

**REDE DE ATENDIMENTO INTEGRADO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE**  
**C.N.P.J.(MF) 15.538.642/0001-16**  
**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**Demonstração Contábil Levantada em 31/12/2024**

Em reais

ATIVO	2024	2023	PASSIVO	2024	2023
<b>CIRCULANTE</b>	<b><u>7.994.826</u></b>	<b><u>8.039.561</u></b>	<b>CIRCULANTE</b>	<b><u>8.035.792</u></b>	<b><u>8.020.924</u></b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>1.599.820</b>	<b>2.036.744</b>	<b>Obrigações Trabalhistas</b>	<b>334.084</b>	<b>329.886</b>
Banco Conta Movimento-Recursos com Restrição	589.047	496.754	Encargos Trabalhistas a Pagar	62.996	56.141
Aplicações Financeiras-Recursos sem Restrição	184.782	238.798	Salários e Ordenados a Pagar	5.279	1.537
Aplicações Financeiras-Recursos com Restrição	825.991	1.301.192	Provisões Trabalhistas	265.809	272.208
<b>Creditos a Receber</b>	<b>6.370.065</b>	<b>5.986.020</b>	<b>Obrigações com Fornecedores</b>	<b>4.596</b>	<b>17.937</b>
Adiantamentos a Funcionários	70.770	40.674	Fornecedores	4.596	17.937
Fomento/Colab./Coop./Convenios a Receber	6.290.516	5.922.242	<b>Obrigações Fiscais</b>	<b>14.815</b>	<b>14.745</b>
Outros Créditos a Receber	8.779	23.104	Federal	13.449	13.611
<b>Tributos a Recuperar</b>	<b>509</b>	<b>1.715</b>	Municipal	1.366	1.134
Federal	115	273	<b>Obrigações Outras</b>	<b>7.682.297</b>	<b>7.658.356</b>
Municipal	-	1.048	Fomento/Colab./Coop./Convenios a Executar	7.679.363	7.654.069
Encargos Trabalhistas	394	394	Outras Contas a Pagar	2.934	4.287
<b>Despesas Antecipadas</b>	<b>24.432</b>	<b>15.082</b>	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b><u>10.000</u></b>	<b><u>5.547.186</u></b>
Despesas do Exercício Seguinte	24.432	15.082	<b>Recursos a Executar</b>	<b>-</b>	<b>5.537.186</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b><u>295.856</u></b>	<b><u>5.859.560</u></b>	Fomento/Colab./Coop./Convenios a Executar	-	5.537.186
<b>Realizável a Longo Prazo</b>	<b>-</b>	<b>5.537.186</b>	<b>Provisões</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
Fomento/Colab./Coop./Convenios a Receber	-	5.537.186	Provisão para Contingências	10.000	10.000
<b>Imobilizado</b>	<b>295.856</b>	<b>322.363</b>	<b>PATRIMONIO LÍQUIDO</b>	<b><u>244.890</u></b>	<b><u>331.011</u></b>
Imobilizado em Operação-Bens sem Restrição	251.866	292.285	<b>Patrimonio Social</b>	<b>331.587</b>	<b>50.223</b>
Imobilizado em Operação-Bens com Restrição	9.501	12.586	Fundo Patrimonial	331.587	50.223
Imobilizado em Andamento-Bens sem Restrição	34.489	17.492	<b>Déficit/Superávit Acumulado</b>	<b>(86.697)</b>	<b>280.788</b>
<b>Intangível</b>	<b>-</b>	<b>11</b>	Déficit/Superávit Acumulado	(86.697)	280.788
Intangível	-	11	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b><u>8.290.682</u></b>	<b><u>13.899.121</u></b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b><u>8.290.682</u></b>	<b><u>13.899.121</u></b>			

As Notas Explicativas da Administração integram o conjunto das Demonstrações Contábeis

**REDE DE ATENDIMENTO INTEGRADO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE**  
**C.N.P.J.(MF) 15.538.642/0001-16**  
**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**  
**Demonstração Contábil Levantada em 31/12/2024**

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b><u>7.241.831</u></b>	<b><u>6.781.610</u></b>
<b>Receitas com Restrição</b>		
<b>Atividade de Assistência Social</b>	<b><u>6.313.717</u></b>	<b><u>6.136.499</u></b>
Doações	-	65.917
Subvenções/Convenios	6.313.717	6.070.582
<b>Receitas sem Restrição</b>	<b><u>928.114</u></b>	<b><u>645.111</u></b>
Doações	928.114	645.111
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b><u>7.241.831</u></b>	<b><u>6.781.610</u></b>
<b>Custos Operacionais</b>		
<b>Atividade de Assistência Social</b>	<b><u>(5.046.965)</u></b>	<b><u>(4.236.516)</u></b>
Salários e Benefícios	(3.174.524)	(2.501.923)
Encargos Trabalhistas	(226.952)	(226.283)
Materiais Empregados	(1.226.280)	(1.018.404)
Serviços Tomados	(251.196)	(267.431)
Gastos Gerais	(168.013)	(222.475)
<b>RESULTADO OPERACIONAL BRUTO</b>	<b><u>2.194.866</u></b>	<b><u>2.545.094</u></b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b><u>(2.288.206)</u></b>	<b><u>(2.285.714)</u></b>
Salários e Benefícios	(891.286)	(978.785)
Encargos Trabalhistas	(76.559)	(103.459)
Administrativas	(505.867)	(458.745)
Tributárias	(36.515)	(32.330)
Depreciação e Amortização	(71.225)	(74.239)
Serviços Tomados	(530.438)	(474.356)
Aluguéis	(176.316)	(163.800)
<b>RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO ANTES DO FINANCEIRO</b>	<b><u>(93.340)</u></b>	<b><u>259.380</u></b>
<b>Resultado Financeiro Líquido</b>	<b><u>6.643</u></b>	<b><u>15.408</u></b>
Receitas Financeiras	13.760	21.599
Despesas Financeiras	(7.117)	(6.191)
<b>Outras Receitas/Despesas</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>6.000</u></b>
Outras Receitas/Despesas	-	16.000
Provisão para Contingências	-	(10.000)
<b>DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO</b>	<b><u>(86.697)</u></b>	<b><u>280.788</u></b>

As Notas Explicativas da Administração integram o conjunto das Demonstrações Contábeis

**REDE DE ATENDIMENTO INTEGRADO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE**  
**C.N.P.J.(MF) 15.538.642/0001-16**  
**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO**  
**Demonstração Contábil Levantada em 31/12/2024**

*Em reais*

Mutação das Contas	Patrimonio Social	Superávit (Déficit) Acumulado	Saldo Total
<b>Saldo em 31/12/2022</b>	<b>(58.163)</b>	<b>107.587</b>	<b>49.424</b>
Ajustes de exercícios anteriores	799	-	799
Incorporação do Superávit Acumulado ao Patrimônio Social	107.587	(107.587)	-
Superávit do exercício de 2023	-	280.788	280.788
<b>Saldo em 31/12/2023</b>	<b>50.223</b>	<b>280.788</b>	<b>331.011</b>
Ajustes de exercícios anteriores	576	-	576
Incorporação do Superávit Acumulado ao Patrimônio Social	280.788	(280.788)	-
Déficit do exercício de 2024	-	(86.697)	(86.697)
<b>Saldo em 31/12/2024</b>	<b>331.587</b>	<b>(86.697)</b>	<b>244.890</b>

As Notas Explicativas da Administração integram o conjunto das Demonstrações Contábeis

**REDE DE ATENDIMENTO INTEGRADO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE**  
**C.N.P.J.(MF) 15.538.642/0001-16**  
**DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA**  
**Demonstração Contábil Levantada em 31/12/2024**

Em reais

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Atividades Operacionais</b>		
Déficit/Superávit Líquido do Exercício	(86.697)	280.788
Depreciação/Amortização	71.225	74.239
Lucro Venda de Imobilizado	-	(16.000)
Déficit/Superávit Líquido do Exercício Ajustado	<b>(15.472)</b>	<b>339.027</b>
<b>Diminuição (Aumento) de Ativos</b>		
Adiantamento a Funcionários	(30.096)	6.058
Impostos a Recuperar	1.206	3.362
Despesas de Exercícios Seguintes	(9.351)	33.255
Créditos de Fomentos/Colab./Coop./Convênios	5.168.912	(6.291.152)
Outras Contas a Receber	15.159	(20.483)
	<b>5.145.830</b>	<b>(6.268.960)</b>
<b>Aumento (Diminuição) dos Passivos</b>		
Fornecedores	(13.341)	(5.232)
Obrigações Trabalhistas	10.935	56.314
Obrigações Fiscais	70	13.111
Recursos de Subvenções/Convênios a Executar	(5.511.891)	6.658.212
Doações a Executar	-	(65.383)
Provisões Trabalhistas	(6.399)	(258.315)
Outras Obrigações	(1.949)	1.171
Provisão de Contingências Futuras	-	10.000
	<b>(5.522.575)</b>	<b>6.409.878</b>
<b>Fluxo de caixa das Atividades Operacionais</b>	<b>(392.217)</b>	<b>479.945</b>
<b>Atividades de Investimento</b>		
Recebimento de Sinistro de Imobilizado	-	16.000
Aquisição de Ativo Imobilizado	(44.707)	(82.000)
<b>Fluxo de caixa das Atividades de Investimentos</b>	<b>(44.707)</b>	<b>(66.000)</b>
<b>Redução/Aumento Líquido no Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>(436.924)</b>	<b>413.945</b>
<b>Varição nas Disponibilidades</b>		
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	2.036.744	1.622.799
Caixa e equivalente de caixa no fim do exercício	1.599.820	2.036.744
<b>Redução/Aumento Líquido no Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>(436.924)</b>	<b>413.945</b>

As Notas Explicativas da Administração integram o conjunto das Demonstrações Contábeis

**REDE DE ATENDIMENTO INTEGRADO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE**  
**C.N.P.J.(MF) nº 15.538.642/0001-16**  
**NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.**  
**Exercício findo em 31 de dezembro de 2024.**

*Em Reais*

## **1 - CONTEXTO OPERACIONAL:**

A Rede de Atendimento Integrado a Criança e ao Adolescente, também denominada simplesmente Rede AICA, é uma associação civil beneficente de assistência social de direito privado, sem fins lucrativos ou econômicos, fundada em 23 de maio de 2011, com início de suas atividades em 02 de janeiro de 2014, possui personalidade jurídica própria, presta serviços permanentes e sem discriminação de nacionalidade, raça, cor, gênero ou religião e terá duração por tempo indeterminado.

A Rede AICA é reconhecida como de utilidade pública estadual e municipal e tem por finalidade:

- Promover e apoiar ações na área de Assistência Social relacionada à educação, cultura, saúde, meio ambiente e outras vinculadas à criança, adolescente, idoso, mulheres, pessoas portadoras de necessidades especiais e à população empobrecida em geral;
- Realizar atendimentos imediatos para reabilitação de grupos sociais e comunidades em situação de emergência natural e social;
- Realizar a assistência social gratuita e participar da ação conjunta das organizações da sociedade civil e movimentos que visem à garantia dos direitos fundamentais inerentes à pessoa humana e ao exercício da cidadania;
- Formar e capacitar agentes para desenvolver a ação social, promovendo e fortalecendo a cultura da solidariedade;
- Realizar ações voltadas para o incentivo ao trabalho e geração de renda, mediante gestão adequada da estrutura e dos recursos disponíveis, em conformidade com a legislação vigente;
- Realizar estudos e pesquisas para desenvolver estratégias de combate à pobreza.

A fim de cumprir suas finalidades, a Rede AICA poderá se organizar em tantas unidades quantas forem necessárias para realizar a sua missão e objetivos.

Os Projetos SCFV Cidadão, SCFV Legal, Acolhimento Casa Lar Pe. Rafael Dimiccolli, Casa Sol Nascente – LAC/PSC, e SCFV Adolescentes em Ação são executados em unidades cedidas em comodato pela Cáritas Arquidiocesana de Vitória.

## **2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:**

### **a) Demonstrações Contábeis**

As demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2023 (comparativas) apresentam informações sobre a posição patrimonial, financeira, de desempenho e dos fluxos de caixa, aqui compreendidas: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL) e Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) pelo método indireto, foram elaboradas a partir das diretrizes contábeis e dos preceitos da Legislação Comercial, Lei n. 10.406/2002 e demais legislações aplicáveis.

### **b) Política Contábil e Características Qualitativas**

Foram elaboradas e estão sendo apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo as disposições da Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1.409/12, que aprovou a Interpretação Técnica ITG 2002 (R1) – “Entidades sem Finalidade de Lucros”, combinada com a Seção 3 da NBC TG 1000 (Resolução CFC 1.255/2009) “Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas”. A preparação das demonstrações contábeis em conformidade com as referidas normas requer o uso de certas estimativas contábeis, e também o exercício de julgamento por parte da administração da Rede AICA no processo de aplicação das políticas contábeis.

### **c) Contabilidade Terceirizada**

Os administradores da empresa optaram pela contratação de contabilidade terceirizada, a qual se encontra perfeitamente atinada a legislação profissional, e estando assim, regulamentada pelo Conselho Federal de Contabilidade no que tange a questão ética e profissional e ainda conforme previsto em cláusulas contratuais. Assim, a administração da empresa, declara que tomou ciência do conteúdo do aludido contrato em todos os seus termos e assim, as presentes demonstrações refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização pela administração da empresa, respondendo esta, pela veracidade, integralidade e procedência. A administração encontra-se ciente de toda a legislação aqui aplicável, especialmente no tocante a Lei 11.101/2005 que informa o contribuinte das suas responsabilidades quanto as documentações e procedimentos. A responsabilidade

**REDE DE ATENDIMENTO INTEGRADO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE**  
**C.N.P.J.(MF) nº 15.538.642/0001-16**

profissional do contabilista, que referenda estas demonstrações contábeis, está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

**d) Moeda Funcional**

As demonstrações contábeis estão apresentadas em REAIS, que é a moeda funcional da empresa, conforme previsto no item 30.2 da NBC TG 1001 do CFC – Conselho Federal de Contabilidade. Assim ativos, passivos e resultados apresentados nas demonstrações contábeis, mesmo quando contratados em moeda estrangeira, foram ajustados às diretrizes contábeis vigentes no Brasil e convertidos para Reais, de acordo com as taxas de câmbio da moeda local. Os eventuais ganhos e perdas resultantes do processo de conversão foram transferidos para o resultado do período atendendo ao regime de competência.

**3 - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS E ASPÉCTOS GERAIS:**

**a) Apuração do Superávit (Déficit)**

O resultado das operações (receitas, custos e despesas) é apurado em conformidade com o regime contábil de competência dos exercícios.

**b) Doações, Termo de Fomento/Colab./Coop./Convênios e Aplicação de Recursos**

As receitas e despesas referentes às atividades operacionais e sociais da entidade são contabilizadas em contas de resultado diretamente no exercício em que são executadas.

Os valores recebidos de pessoas físicas e jurídicas durante o exercício de 2024 e 2023 foram na seguinte proporção:

Contas	2024	2023
Doações Pessoas Físicas	16.842	8.560
Doações Pessoas Jurídicas Privadas	550.504	354.086
Doações Internacionais	360.768	348.382
Termo de Fomento/Colab./Coop./Convênios Públicos	6.313.717	6.070.582
<b>TOTAL</b>	<b>7.241.831</b>	<b>6.781.610</b>

**c) Benefícios Fiscais**

A partir de fevereiro de 2016 a entidade goza do benefício de isenção da quota patronal da contribuição para previdência social de acordo com o artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal incidente sobre o montante da folha de salários. A entidade é detentora de Títulos de Utilidade Pública nos âmbitos Federal, Estadual e Municipal e de Entidade Beneficente de Assistência Social – CEBAS (Diário Oficial 02/02/2016). Os referidos títulos, somado a outros requisitos possibilitam a isenção e/ou a imunidade quanto à contribuição da cota patronal ao Instituto Nacional do Seguro Social – INSS.

Descrição	2024	2023
Cota Patronal - INSS	940.545	882.746

A entidade se enquadra no conceito de isenção da COFINS e CSLL por tratar-se de associação de direito privado, sem fins lucrativos e econômicos, nos termos do art. 23, da Instrução Normativa 2121/2022 da Receita Federal do Brasil e art. 15, § 1º, da Lei 9.532/97 e, por sua finalidade e objetivos e, mediante artigo 150, VI, b, da Constituição Federal, artigo 9º, IV, b, da Lei 5.172/66 e artigo 181 do Decreto 9.580/2018, é imune ao pagamento de impostos.

Estas renúncias fiscais foram calculadas com base nos ingressos de recursos financeiros, doações em bens e no superávit do exercício e os seus valores estão demonstrados no quadro abaixo .

Tributos	2024	2023
IRPJ	-	46.197
CSLL	-	25.271
COFINS	217.255	203.448
ISS	362.092	339.080
<b>TOTAL</b>	<b>579.347</b>	<b>613.996</b>

Estas renúncias fiscais são contabilizadas em contas de compensação (sem afetar o resultado financeiro ou econômico da entidade, em contas extrapatrimoniais visualizadas no balancete) e não se enquadram no conceito de subvenções, portanto, não foram reconhecidas como receitas na apuração do Superávit/Déficit.

**d) Recursos da Entidade**

Foram aplicados de acordo com suas finalidades institucionais, de conformidade com o Estatuto Social e demonstrado pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

**REDE DE ATENDIMENTO INTEGRADO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE**  
**C.N.P.J.(MF) nº 15.538.642/0001-16**

**e) Recursos de Aplicação Restrita**

Os recursos com restrições são os dos termos de fomento/colaboração/cooperação/convênios e seus aditivos assinados, que em seus anexos definem as restrições de sua aplicação.

**f) Despesas Antecipadas**

As despesas antecipadas representam os pagamentos cujo benefício ou prestação de serviços ocorrerá em períodos futuros. São registradas no ativo, observando o princípio de competência para o devido reconhecimento em resultado, ocorrendo simultaneamente, quando se correlacionarem às receitas.

**g) Empréstimos e Financiamentos**

Não existem Empréstimos e Financiamentos no "Passivo Não Circulante".

**h) Imobilizado**

O Ativo Não Circulante Imobilizado está registrado pelo custo de sua aquisição, já o cálculo da depreciação é feito pelo método linear, com base em taxas que levam em consideração a vida útil econômica dos bens de acordo com a IN 162/1998, sendo: 10% Instalações, 10% Maquinas e Equipamentos, 20% Computadores e Periféricos; 10% Móveis e Utensílios; 20% Automóveis, 20% Caminhões e Implementos, 10% Instrumentos Musicais e 20% Benfeitorias em Propriedades de Terceiros.

**i) Intangível**

O ativo intangível está registrado pelo custo de aquisição, já o cálculo da amortização é feito pelo método linear, com base em sua vida útil.

**j) Gratuidades**

As despesas administrativas referem-se a gastos com salários e encargos, serviços de terceiros e despesas gerais necessárias à manutenção dos projetos e ações sociais. Estão indiretamente relacionadas aos projetos. Os custos da Atividade Fim são todos aqueles diretamente relacionados aos projetos de Assistência Social. A Instituição aplica todos os recursos recebidos no seu objeto social.

Em 2023 foram aplicados aproximadamente 62,48% das receitas, diretamente em 10 projetos sociais, atendendo de forma gratuita 696 crianças, 738 adolescentes, 183 jovens/adultos em situação de exclusão social.

Em 2024 foram aplicados aproximadamente 69,69% das receitas, diretamente em 10 projetos sociais, atendendo de forma gratuita 680 crianças, 994 adolescentes, 461 jovens/adultos em situação de exclusão social.

Itens	2024	%	2023	%
Receitas totais	7.241.831	100,00%	6.781.610	100,00%
Custo da Atividade Fim	(5.046.965)	69,69%	(4.236.516)	62,48%
Despesas administrativas	(2.216.981)	30,62%	(2.211.475)	32,61%
Depreciação	(71.225)	0,98%	(74.239)	1,09%
Resultado Financeiro Líquido	6.643	0,09%	15.408	0,23%
Outras Receitas/Despesas	-	-	6.000	0,09%
<b>Déficit/Superávit</b>	<b>(86.697)</b>	<b>1,20%</b>	<b>280.788</b>	<b>4,14%</b>

**k) Aplicações Financeiras**

As aplicações Financeiras são registradas pelo valor investido, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do Balanço.

**l) Classificação dos Direitos e das Obrigações**

Os direitos e as obrigações foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade, sendo que aqueles realizáveis e exigíveis até o final do exercício seguinte, são classificados no ativo circulante e passivo circulante, respectivamente, enquanto que os que serão realizados e exigidos após o término do exercício seguinte, são classificados no longo prazo, no ativo não circulante e passivo não circulante, respectivamente.

**m) Demais Ativos e Passivos Circulantes e Não Circulantes**

Os Ativos são apresentados ao valor de custo ou realização, incluindo, quando aplicável, as variações monetárias e os correspondentes rendimentos auferidos. Os Passivos são demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, das variações monetárias e os correspondentes encargos incorridos. Não há ativos ou passivos sujeitos a ajustes relevantes para trazer sua mensuração a valor presente de realização.

**REDE DE ATENDIMENTO INTEGRADO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE**  
**C.N.P.J.(MF) nº 15.538.642/0001-16**

**4 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

Está demonstrado pelos recursos disponíveis que são de livre uso pela entidade.

As Aplicações Financeiras por tratar-se de operações de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor, foram consideradas como equivalentes de caixa nas demonstrações de fluxos de caixa da Entidade.

<b>Contas</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Banco Banestes S/A – Conta Corrente – Recursos com Restrição	589.047	496.754
Banco do Brasil S/A – Aplicação – Recursos sem Restrição	11.766	60.415
Banco Banestes S/A – Aplicação – Recursos sem Restrição	173.016	178.383
Banco Banestes S/A – Aplicação – Recursos com Restrição	825.991	1.301.192
<b>TOTAL</b>	<b>1.599.820</b>	<b>2.036.744</b>

**5 - CRÉDITOS FISCAIS A RECUPERAR**

- a) Em “Federais” a recuperar são registrados os valores de PIS e IRRF s/Folha que foram recolhidos indevidamente ou a maior e que serão compensados com base em PERDCOMP junto à Receita Federal do Brasil, conforme determina a legislação;
- b) Em “Encargos Trabalhistas” são registrados os valores de INSS e FGTS que foram recolhidos indevidamente ou a maior e que serão efetuadas as devidas compensações junto aos órgãos competentes.

**6 - RECURSOS DE FOMENTO/COLABORAÇÃO/COOP. /CONVÊNIO E DOAÇÕES A RECEBER – CIRCULANTE**

São valores a receber de entidades públicas e privadas financiadoras conforme aditivos referentes ao período de 01/2024 a 12/2025, destinados à aplicação específica em projetos, os quais serão aplicados no decorrer do exercício seguinte.

<b>Contas</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Prefeitura Municipal da Serra – Casas Lares / Passagem	792.128	556.352
Prefeitura Municipal da Serra – SCFV	3.467.400	3.208.839
Prefeitura Municipal da Serra – LAC/PSC Casa Sol Nascente	1.910.988	1.917.051
Fundação ABRINQ pelos Direitos da Criança e Adolescente	120.000	240.000
<b>TOTAL</b>	<b>6.290.516</b>	<b>5.922.242</b>

**7 - RECURSOS DE FOMENTO/COLABORAÇÃO/COOP. /CONVÊNIO E DOAÇÕES A RECEBER – NÃO CIRCULANTE**

São valores a receber de entidades públicas e privadas financiadoras conforme aditivos referentes ao período de 01/2024 a 12/2025, destinados à aplicação específica em projetos, os quais serão aplicados na medida da execução dos mesmos.

<b>Contas</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Prefeitura Municipal da Serra – Casas Lares / Passagem	-	522.650
Prefeitura Municipal da Serra – SCFV	-	3.208.839
Prefeitura Municipal da Serra – LAC/PSC Casa Sol Nascente	-	1.805.697
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>5.537.186</b>

**8 - IMOBILIZADO**

O ativo imobilizado está constituído por bens da Instituição e bens adquiridos com recursos de termo de fomento/colaboração/cooperação/convênios para execução dos mesmos.

**REDE DE ATENDIMENTO INTEGRADO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE**  
**C.N.P.J.(MF) nº 15.538.642/0001-16**

Descrição	Tempo Vida Útil	2024	2023
<b>IMOBILIZADO</b>			
<b>Bens em Operação sem Restrição:</b>			
- Instalações	10	14.754	14.754
- Máquinas e Equipamentos	10	13.341	13.341
- Computadores e Periféricos	05	156.995	150.450
- Móveis e Utensílios	10	271.181	253.446
- Automóveis	05	89.499	89.499
- Caminhões e Implementos	05	30.000	30.000
- Instrumentos Musicais	10	88.864	85.434
- Benfeitorias em Propriedades de Terceiros	05	33.693	33.693
		<b>698.327</b>	<b>670.617</b>
<b>Depreciação Acumulada</b>			
- (-) Instalações		(5.242)	(3.764)
- (-) Máquinas e Equipamentos		(4.604)	(3.268)
- (-) Computadores e Periféricos		(128.069)	(109.235)
- (-) Móveis e Utensílios		(125.616)	(100.081)
- (-) Automóveis		(70.353)	(59.968)
- (-) Caminhões e Implementos		(30.000)	(30.000)
- (-) Instrumentos Musicais		(50.796)	(42.212)
- (-) Benfeitorias em Propriedades de Terceiros		(31.781)	(29.804)
		<b>(446.461)</b>	<b>(378.332)</b>
<b>Bens em Operação com Restrição:</b>			
- Computadores e Periféricos	05	6.446	6.446
- Móveis e Utensílios	10	30.778	30.778
		<b>37.224</b>	<b>37.224</b>
<b>Depreciação Acumulada</b>			
- (-) Computadores e Periféricos		(6.447)	(6.446)
- (-) Móveis e Utensílios		(21.276)	(18.192)
		<b>(27.723)</b>	<b>(24.638)</b>
<b>Bens em Andamento sem Restrição:</b>			
- Consórcio		34.489	17.492
		<b>34.489</b>	<b>17.492</b>
<b>TOTAL</b>		<b>295.856</b>	<b>322.363</b>

## 9- INTANGÍVEL

Os ativos intangíveis são bens incorpóreos. A empresa possui registrado softwares ao custo de aquisição, deduzido dos valores amortizáveis calculados pelo método linear ao longo de suas vidas úteis.

DESCRIÇÃO	VIDA ÚTIL	2024	2023
- Software	5	1.883	1.883
- (-) Amortização Software		(1.883)	(1.872)
<b>TOTAL</b>		<b>-</b>	<b>11</b>

## 10 - SEGUROS

A entidade adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade. Em 31 de dezembro de 2024 dos bens patrimoniais, somente os Veículos possuem cobertura de seguros.

## 11 - RECURSOS DE FOMENTO/COLABORAÇÃO/COOP. /CONVÊNIOS E DOAÇÕES A EXECUTAR - CIRCULANTE

São valores recebidos e a receber de entidades públicas e privadas financiadoras, destinados à aplicação específica em projetos, os quais serão aplicados na medida da execução dos mesmos, no decorrer do exercício seguinte.

**REDE DE ATENDIMENTO INTEGRADO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE**  
**C.N.P.J.(MF) nº 15.538.642/0001-16**

<b>Contas</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Prefeitura Municipal da Serra – Projovem Adolescente	123.610	116.884
Prefeitura Municipal da Serra – Casas Lares / Passagem	873.047	634.194
Prefeitura Municipal da Serra – SCFV	4.114.215	3.807.444
Prefeitura Municipal da Serra – LAC/PSC Casa Sol Nascente	2.235.189	2.261.363
SETADES	-	126
Prefeitura Municipal da Serra – Projeto Arteterapia	537	498
Prefeitura Municipal da Serra – Projeto Som da Vida	-	4.576
Prefeitura Municipal da Serra – Projeto Mudança Hábitos	-	2.079
Prefeitura Municipal da Serra – Projeto Equoterapia	57.499	159.043
Prefeitura Municipal da Serra – Projeto (Co) Resistencia	-	3
Prefeitura Municipal da Serra – Projeto Reforço na Aprendizagem	108.394	335.933
Prefeitura Municipal da Serra – Secretaria M.de Assistência Social	45.005	91.926
Fundação ABRINQ pelos Direitos da Criança e Adolescente	121.867	240.000
<b>TOTAL</b>	<b>7.679.363</b>	<b>7.654.069</b>

**12 - RECURSOS DE FOMENTO/COLABORAÇÃO/COOP. /CONVÊNIO E DOAÇÕES A EXECUTAR – NÃO CIRCULANTE**

São valores recebidos e a receber de entidades públicas e privadas financiadoras conforme aditivos referentes ao período de 01/2024 a 12/2025, destinados à aplicação específica em projetos, os quais serão aplicados na medida da execução dos mesmos.

<b>Contas</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Prefeitura Municipal da Serra – Casas Lares / Passagem	-	522.650
Prefeitura Municipal da Serra – SCFV	-	3.208.839
Prefeitura Municipal da Serra – LAC/PSC Casa Sol Nascente	-	1.805.697
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>5.537.186</b>

**13 - PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS FUTURAS**

As provisões para contingências são reconhecidas quando a Instituição é parte de uma obrigação legal, ou constituída como resultado de eventos passados, não existindo probabilidades de êxito, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação.

A Rede AICA solicitou à assessoria jurídica, parecer dos processos em andamento em 31/12/2024 e 31/12/2023 e baseada nestes, constituiu uma provisão de contingência futura no valor de R\$ 10.000 (dez mil reais), para o processo nº 0001154-45.2023.5.17.0003 (Sindicato dos Empregados em Instituições Beneficentes, Religiosas e Filantrópicas do Estado do Espírito Santo – SINTIBREF/ES) que possui a classificação do risco de perda provável (praticamente certa).

A Administração, consubstanciada na opinião de sua assessoria jurídica, a fim de preservar o seu patrimônio, entende que estão sendo tomados os encaminhamentos e providências legais cabíveis para a situação.

**14 - PATRIMONIO LÍQUIDO**

Atendendo a Resolução CFC nº. 1409/12, ITG 2002(R1), o valor das receitas Patrimoniais e do Superávit ou Déficit dos Exercícios Anteriores aprovados, foram contabilizados na conta Patrimônio Social, totalizando o valor de R\$ 331.587 (trezentos e trinta e um mil, quinhentos e oitenta e sete reais).

O Déficit do exercício de 2024 será transferido para a conta Patrimônio Social somente depois da aprovação do Conselho Diretor e Assembleia dos Associados.

**REDE DE ATENDIMENTO INTEGRADO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE**  
**C.N.P.J.(MF) nº 15.538.642/0001-16**

O ajuste líquido no exercício de 2024 no valor de R\$ 576 (quinhentos e setenta e seis reais) e de R\$ 799 (setecentos e noventa e nove reais) em 2023 na conta Patrimônio Social, se referem à retificação de saldos provenientes de resultados dos exercícios anteriores conforme segue:

<b>CONTAS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Outras Contas a Receber	833	-
Obrigações Trabalhistas	339	-
Fornecedores	-	500
Outras Contas a Pagar	(596)	299
<b>TOTAL</b>	<b>576</b>	<b>799</b>

**Serra-ES**, 31 de dezembro de 2024.

Willian dos Santos Azevedo  
Diretor Presidente

Celésio Piontkovsky  
Tesoureiro

**MARIA DAS GRACAS**  
**NICOLI:34261052768**

Assinado de forma digital por  
MARIA DAS GRACAS  
NICOLI:34261052768  
Dados: 2025.03.07 14:23:34 -03'00'

**Nicoli Organizações Contábeis LTDA**

CRC/ES – N.º 1541/O-2  
Maria das Graças Nicoli  
CRC/ES – N.º 3894/O-4