, bem como as provisões sociais.

H) Provisão de Férias e Encargos: Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

I) As Despesas e as Receitas: Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

J) Regime de Competência: O resultado foi apurado segundo o regime de competência. O Princípio de competência determina que os efeitos das transações e outros eventos sejam reconhecidos nos períodos a que se referem, independentemente do recebimento ou pagamento, pressupondo a simultaneidade da confrontação de receitas e despesas correlatas. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato - valores recebidos ou a receber) e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a entidade e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado.

K) Serviços Voluntários Obtidos: O trabalho voluntário é reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tiver ocorrido o desembolso financeiro.

5/15/25

L) Doações e Subvenções : As doações e subvenções recebidas para custeio e investimento são reconhecidas no resultado. Enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento no resultado, a contrapartida da subvenção, de contribuição para custeio e investimento, é em conta específica do passivo. A receita de subvenção é reconhecida em bases sistemáticas e racionais e confrontada com as despesas correspondentes.

NOTA 5 – CAIXA

Descrição	2025	2024
Área Educação	R\$ 10,58	R\$ 11,63
Área de Assistência	R\$ 35,34	R\$ 24,55
Total Área Educação e Assistência	R\$ 45,92	R\$ 36,18

NOTA 6 – BANCO /CONTA CORRENTE

Área de Educação

Descrição	2025	2024
BCO BRASIL CC 21294-6	R\$ 0,00	R\$ 66,39
BCO BRASIL CC 32016-1	R\$ 0,00	R\$ 10.000,00

Área de Assistência

Descrição	2025	2024
BCO BRASIL CC 57179-2	R\$ 2,00	R\$ 0,00
BCO BRASIL CC 25049-X	R\$ 0,00	R\$ 60,00
BCO BRASIL CC 35000-1	R\$ 6.387,25	R\$ 292,15
Total Área Educação e Assistência	R\$ 6.389,25	R\$ 10.418,54

NOTA 7 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Área de Educação

Descrição	2025	2024
BB RF CP EMPRESA ÁGIL CC 32016-1	R\$ 3.041,33	R\$ 0,00
BB CC 53367-17 -CP EMPRESA ÁGIL	R\$ 30.094,42	R\$ 30.957,53
BB CC 21294-6 - RF EMPRESA ÁGIL	R\$ 18.523,04	R\$ 29.105,94
Total	R\$ 51.658,79	R\$ 60.063,47

Área de Assistência

Descrição	2025	2024
BB CC 31278-9 DI PLUS ÁGIL	R\$ 3.171,22	R\$ 0,00
TÍTULO DE CAPITALIZAÇÃO	R\$ 9.046,13	R\$ 9.046,13
BB CC 27179-9 – POUPANÇA	R\$ 1.807,62	R\$ 1.212,98
BB CC 26454-7 – RENDE FÁCIL	R\$ 2.749,20	R\$ 10.007,24
BB CC 17471-8 -RF CP EMPRESA ÁGIL	R\$ 34.599,32	R\$ 195.560,06
BB CC 17471-8 -CDB/RDB	R\$ 655.990,00	R\$ 580.020,00
BB CC 25049-X – BB DI PLUS ÁGIL	R\$ 4.036,15	R\$ 61.176,94
BB CC 61278-2 RENDE FÁCIL	R\$ 0,00	R\$ 10,00
BB CC 35000-1- DI PLUS ÁGIL	R\$ 42.297,42	R\$ 51.841,21
BB CC 57179-2 BB CDB DI	R\$ 50.000,00	R\$ 0,00
BB CC 23075-8 DI PLUS ÁGIL	R\$ 783,18	R\$ 29.334,10
BB RF CP EMPRESA ÁGIL CC 22797-8	R\$ 122.416,97	R\$ 88.126,78

Total	R\$ 926.897,21	R\$ 1.026.335,44
-------	----------------	------------------

5msg

Total Área Educação e Assistência

R\$ 978.556,00

R\$1.086.398,91

NOTA 8 – OUTRAS DISPONIBILIDADES

8 CONTAS A RECEBER**Área de Educação****Recursos com Restrição**

Descrição	2025	2024
T.Colab nº 222/2023-TA Nº 265/24 E 173/25	R\$ 0,00	R\$ 861.000,00
T.Colab nº 222/2023 TA Nº 228/2025	R\$ 942.618,00	R\$ 0,00

Área de assistência -**Recursos com Restrição**

Descrição	2025	2024
T. Colab nº176/23- TA nº 200/24 165/25 SAS	R\$ 79.452,84	R\$ 79.452,84
T.Colab nº 005/21TA 184-TA 039/24 03/25 SAS	R\$ 55.999,68	R\$ 258.205,76

Total Área Educação e Assistência

R\$1.078.070,52

R\$1.198.658,60

8.1 ADIANTAMENTO DE DESPESAS**Área da Educação**

Descrição	2025	2024
Adiantamento de Férias	R\$ 32.057,40	R\$ 1.388,73

Área de Assistência

Descrição	2025	2024
Adiantamento de Férias	R\$ 22.173,74	R\$ 0,00

Total Área Educação e Assistência

R\$ 54.231,14

R\$ 1.388,73

NOTA 9 –SEGUROS A APROPRIAR

Área de educação

Descrição	2025	2024
Seguros Patrimoniais a Apropriar	R\$ 0,00	R\$ 1.007,98

Área de assistência

Descrição	2025	2024
Seguros Patrimoniais a Apropriar	R\$ 4.618,87	R\$ 3.740,16

SMG

NOTA 10 – ATIVO IMOBILIZADO

DESCRIÇÃO	TX.DEPR	CUSTO ANTERIOR	ADIÇÕES	DEDUÇÕES	TOTAL 2025	DEPRECIACÃO	2025	2024
						ACUMULADA	TOTAL	TOTAL
TERRENO RUA ANHEMBI,575	-	383.000,00	0,00	0,00	383.000,00	0	383.000,00	383.000,00
TERRENO RUA APIAÍ,791	-	89.010,00	0,00	0,00	89.010,00	0	89.010,00	89.010,00
TERRENO RUA APIAÍ, 800	-	119.200,00	0,00	0,00	119.200,00	0	119.200,00	119.200,00
TERRENO RUA APIAÍ, 840	-	69.208,00	0,00	0,00	69.208,00	0	69.208,00	69.208,00
TERRENO RUA APIAÍ, 830	-	620.000,00	0,00	0,00	620.000,00	0	620.000,00	620.000,00
TERRENO RUA APIAÍ, 831	-	113.129,00	0,00	0,00	113.129,00	0	113.129,00	113.129,00
VEÍCULOS AUTOMOTORES	20%	147.091,00	0,00	0,00	147.091,00	147.090,18	0,82	4.619,02
EQUIP. DE INFORMÁTICA	20%	373.764,85	2.899,99	0,00	376.664,84	374.445,60	2.219,24	2.428,70
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	10%	190.115,56	1.259,10	0,00	191.374,66	174.566,76	16.807,90	25.441,66
MÓVEIS.UTENS.E INSTALAÇÕES	10%	228.263,95	0,00	0,00	228.263,95	224.193,73	4.070,22	6.454,46
IMÓVEL RUA APIAÍ, 840	4%	425.131,98	0,00	0,00	425.131,98	365.117,21	60.014,77	77.020,09
IMÓVEL RUA APIAÍ, 800	4%	476.800,00	0,00	0,00	476.800,00	384.437,76	92.362,24	111.434,20
IMÓVEL RUA APIAÍ, 831	4%	339.388,23	0,00	0,00	339.388,23	315.147,05	24.241,18	37.816,66
IMÓVEL RUA APIAÍ, 791	4%	297.990,00	0,00	0,00	297.990,00	270.056,34	27.933,66	39.853,26
TOTAL		3.872.092,57	4.159,09	0,00	3.876.251,66	2.255.054,63	1.621.197,03	1.698.615,05

NOTA 11 – CONTAS A PAGAR

PASSIVO CIRCULANTE

	2025	2024
FORNECEDOR A PAGAR	R\$ 0,00	R\$ 2.554,14
PORTO SEGURO VEÍCULO	R\$ 0,00	R\$ 2.235,86

NOTA 12 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

12.a - PROVISÃO DE FÉRIAS

Área de educação

Descrição	2025	2024
Provisão de Férias e 1/3	R\$ 59.577,04	R\$ 50.959,72
Provisão de FGTS s/Férias e 1/3	R\$ 4.516,43	R\$ 4.076,63
Total	R\$ 64.093,47	R\$ 55.036,35

smg

Área de Assistência

Descrição	2025	2024
Provisão de Férias e 1/3	R\$ 35.651,49	R\$ 42.312,52
Provisão de FGTS s/Férias e 1/3	R\$ 2.852,02	R\$ 3.384,89
Total	R\$ 38.503,51	R\$ 45.697,41

12.b - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR**Área de educação**

Descrição	2025	2024
FGTS a recolher	R\$ 6.979,36	R\$ 6.556,86
Contribuição Sindical	R\$ 72,76	R\$ 0,00
INSS	R\$ 3.466,95	R\$ 5.056,84
Total	R\$ 10.519,07	R\$ 11.613,70

Área de Assistência

Descrição	2025	2024
FGTS a recolher	R\$ 8.449,08	R\$ 6.809,46
Contribuição Associativa	R\$ 197,42	R\$ 25,00
Contribuição Asasistencial	R\$ 137,99	R\$ 0,00
INSS	R\$ 8.471,07	R\$ 8.932,93
Total	R\$ 17.255,56	R\$ 15.767,39

NOTA 13 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS**Área de educação**

Descrição	2025	2024
IR Retido s/Salário	R\$ 2.074,94	R\$ 1.789,01
IRF p/Pessoa Jurídica	R\$ 13,29	R\$ 13,29
INSS retido Pjuridica	R\$ 209,00	R\$ 0,00
CSRF	R\$ 41,20	R\$ 123,60
Total	R\$ 2.338,43	R\$ 1.925,90

Área de Assistência

Descrição	2025	2024
IRF Retido s/Calário	R\$ 321,01	R\$ 100,00
INSS PJ	R\$ 0,00	R\$ 15,85
Total	R\$ 321,81	R\$ 215,07

NOTA 14 – SUBVENÇÕES A REALIZAR

	2025	2024
SUBVENÇÕES A REALIZAR RECURSOS PÚBLICOS PM SA		
T.COLAB.Nº 222/2023	R\$ 0,00	R\$ 30.957,53
T.FOMENTO SECRET DESEN SOCIAL	R\$ 50.000,00	R\$ 0,00
T.COLAB.Nº 222/2023 T.A Nº 265/24 TA 173/25	R\$ 30.004,42	R\$ 861.000,00
T.COLAB.Nº 222/2023 T.A.Nº 228/2025	R\$ 942.618,00	R\$ 0,00
T.COLAB Nº 176/23 SAS- TA Nº 200/24 TA165/25	R\$ 79.452,84	R\$ 79.462,84
FUMCAD PSA	R\$ 0,00	R\$ 1.212,98
T.COLAB Nº 005/2021- TA 039/24 TA 03/2025	R\$ 57.807,30	R\$ 268.210,27
TOTAL	R\$1.159.972,56	R\$ 1.240.843,62

SMSG

NOTA 15 – SUBVENÇÕES E TERMOS DE COLABORAÇÃO RECEBIDAS DE ÓRGÃOS PÚBLICOS

São recursos financeiros provenientes de subvenções e termos de colaboração firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas.

As Subvenções recebidas para custeio e investimento são reconhecidas no resultado, enquanto são atendidos os requisitos para reconhecimento no resultado, a contrapartida da subvenção, de contribuição para custeio e investimento, esta em conta específica do passivo. A receita de subvenção é reconhecida em bases sistemática e racionais e confrontada com as despesas correspondentes.

Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. Os convênios e termos firmados estão de acordo com o estatuto social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades. Para a contabilização de suas Subvenções Governamentais a entidade atendeu a Resolução nº 1.205 da CFC - que aprovou a NBC TG 07 Subvenção e Assistência Governamental e a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade de nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

15a - Área de Educação**Termo de Colaboração nº 222/2023 – Processo Administrativo nº 21.942/2023**

Com vigência de **1º de janeiro de 2024 a 31 de dezembro de 2024**, o cronograma de desembolso previu o valor de **R\$ 861.000,00**. No exercício de 2024, foi utilizado o montante de **R\$ 793.239,65**, e foi devolvido aos recursos públicos o valor de **R\$ 41.936,33**. Permaneceu em aplicação financeira, acrescido dos rendimentos bancários, o valor de **R\$ 30.957,53**, o qual foi posteriormente utilizado integralmente.

Termo de Colaboração nº 222/2023 – Termo Aditivo nº 265/2024 – Processo Administrativo nº 21.942/2023

Com vigência de **1º de janeiro de 2025 a 31 de dezembro de 2025**, e assinado em **27 de dezembro de 2024**, o instrumento previu um cronograma de desembolso no valor de **R\$ 861.000,00** para o exercício de 2025. Houve reajuste no valor de **R\$ 18.296,25**, perfazendo um total de **R\$ 879.296,25**. Desse montante, foi utilizado o valor de **R\$ 857.788,67**, permanecendo o saldo acrescido dos rendimentos da aplicação financeira, no valor de **R\$ 30.094,42**, para execução no exercício seguinte.

Termo de Colaboração nº 222/2023 – Termo Aditivo nº 228/2025 – Processo Administrativo nº 21.942/2023

Com vigência de **1º de janeiro de 2026 a 31 de dezembro de 2026**, e assinado em **30 de dezembro de 2025**, o instrumento previu um cronograma de desembolso no valor de **R\$ 942.618,00** para o exercício de 2026.

15b - Área de Assistência**Termo Aditivo nº 186/2021, Termo Aditivo nº 184/2022 e Termo Aditivo nº 039/2024**

O montante a receber era de **R\$ 558.203,93**. No exercício de 2024, foi repassado o valor de **R\$ 329.331,43**, acrescido dos rendimentos financeiros, perfazendo um total de **R\$ 333.912,31**. Desse total, foi utilizado em 2024 o valor de **R\$ 323.907,80**, permanecendo o saldo de **R\$ 10.004,51** em aplicação financeira para execução em 2025, sendo posteriormente utilizado integralmente em 2025.

4º Termo de Colaboração nº 005/2021 – SAS – Termo Aditivo nº 013/2024 – Processo Administrativo nº 927/2021

Foi realizado um repasse em janeiro de 2024, no valor de **R\$ 80.942,70**, e outro em março de 2024, no valor de **R\$ 50.000,00**, totalizando **R\$ 130.942,70**. Desse montante, foi utilizado em 2024 o valor de **R\$ 129.729,72**, permanecendo o saldo de **R\$ 1.212,98** para 2025 o qual foi utilizado integralmente.

6º Termo de Colaboração nº 005/2021 – SAS – Termo Aditivo nº 003/2025 – Processo Administrativo nº 927/2021

Foi realizado repasse de recursos suplementares da União, provenientes da Emenda Parlamentar nº **202415270016**, no valor de **R\$ 100.000,00**, para utilização no período de **1º de março de 2025 a 28 de fevereiro de 2026**, conforme instrumento assinado em **28 de fevereiro de 2025**. Além do valor acima mencionado houve repasses mensais de janeiro a dezembro de 2025, perfazendo um total de **R\$ 335.998,08**, que somados ao valor de **R\$ 100.000,00** anteriores acrescidos de rendimento de aplicações financeira totalizando o valor de **R\$ 448.859,55**, desse valor foi utilizado em 2025 o valor de **R\$ 447.051,93**, gerando um saldo de **R\$ 1.807,62** a ser utilizado em 2026, sendo aplicado em poupança. Para o ano de 2026, ficou a receber o valor de **R\$ 55.999,68**.

Termo de Fomento – Processo nº SEDS-PR-2025-00689-DM

Assinado em **25 de novembro de 2025** com o valor de **R\$ 50.000,00**, o Termo de Fomento destina-se à execução no exercício de **2026**.

Termo de Colaboração nº 176/2023 e 2º Termo Aditivo nº 200/2024 – Processo Administrativo nº 15388/2023

Com vigência de **1º de agosto de 2024 a 31 de julho de 2025**, e assinado em **31/07/2024**, o instrumento previu um repasse de **R\$ 134.665,20**. Em 2024, foi recebido e utilizado o valor de **R\$ 55.202,36**, ficando a receber em 2025 o saldo de **R\$ 79.452,84**, o qual foi recebido e utilizado integralmente.

Termo de Colaboração nº 176/2023 – Termo Aditivo nº 165/2025 – Processo Administrativo nº 15388/2023

Com vigência de **1º de agosto de 2025 a 31 de julho de 2026** e assinado em **31/07/2025**, o instrumento previu um repasse no valor de **R\$ 134.665,20**, desse valor **R\$ 55.212,36** somados ao saldo remanescente de 2024 no valor de **R\$ 79.452,84** num total de **R\$ 134.665,20**, acrescido dos rendimentos da aplicação financeira, perfazendo um total de **R\$ 134.797,27**, o qual foi utilizado em 2025 e ficando a realizar para o ano de 2026 o total de **R\$ 79.452,84**.

15c- Subvenções e Termos de Colaboração

Foram recebidos Subvenções da Prefeitura Municipal de Santo André, conforme Termos de Colaboração e Aditivos, de janeiro a dezembro de 2025, nos seguintes valores: da Secretaria de Educação o valor de **R\$ 888.746,20**, e da Secretaria de Assistência Social o valor de **R\$ 581.849,20**, perfazendo o total de **R\$ 1.470.595,40**. Estes valores foram apresentados na DRE (Demonstração do Resultado), como Receita, sob o título Subvenção Municipal (com Restrição). Não será admitida a exigência de emissão de nota fiscal de prestação de serviços, tendo o município como tomador dos serviços destes Termos de Colaboração.

NOTA 16 – SEGREGAÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS POR ÁREA DE ATUAÇÃO

Segregação de atividades as contas de Receitas e Despesas, com e sem gratuidade, superávit ou déficit, são reconhecidas e apresentadas de forma segregada, identificáveis por tipo de atividade.

SUBVENÇÕES E TERMO DE COLABORAÇÃO – RECURSOS COM RESTRIÇÃO

ÁREA DE EDUCAÇÃO	UTILIZADO 2025	UTILIZADO 2024
16ª		
T.Colab SE 208/2018 TA Nº 007/2021-017/22	0,00	R\$13.644,89
T. Colaboração nbº 222/2023	R\$ 888.746,20	R\$ 793.239,65
Total	R\$ 888.746,20	R\$ 806.884,54
Outras Receitas		
16b		
Doações Pessoas Física e Jurídicas Diversas	R\$10.545,43	R\$ 29.925,10
Eventos/Promoções/Bazar Beneficente/ Nota Fiscal Paulista e outras	R\$ 291.807,16	R\$ 221.849,92
16c		
Receita Financeiras	R\$1.395,05	R\$ 2.278,60
Total	R\$ 303.747,64	R\$ 254.053,62
ÁREA DE ASSISTENCIA SOCIAL	UTILIZADO 2025	UTILIZADO 2024
16d		
T.Colab nº 005/21 TA nº186/184/13/39/2024 039/24/03/2025 SAS	R\$ 447.051,93	R\$ 323.907,80
FUMCAD PSA	1.212,98	R\$ 129.729,72
T.Colab. 129/2018 TA 149/22 – 176/23 200/24 / 165/2025 SAS	R\$ 134.797,27	R\$ 132.599,05
Total	R\$ 583.062,18	R\$ 586.236,57
Outras Receitas		
16e		
Doações Pessoas Física e Jurídicas Diversas	R\$ 336.752,05	R\$ 272.366,14
Eventos/Promoções/Bazar Beneficente/ Nota Fiscal Paulista e outras	R\$ 192.035,82	R\$ 258.875,01
16f		
Receita Financeiras	R\$ 115.705,17	R\$ 106.177,81
Total	R\$ 644.493,34	R\$ 637.718,96

NOTA 17 - ORIGEM DE OUTRAS RECEITAS**ÁREA DE EDUCAÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL**

- a) **DOAÇÕES DE PESSOAS FÍSICAS E JURÍDICAS DIVERSAS** - São contribuições espontâneas de pessoas sem qualquer forma de contrapartida, se engajaram e se solidarizaram com os projetos da Instituição;
- b) **EVENTOS/PROMOÇÕES/BAZAR BENEFICENTE** – São ações promocionais e diversas realizadas pela Diretoria da Instituição, em parceria com a comunidade local, conforme calendário anual de atividades, cujos valores originários são destinados para a manutenção do espaço e desenvolvimento de projetos sociais;
- c) **NOTA FISCAL PAULISTA** -São os valores provenientes do programa de estímulo a cidadania fiscal do Estado de São Paulo, que beneficia entidades sem fins lucrativos repassando créditos a partir de documentos fiscais doados por consumidores, usados no custeio da entidade;
- d) **RECEITA FINANCEIRAS** – São rendimentos de Aplicações Financeiras com recursos próprios da Instituição.

SMS

NOTA 18 - DESPESAS

DA EDUCAÇÃO

18a Custo com Pessoal	2025	2024
Salário, Remunerações e Encargos	746.606,52	557.193,55
Prov. Férias e FGTS	60.974,21	55.036,35
Benefícios	50.828,36	42.089,70
Total	R\$ 858.409,09	R\$ 654.319,60
18b Infraestrutura da Educação	2025	2024
Serviços Prestados por PJ	47.747,50	43.145,60
Manut. Conservações e Reparos	65.527,98	9.573,64
Água e Energia Elétrica	24.176,22	26.719,37
Telefone/Internet	1.262,35	1.061,66
Cozinha e Alimentação	180.664,71	177.355,75
Outras	61.721,40	52.133,79
Total	R\$ 381.100,16	R\$ 309.989,81
18c Materiais da Educação	2025	2024
Uniformes	1.522,54	1.570,41
Material de Escritório e Pedagógico	17.370,41	7.948,54
Combustíveis/veículos	3.558,85	947,50
Material de Limpeza	7.433,90	11.580,72
Outras	31.931,45	25.867,35
Total	R\$ 61.817,15	R\$ 47.914,61

CUSTO TOTAL DA EDUCAÇÃO**R\$ 1.301.326,40****R\$1.012.224,02****DA ASSISTÊNCIA SOCIAL**

18d Custos com pessoal	2025	2024
Salário, Remunerações e Encargos	754.018,99	815.417,57
Prov. Férias e FGTS	38.503,51	45.697,41
Benefícios	61.951,61	73.397,61
Total	R\$ 854.474,11	R\$ 934.512,59
18e Infraestrutura da Assistência Social	2025	2024
Serviços Prestados por PJ	62.762,00	38.461,67
Manut. Conservações e Reparos	41.097,75	73.190,52
Água e Energia Elétrica	50.230,44	57.474,85
Telefone/Internet	6.215,95	6.091,86
Cozinha e Alimentação	126.834,45	145.647,56
Outras	18.184,29	11.193,10
Total	R\$ 305.374,88	R\$ 332.059,56
18f Materiais da Assistência Social	2025	2024
Uniformes	1.602,87	2.381,02

SM59

Material de Escritório e Pedagógico	11.384,96	27.682,25
Veículos/Combustíveis	35.097,77	20.331,00
Material de Limpeza	13.604,76	16.291,45
Outras	11.769,26	26.024,77
Total	73.459,62	R\$ 92.710,49

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL**R\$ 1.233.258,61****R\$ 1.359.282,64****NOTA 19 – DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO****19.SEDE – ADMINISTRAÇÃO**

DESPESAS COM PESSOAL	R\$ 128.309,39
DESPESAS ADMINISTRATIVA	R\$ 122.594,49
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	R\$ 1.064,36

NOTA 20 – DEVOLUÇÃO AOS COFRES PÚBLICOS: RESTITUIÇÃO DE VALORES À PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTO ANDRÉ

No exercício de 2025 foi devolvido a Prefeitura Municipal de Santo André o valor de R\$ 7.460,55.

NOTA 21 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA**IMUNIDADE USUFRUIDA DO INSS**

A entidade atende a todos os requisitos legais, para usufruir das imunidades Tributárias previstas nos artigos 150, VI, C e artigo 195, § 7.0 da Constituição Federal.

Os valores dos benefícios usufruídos foram apurados aplicando-se os seguintes percentuais sobre o montante da folha de pagamento.

Área	B.Cálculo FOLHA	Q.Patr.20%	Rat.1,00%	Terc.5,80%	Total Usufruído
Ativ.Educacional					
CNPJ 69116176/0001-00	738.516,98	147.703,40	7.385,17	42.833,98	197.922,55
Ativ.Assistencial Social					
CNPJ 69116176/0002-90	75.670,52	15.134,10	756,70	4.388,90	20.279,70
CNPJ 69116176/0003-71	404.759,44	80.951,89	4.047,59	23.476,05	108.475,53
CNPJ 69116176/0004-52	226.382,09	45.276,42	2.263,82	13.130,16	60.670,40
TOTAIS	1.445.329,03	289.065,81	14.453,28	83.829,09	387.348,18

TOTAL GERAL DA IMUNIDADE USUFRUÍDA:

ATIVIDADE EDUCACIONAL	R\$ 197.922,55
ATIVIDADE ASSISTENCIAL SOCIAL	R\$ 189.425,63
TOTAL DA RENUNCA FISCAL	R\$ 387.348,18

21a - ISENÇÃO USUFRUIDA COFINS

A Instituição atende a todos os requisitos legais para usufruir das imunidades tributáveis previstas nos art.150, VI, C e art.195, parágrafo 7.0 da Constituição Federal, combinado com o art. 3º da Lei complementar nº187/2021.
COFINS 3% SOBRE O TOTAL DAS RECEITAS R\$ 69.721,22.

A Instituição Assistencial e Educacional Dr. Klaide é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea "C" e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

21b - CARACTERÍSTICA DA IMUNIDADE

A Instituição Assistencial e Educacional Dr. Klaide é uma instituição Social sem fins lucrativos e econômicos, previsto no artigo 9º do CTN, e por isso imune, no qual usufrui das seguintes características:

- A Instituição é regida pela Constituição Federal;
- A imunidade não pode ser revogada, nem mesmo por emenda constitucional;
- Não há o fato gerador (nascimento da obrigação tributária);
- Não há o direito (Governo) de instituir, nem cobrar tributo.

21c - REQUISITOS PARA MANUTENÇÃO DA IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A Instituição Assistencial Dr. Klaide para usufruir da Imunidade Tributária determinada pelo Art.3º da Lei Complementar nº 187/21, cumpri os seguintes requisitos:

- Não percebe a seus diretores, conselheiros, sócios, instituidores ou benfeitores, remuneração, vantagens ou benefícios, direta ou indiretamente, por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes sejam atribuídas pelos respectivos atos constitutivos (art. 52do Estatuto Social);
- Aplica suas rendas, seus recursos e eventual superávit integralmente no território nacional, na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais (art.19 do Estatuto Social);
- Não distribui a seus conselheiros, associados, instituidores ou benfeitores seus resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio sob qualquer forma ou pretexto, e, na hipótese de prestação de serviços a terceiros, públicos ou privados, com ou sem cessão de mão de obra, não transfiram a esses terceiros os benefícios relativos à imunidade prevista no § 7º do art.195 da Constituição Federal (art.32 do Estatuto Social);
- Prevê, em seus atos constitutivos, em caso de dissolução ou extinção, a destinação do eventual patrimônio remanescente a entidades beneficentes certificadas ou a entidades públicas (art.37 do Estatuto Social);
- Consta em seu estatuto social a natureza, objetivos e público alvo compatíveis com a Lei Nº 8.742/93 (LOAS) e Decreto nº 6.308/07 (art.01 do Estatuto Social).

21d - OPERACIONAIS E CONTÁBEIS

- Possui certidão negativa ou certidão positiva com efeito de negativa de débitos relativos aos tributos administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil e certificado de regularidade do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS;
- Mantém sua escrituração contábil regular que registre as receitas e despesas, bem como a aplicação em gratuidade de forma segregada, em consonância com as normas emanadas do Conselho Federal de Contabilidade;
- Conserva em boa ordem, pelo prazo de 10 (dez) anos, contado da data da emissão, os documentos que comprovem a origem e a aplicação de seus recursos e os relativos a atos ou operações realizadas que impliquem modificação da situação patrimonial;

sm59

- Cumpre as obrigações acessórias estabelecidas na legislação tributária;

NOTA 22- TRABALHO VOLUNTÁRIO

Conforme resolução CFC nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002 item 19 a Entidade reconhece pelo valor justo a prestação de serviço não remunerado do voluntariado, inclusive dos membros integrantes dos órgãos da administração (Diretoria e Conselho) no exercício de suas funções, onde é composto essencialmente por pessoas que dedicam o seu tempo e talento uma importante participação em várias ações realizadas pela entidade. O montante desse serviço em 2025 corresponde a R\$ 74.603,00, o valor ora realizado está registrado em conta Patrimonial específica e reconhecida na receita e na despesa.

VOLUNTARIADO

ÁREA DE EDUCAÇÃO	R\$ 43.430,00
ÁREA DE ASSISTENCIA SOCIAL -	R\$ 31.173,00
TOTAL	R\$ 74.603,00

NOTA 23 – GRATUIDADE EM ASSISTÊNCIA SOCIAL

Em atendimento ao art.18 da Lei Complementar nº 187/2021, a gratuidade dos serviços ofertados na área de Educação e Assistência Social em 2025, foi de 100,00%. Todos os atendimentos se enquadram no perfil sócioeconômico e usufruíram de bolsas de estudos integrais, não sendo, portanto, cobrada nenhuma mensalidade, material didático, ou ajuda de custo.

23.a - Foi utilizado na gratuidade das áreas Educação e Assistência Social, recursos com restrição de R\$ 1.471.808,38 e utilizado com recursos próprios R\$ 1.144.353,74 , totalizando gastos com gratuidade no valor de R\$ 2.616.162,12 , que representa 78% da despesa total.

NOTA 24- CONTINGENTES TRABALHISTAS

A entidade informa que teve processos trabalhistas no ano de 2025 e se encerrou no mesmo ano, bem como cumpre todas as exigências trabalhistas e segurança do trabalhador, conforme norma vigente e convenção coletiva.

NOTA 25 - SEGUROS CONTRATADOS

A Instituição Assistencial e Educacional Dr. Klaide possui apólices de seguros para cobertura de eventuais riscos e perdas sobre os ativos, das seguintes seguradoras:

- a) PORTO SEGURO AUTOMÓVEL DUCATO FURGÃO MULTI T ALTO 2,3 JET - RENAVAL 1078688874 - PLACA GBV9248 - CHASSI 93W245H3RG2154975 -PROPOSTA P2718J-3287212801-3-1 – VALOR DO SEGURO R\$ 4.386,36.
- b) PORTO SEGURO CIA DE SEGUROS GERAIS APOLICE 0600118004037258 - SEGURO PREDIAL REF AS 4 UNIDADES – VALOR DO SEGURO R\$ 1.273,56.

Cumpre as obrigações acessórias estabelecidas na legislação tributária.

NOTA 26- OBRIGAÇÕES PARA FINS DE CEBAS

26a - Educação área preponderante

Plano nacional de educação

Os serviços de educação desenvolvidos pela Entidade são atividades de inserção ou proteção nas Políticas PNE e a Lei de Diretrizes e Bases (Lei No. 9.394/96) que está inserida Públicas de Educação (Plano Nacional de Educação)

SMG

- e como consequência, por elas regulamentadas.

Em atendimento no artigo 18 da Lei Complementar nº 187/2021 para manutenção do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) a Entidade cumpriu as diretrizes e metas do Plano Nacional de Educação vigente na forma do artigo 214 da Constituição Federal.

Demonstrativo Do Cumprimento Do Mínimo De Bolsas Integrais

O art. 18 da Lei Complementar nº 187/2021, estabelece como requisito mínimo para o cumprimento da gratuidade uma bolsa integral para cada cinco alunos pagantes (1x5).

A Instituição Assistencial e Educacional Dr. Klaide presta serviços educacionais integralmente gratuitos, não havendo cobrança de mensalidades/anuidades. Desta forma, todos os alunos matriculados são considerados e atendem o público-alvo estabelecido pela legislação estabelecida e devido este fato cumprem a proporção estabelecida pelo paragrafo § 5º, do Artigo 20, da Lei Complementar nº 187/2021, conforme demonstração abaixo:

EDUCAÇÃO BÁSICA EM 31/12/2025

QUANTIDADE

Total de alunos matriculados	80
Alunos bolsistas integrais(100%) Lei Complementar – Ed. Infantil	80
Alunos pagantes	0
Quantidade mínima a ser garantida com perfil socioeconômico*	16
Alunos considerados para cumprimento da obrigação 1/5.	80
Recursos Financeiros envolvidos – Custo do atendimento Educacional Gratuito	R\$ 1.301.324,40

*§ 5º A entidade de educação que presta serviços integralmente gratuitos deverá garantir a proporção de, 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.

26b - Assistência Social – Área secundária

A Instituição Assistencial e Educacional Dr. Klaide no ano de 2025 atendeu a 150 Crianças e adolescentes em situação de vulnerabilidade e/ou risco social, com idade entre 06 a 17 anos incompletos, por intermedio de Convenios e Termos de Colaboração.

Os projetos desenvolvidos pela Entidade foram reconhecidos pelos Conselhos Municipais de Assistência Social, como Serviço de Convivência e fortalecimento de Vínculos para Crianças e Adolescentes

Os valores dos recursos aplicados e projetos estão demonstrados abaixo:

SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS			
Descrição	Público Alvo	Nº de Pessoas Atendidas	Recursos Aplicados
Projeto Prevenção	Crianças e adolescentes de 06 a 17 anos.	150 crianças e adolescentes.	1.233.258,61

smg

NOTA 27- PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Patrimônio Líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o saldo inicial acrescido dos superávits, diminuído dos déficits apurados anualmente desde a sua fundação menos os ajustes do Patrimônio Social.

NOTA 28 – DEMONSTRAÇÃO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC Nº 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa.

O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Entidade optou foi o INDIRETO.

NOTA 29 - FORMA JURÍDICA CONFORME A LEGISLAÇÃO VIGENTE

A Instituição Assistencial e Educacional Dr. Klaide é uma associação sem fins lucrativos e econômicos regida pelo seu Estatuto Social que contempla os artigos 44 a 61 do Código Civil.

Santo André, 31 de dezembro de 2025.



INST ASSIST E EDUCACIONAL DR. KLAIDE
Sonia Maria Silva Gameiro
PRESIDENTE
CPF 185.541.728-68



SOTIS EMPRESARIAL CONTABIL
CNPJ 06.069.465/0001-85
CRC: 2SP03008-8
FERNANDA CORREA DOMINGOS
Contadora-CRC:1SP199815/O-7

INSTITUIÇÃO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL DR KLAIDE
C.N.P.J. nº 69.116.176/0001-00

Demonstração do Fluxo de Caixa – Método Indireto

EM R\$	2025	2024
1. Das Atividades Operacionais:		
(Déficit) / Superávit do Exercício	(175.020,97)	(372.943,14)
Depreciação e amortização	81.577,11	82.487,24
Ajustes Devedores/Credores de Exercícios Anteriores	1.000,00	(430,62)
(Déficit) / Superávit do Exercício Ajustado	(92.443,86)	(290.886,52)
Acréscimo / Decréscimo do AC + ANC		
(Aumento) Redução Subvenções a Receber	120.588,08	(516.463,93)
(Aumento) Redução de Adiantamentos a Funcionários	(52.842,41)	18.304,84
(Aumento) Redução de Seguros a Apropriar	129,27	(599,97)
Total de Acréscimo / Decréscimo do AC + ANC	67.874,94	(498.759,06)
Acréscimo / Decréscimo do PC + PNC		
Aumento (Redução) em Fornecedores	(4.790,00)	1.207,75
Aumento (Redução) Subvenções a Realizar	(80.871,06)	503.919,21
Aumento (Redução) de Provisões de Férias	1.863,22	9.314,25
Aumento (Redução) de Encargos Sociais	393,54	1.544,63
Aumento (Redução) de Obrigações Tributárias	269,85	(2.759,98)
Salários a Pagar	-	-
Total de Acréscimo / Decréscimo do PC + PNC	(83.134,45)	513.225,86
Total das Atividades Operacionais	(107.703,37)	(276.419,72)
2. Atividades de Investimentos:		
Aquisições de Imobilizado e Intangível	(4.159,09)	(6.998,48)
Total de Investimentos	(4.159,09)	(6.998,48)
3. Das Atividades de Financiamentos:		
Aumento/(Redução) no Caixa e Equivalente	(111.862,46)	(283.418,20)
Saldo de Caixa e Equivalente		
No início do exercício	1.096.853,63	1.380.271,83
No fim do exercício	984.991,17	1.096.853,63
Aumento/(Redução) no Caixa e Equivalente	(111.862,46)	(283.418,20)

* As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Santo André - SP, 31 de Dezembro de 2024

Sônia Maria Silva Gameiro
Sônia Maria Silva Gameiro
Presidente
CPF 185.541.728-68

Fernanda Correa Domingos
Fernanda Correa Domingos
Contadora-CRC 1SP199815/O-7
CPF 274.167.958-42

INSTITUIÇÃO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL DR KLAIDE
CNPJ 69.116.176/0001-00

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
dos exercícios findos em 31 de Dezembro

Contas	Patrimônio Social	Ajuste de Exercícios Anteriores	Superavit/Deficit Acumulado	Total do Patrimônio Líquido
Especificações				
Saldo em 31/12/2023	3.193.434,76		(195.935,71)	2.997.499,05
Apropriação do Déficit do Exercício 2023	(195.935,71)		195.935,71	-
Deficit do Exercício de 2024			(372.943,14)	(372.943,14)
Ajustes de Exercícios Anteriores		(430,62)		(430,62)
Saldo em 31/12/2024	2.997.499,05	(430,62)	(372.943,14)	2.624.125,29
Apropriação do Déficit do Exercício 2023	(372.943,14)		372.943,14	-
Déficit do Exercício 2025			(175.020,97)	(175.020,97)
Ajustes Devedores/Credores de Exerc Anteriores		1.000,00	-	1.000,00
Saldo em 31/12/2025	2.624.555,91	569,38	(175.020,97)	2.450.104,32

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Santo André, 31 de Dezembro de 2025


Sônia Maria Silva Gameiro
Presidente
CPF 185.541.728-68


Fernanda Correa Domingos
Contadora
CRC-1SP199815/O-7