



AVORIO

Assessoria Contábil, Tributária e Consultoria

Associação Virgem de Guadalupe

Demonstrações Financeiras

31 de dezembro de 2024

www.avorio.com.br

Associação Virgem de Guadalupe
CNPJ: 20.149.598/0001-92
Balanço patrimonial em 31 de dezembro
Valores em R\$



	2.024	2.023		2.024	2.023
Ativo			Passivo		
Circulante			Circulante		
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.691.609	53.696	Fornecedores	193.219	33.662
Outros Créditos	1.015.859	-	Obrigações Tributárias	6.281	4.667
Impostos a Recuperar	91	91	Obrigações Trabalhistas	14.500	4.463
Estoques	-	-	Subvenções a Realizar	902.997	109.061
			Outras Obrigações	2.759	-
Total Ativo Circulante	2.707.558	53.787	Total Passivo Circulante	1.119.755	151.854
Não Circulante			Não Circulante		
Participações em Cooperativas	1.060	940	Subvenções a Realizar	4.799.820	3.050.310
Ativo Imobilizado	5.641.662	5.679.965			
Obras em Andamento	422.923	-			
Total Ativo Não Circulante	6.065.645	5.680.905	Total Passivo Não Circulante	4.799.820	3.050.310
			Patrimonio Social		
			Fundo Patrimonial	2.384.319	2.420.343
			Superavit Acumulado	150.509	147.623
			Superavit/ Deficit do Exercício	318.799	(35.437)
			Total do Patrimonio Social	2.853.628	2.532.529
Total Ativo	8.773.203	5.734.692	Total Passivo	8.773.203	5.734.692



	2.024	2.023
Receitas Operacionais		
Receitas com Restrição		
Programas de Assistência Social	330.219	125.409
Outros Programas	18.370	790
Receitas sem Restrição		
Contribuições e Doações Voluntárias	969.036	519.658
Receitas de Vendas e Eventos	27.324	102.543
Receitas Incentivos Fiscais - NFP	478.974	247.696
Rendimentos Financeiros	123.190	6.616
Receita Líquida	1.947.113	1.002.713
Custos Operacionais		
Atividades Subsidiadas		
Programas de Assistência Social	(330.219)	(125.409)
Atividades Não Subsidiadas		
Programas de Assistência Social	(603.385)	(387.108)
Resultado Bruto	1.013.508	490.195
Despesas Operacionais		
Despesas com Assistência Social		
Despesas com Pessoal	(45.661)	(31.223)
Tributos e Contribuições	(1.029)	(859)
Utilidades e Serviços	(62.838)	(36.449)
Despesas Gerais	(404.819)	(307.465)
Depreciações e Amortizações	(152.193)	(101.627)
Despesas com Vendas e Eventos	(15.784)	(40.671)
Despesas Financeiras	(12.385)	(7.340)
Superavit/Déficit do Período	318.799	(35.437)



Movimentação	Fundo Patrimonial	Resultados Sociais	Total
Saldo em 31/12/2023	2.420.343	112.186	2.532.529
Resultado de Exercícios Anteriores	(36.024)	38.324	2.300
Superavit/Deficit do Exercício	-	318.799	318.799
Saldo em 31/12/2024	2.384.319	469.308	2.853.628

Associação Virgem de Guadalupe

CNPJ: 20.149.598/0001-92

**Demonstração dos Fluxos de Caixa – Método Indireto
em 31 de dezembro**

Valores em R\$



	2.024	2.023
Resultado Líquido	318.799	(35.437)
Depreciações e Amortizações	176.890	126.210
Resultado Ajustado	495.689	90.773
Atividades Operacionais		
Variação dos Ativos		
Outros Créditos	(1.015.859)	46.259
Impostos a Recuperar	-	-
Estoques	-	1.084
Variação dos Passivos		
Fornecedores	162.370	24.758
Obrigações Tributárias	1.614	96
Obrigações Trabalhistas	9.523	15.788
Subvenções a Realizar	2.543.446	(115.450)
Outras Obrigações	2.759	-
Caixa Aplicado nas Atividades Operacionais	1.703.853	(27.466)
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	2.199.542	63.307
Atividades de Investimento		
Aquisição de Ativo Imobilizado	(561.509)	(219.294)
Participações em Cooperativas	(120)	(240)
Caixa Aplicado nas Atividades de Investimento	(561.629)	(219.534)
Caixa Líquido das Atividades de Investimento	1.637.913	(156.227)
Atividades de Financiamento		
Empréstimos Bancários	-	-
Caixa Aplicado nas Atividades de Financiamento	-	-
Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	1.637.913	(156.227)
Aumento Líquido ao Caixa e Equivalentes de Caixa	1.637.913	(156.227)
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	53.696	209.923
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	1.691.609	53.696
Variação de Caixa e Equivalentes de Caixa	1.637.913	(156.227)



1. Contexto Operacional.

A Associação Virgem de Guadalupe, entidade cuja finalidade é a participação em ações de caráter filantrópico e assistência social visando promover e defender a vida humana, foi fundada em 29 de junho de 2013.

A entidade atua no desenvolvimento de atividades para gestantes (adolescentes, jovens e adultas) em situação de aborto, oferecendo programas de inclusão social e capacitação profissional gratuita.

2. Base para preparação.

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil incluindo pronunciamentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Técnicos (CPC) e as disposições da Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1409/12 que aprovou a Interpretação Técnica ITG 2002 (R1) – Entidades sem fins Lucrativos. Observou-se também, quando necessário, a Resolução 1255/09 de que aprova a NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

A administração afirma que todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, foram evidenciadas e que correspondem às utilizadas por ela na sua gestão.

As demonstrações financeiras foram aprovadas para divulgação em reunião do Conselho Fiscal em 30 de junho de 2025.

3. Resumo das Principais Políticas Contábeis.

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação das demonstrações financeiras estão definidas abaixo. Essas políticas contábeis vêm sendo aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados, salvo quando indicado o contrário.

3.1. Moeda Funcional.

Todos os valores monetários apresentados nas Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas estão expressos em Reais (R\$).

3.2. Base de Mensuração.

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico, exceto pela valoração de certos ativos e passivos como aqueles advindos de instrumentos financeiros que são mensurados com base no valor justo.

3.3. Uso de Estimativas e Julgamentos.

A preparação das demonstrações financeiras com base nas Normas Brasileiras de Contabilidade exige que a administração faça julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação das práticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir destas estimativas.



As estimativas e premissas são revisadas de maneira contínua por gestores, demais membros do conselho administrativo da Associação e eventualmente especialistas (dependendo da complexidade do assunto). As revisões com relação às estimativas contábeis são reconhecidas no período em que estas são revisadas e em quaisquer períodos futuros.

3.4. Caixas e Equivalentes.

Os equivalentes de caixa são mantidos com o objetivo de atender as necessidades de caixa de curto prazo da entidade e não para investimentos e outros fins. A associação considera equivalentes de caixa aplicações financeiras de conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e estando sujeita a um risco insignificante de mudança de valor.

3.5. Instrumentos Financeiros Básicos.

Os instrumentos financeiros incluem caixa e equivalentes, contas a receber e de convênios e outros recebíveis, assim como os valores a pagar a fornecedores e outras obrigações com vencimento de curto prazo. Esses instrumentos, devido a sua natureza condições e prazos tem seus valores contábeis registrados no balanço patrimonial próximos aos valores de mercado.

3.6. Imobilizado.

Os ativos correspondem aos bens corpóreos destinados à manutenção das atividades ou exercidos com essa finalidade, inclusive os decorrentes de operações que transfiram os riscos, benefícios e controles dos bens da Entidade. São demonstrados ao custo de aquisição, líquido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear. Todos os reparos e manutenções são reconhecidos diretamente no resultado.

3.7. Contas a pagar aos fornecedores.

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano (ou no ciclo operacional normal dos negócios, ainda que mais longo). Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante.

A administração opta pelo não reconhecimento do ajuste a valor presente, uma vez que, com base na taxa efetiva de juros das vendas a prazo e as operações passivas em condições similares, a mesma considera como irrelevante o valor de tais ajustes.

3.8. Receitas.

- a) **Eventos** é apropriada aplicando as premissas semelhantes à venda de produtos.
- b) **Receita de doações**, por serem de natureza espontânea, é reconhecida a partir do recebimento dos recursos.
- c) **Doações recebidas com um propósito específico**, são reconhecidas inicialmente em conta de passivo circulante “receitas com restrição” e apropriados como receita à medida que o propósito específico seja realizado.



3.9. Subvenções

- a) **Subvenções para projetos específicos** são reconhecidos inicialmente no passivo circulante e apropriada como receitas, quando da efetiva prestação dos serviços de projetos específicos.
- b) **Subvenções para investimento** são aquelas destinadas à aquisição ou construção de bens que serão de responsabilidade da Associação. Estas subvenções são reconhecidas inicialmente em conta de passivo. No momento da aquisição do bem, esta conta passa a integrar a rubrica investimentos subsidiados sendo apropriado como receita ao longo da vida útil do bem.
- c) **Subvenções Governamentais** quando destinados ao custeio geral da entidade, estes recursos são apropriados à receita no momento em que este crédito é disponibilizado para o saque.

3.10. Demonstração do Fluxo de Caixa.

A Associação apresenta os fluxos de caixa das atividades operacionais aplicando o método indireto, segundo o qual o superávit é ajustado pelos efeitos de transações que não envolvem caixa, pelos efeitos de quaisquer diferimentos ou apurações por competência sobre os recebimentos de caixa ou pagamentos em caixa operacionais passados ou futuros e pelos efeitos de itens de receitas ou despesas associados com o fluxo de caixa das atividades de investimento ou de financiamento.

3.11. Superávit do Exercício de 2024.

O superávit do período de 2024 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução nº 1.409 de 2012 que aprovou a ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros. O valor do superávit ou déficit deve ser incorporado ao Patrimônio Social.

3.12. Cobertura de Seguros.

A Entidade mantém cobertura de seguros para cobrir riscos sobre seus ativos, funcionários e gestantes atendidas.

Associação Virgem de Guadalupe

CNPJ: 20.149.598/0001-92

**Notas explicativas da administração às demonstrações
em 31 de dezembro****4. Caixas e equivalentes.**

	2.024	2.023
Caixa e Equivalentes de Caixa		
Bancos e Aplicações com Restrição		
Bancos Conta Movimento - Com Restrição	185.456	6
Aplicação Financeira - Com Restrição	1.428.853	44.962
Total Bancos e Aplicações com Restrição	1.614.309	44.968
Bancos e Aplicações sem Restrição		
Bancos Conta Movimento - Sem Restrição	66.810	6.859
Aplicação Financeira - Sem Restrição	10.004	220
Meios De Recebimento	486	1.650
Total Bancos e Aplicações sem Restrição	77.300	8.728
Total Caixa e Equivalentes de Caixa	1.691.609	53.696

Os recursos apresentados na rubrica caixa e equivalentes subdivide-se em dois grupos:

A) Recursos restritos: 1.614.309 - Oriundos de parcerias públicas e privadas, com seu uso pré-determinado através de termos de fomento ou de colaboração.

B) Recursos sem restrição: 77.300 – Valores recebidos de doações de pessoas físicas ou jurídicas e também de eventos pela entidade. Esses recursos podem ser utilizados na manutenção geral da associação.

As aplicações financeiras estão substancialmente representadas por Certificado de Depósito Bancário – CDB com mercado de liquidez de curtíssimo prazo e estão sujeitas às conversões imediatas em dinheiro por valores conhecidos e riscos reduzidos de mudança de valor.

5. Outros Créditos (Adiantamento a Fornecedores)

Com o início da ampliação da Sede, foram efetuados adiantamentos a fornecedores para que houvessem prioridade na execução da obra já aprovada pela prefeitura. Contudo, os fornecedores executaram os serviços ao longo do exercício seguinte e apresentaram as respectivas notas fiscais, reduzindo significativamente os saldos de adiantamento.

	2.024	2.023
Adiantamento a Fornecedores		
Total Adiantamento Fornecedores	1.015.859	-

Associação Virgem de Guadalupe

CNPJ: 20.149.598/0001-92

Notas explicativas da administração às demonstrações em 31 de dezembro



6. Subvenção a Receber

A associação, a partir de 2020, foi autorizada a arrecadar recursos para custeio geral por meio dos créditos da Nota Fiscal Paulista, nos termos da Lei nº 12.685/2007, sendo autorizada a obter créditos por meio de Cupons fiscais relativos às suas aquisições próprias;

Doação de cupons fiscais sem CPF; (ii) realizada pelos próprios consumidores a favor da entidade, por meio do sistema da Nota Fiscal Paulista; (iii) Doação automática de cupons fiscais com CPF, cuja opção pode ser realizada pelo consumidor diretamente no sistema da Nota Fiscal Paulista.

Ao longo de 2024, foram resgatados o total de R\$ 478.974 em recursos desta natureza que foram totalmente destinados ao custeio geral da Associação. Ao encerramento do exercício, não existiam valores disponíveis para saque.

7. Imobilizado.

A seguir está apresentada a composição do ativo imobilizado, acompanhado das taxas de depreciação, saldos de depreciação acumulada e movimentação do período.

Ativo Imobilizado	Taxa Depreciação	2.023	Adições	Baixas	2.024	Depreciação Acumulada	Saldo Líquido
Físicos		5.838.837	138.586	-	5.977.423	(335.762)	5.641.662
Moveis E Utensílios	10%	91.313	-	-	91.313	(42.318)	48.995
Maquinas E Equipamentos	10%	7.062	-	-	7.062	(3.634)	3.428
Computadores E Periféricos	20%	12.000	-	-	12.000	(8.562)	3.438
Utensílios Litúrgicos	10%	7.036	-	-	7.036	(762)	6.273
Terrenos	0%	2.382.020	-	-	2.382.020	-	2.382.020
Veículos	20%	69.990	-	-	69.990	(36.162)	33.829
Edifício Sede	4%	3.143.107	-	-	3.143.107	(216.528)	2.926.579
Instalações	10%	126.310	20.411	-	146.721	(18.932)	127.789
Equipamentos Clínica	10%	-	118.175	-	118.175	(8.863)	109.312
Imobilizações em Andamento		-	422.923	-	422.923	-	422.923
Ampliação Abrigo	0%	-	422.923	-	422.923	-	422.923
Total Ativo Imobilizado		5.838.837	561.509	-	6.400.346	(335.762)	6.064.585

- Em dezembro de 2021, a entidade recebeu do município de São José dos Campos a doação definitiva de uma área pública de aproximadamente 3.207 m², por meio da Lei 10.446 de 14 de janeiro de 2021. O valor do terreno foi estimado pelo próprio município.
- Em 25/08/2023 foi concluída a primeira etapa de construção da sede e, em 2024 iniciou-se a ampliação para dobrar a capacidade do abrigo e atendimento às gestantes. A captação desse recurso foi fomentada por campanha do Frei Gilson. O montante auferido no exercício de 2024 foi de 1.873.241 e deste total, já foram utilizados 422.923. Os recursos recebidos estão aplicados em conta bancária específica e serão totalmente utilizados para ampliação e melhorias da sede, sendo assim, são reconhecidas inicialmente em conta de passivo circulante "receitas com restrição" e apropriados como receita à medida que o propósito específico seja realizado.
- A entidade recebeu em março de 2024 equipamentos utilizados para exames clínicos de ultrassom das gestantes atendidas em projetos sociais da entidade. Esses

Associação Virgem de Guadalupe

CNPJ: 20.149.598/0001-92

Notas explicativas da administração às demonstrações em 31 de dezembro



equipamentos foram doados pela Central Geral do Dizimo – Pró vida – CNPJ: 51.740.256/0001-76, no montante de 118.175.

- d) Em 2024 a associação teve um projeto aprovado em parceria com a prefeitura de São José dos Campos para geração de energia solar com a instalação de placas fotovoltaicas. O projeto total custou 20.411 e a prefeitura arcou com 18.370.

8. Recursos com Restrição

As subvenções Governamentais ou recursos recebidos com propósito específico são registrados inicialmente nesta conta e apropriadas como receita à medida que os recursos são aplicados, como apresentado a seguir:

Subvenções a Realizar	Saldo em 2023	Repasse Recebidos	Rendimentos de Aplicação	Receitas Apropriadas	Saldo em 2024	Nota
Emenda Parlamentar - Estadual - 2021-00506-Dm	28.276	-	-	(10.699)	17.577	A
Emenda Parlamentar - Estadual - 2021 - 00698 - Dm	47.826	-	-	(13.998)	33.828	B
Emenda Parlamentar - Carinho De Mãe	-	292.357	1.384	(124.981)	168.760	C
Emenda Parlamentar - Preparando Coracoes	-	199.490	499	-	199.989	D
Emenda Parlamentar - Aquisicoes 2024-0165	-	49.907	77	-	49.984	E
Projeto Criando Novas Perspectivas	-	200.000	3.542	(56.891)	146.651	F
Cmdca Corações Pequenos	-	124.250	1.053	(67.694)	57.609	G
05/2022 - Projeto Acolher I	11.469	-	201	-	11.670	H
20/2022 - Projeto Acolher II	21.491	-	1.395	-	22.885	H
30/2024 - Projeto Ser Capaz	-	250.000	-	(55.956)	194.044	I
Doações Recebidas Nova Sede - Avg	3.050.310	-	-	(123.730)	2.926.579	J
Recurso Ampliação Abrigo - Frei Gilson	-	1.873.241	-	-	1.873.241	K
Total Subvenções a Realizar	3.159.371	2.989.245	8.151	(453.949)	5.702.817	

- (a) **Emenda Parlamentar 2021 - 00506 - DM:** Recursos recebidos do poder público destinados à compra de um automóvel para entidade. O veículo foi adquirido no exercício de 2022. Os valores apropriados correspondem à depreciação.
- (b) **Emenda Parlamentar 2021 - 00698 - DM:** Recursos recebidos do poder público destinados à aquisição de moveis, utensílios e equipamentos para cozinha da entidade. Os equipamentos foram adquiridos em 2022. Os valores apropriados correspondem a depreciação.
- (c) **Emenda Parlamentar – Carinho de Mãe:** Recursos recebidos através de Termo de Fomento conforme processo N° **SEDS-PRC-2024/00288**, objetivando a execução descentralizada do Programa de Proteção Social por intermédio da realização de atividades socioassistenciais.
- (d) **Emenda Parlamentar – Preparando Corações:** Recursos recebidos através de Termo de Fomento conforme processo N° **SEDS-PRC-2024/00167**, objetivando a execução descentralizada do Programa de Proteção Social por intermédio da realização de atividades socioassistenciais.
- (e) **Emenda Parlamentar 2024 – Aquisições:** Recursos recebidos através de Termo de Fomento conforme processo N° **SEDS-PRC-2024-00165-DM**, objetivando a transferência de recursos financeiros para aquisição de equipamentos e materiais de natureza permanente.

Associação Virgem de Guadalupe

CNPJ: 20.149.598/0001-92

**Notas explicativas da administração às demonstrações
em 31 de dezembro**



- (f) **Emenda Parlamentar – Criando Novas Perspectivas:** Recursos recebidos através de Termo de Fomento 31/2024 conforme processo N° 65305/2024, objetivando a execução de projeto que visa complementar as ações da família e comunidade na proteção e desenvolvimento dos jovens e no fortalecimento dos vínculos familiares e sociais;
- (g) **CMDCA – Corações Pequenos** – Recursos recebidos através do Termo de Fomento 22/2024, objetivando promover atividades de relevância pública e social, afim de contribuir na defesa da vida humana desde a concepção, através de trabalhos com crianças, adolescentes, gestantes e suas respectivas famílias.
- (h) **Projeto Acolher I e II** – Sobras de recursos de projetos já encerrados. Entidade está aguardando análise e autorização de órgão competente para efetuar a devolução aos cofres públicos.
- (i) **Emenda Parlamentar – Ser Capaz:** Recursos recebidos através de Termo de Fomento 30/2024 conforme processo N° 65324/2024, objetivando a execução de projeto que visa prevenir a ruptura dos vínculos familiares e comunitários, possibilitando a superação de situações de fragilidade social vivenciadas;
- (j) **Doações Recebidas Nova Sede:** Recursos correspondem a doações financeiras destinadas à construção da nova Sede da Associação, mão de obra voluntária e materiais doados por pessoas físicas e jurídicas, já considerando a apropriação da depreciação neste grupo.
- (k) **Recursos Ampliação Abrigo – Frei Gilson** – Recursos captados em 2024 objetivando a ampliação da capacidade de abrigos para as gestantes. Ao término da obra será incorporado ao ativo imobilizado da Sede.

Associação Virgem de Guadalupe

CNPJ: 20.149.598/0001-92

Notas explicativas da administração às demonstrações
em 31 de dezembro



9. Fundo Patrimonial.

O patrimônio é constituído de recursos aportados pelos associados, sofrendo variações decorrentes de superávits e déficits apurados anualmente. No ano de 2024 foi apurado superavit de R\$ 318.799. A seguir apresentou-se as principais variações no patrimônio social da entidade.

	2.024	2.023
Patrimonio Social		
Fundo Patrimonial		
Doações E Subvenções	2.382.020	2.382.020
Resultados De Exercicios Anteriores	2.300	38.324
Total Fundo Patrimonial	2.384.319	2.420.343
Resultados Sociais		
Superavit/Deficit Do Exercicio	318.799	(35.437)
Superavit Acumulado	150.509	147.623
Total Resultados Sociais	469.308	112.186
Total Patrimonio Social	2.853.628	2.532.529

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

Associação Virgem de Guadalupe

CNPJ: 20.149.598/0001-92

**Notas explicativas da administração às demonstrações
em 31 de dezembro****10. Receitas Líquidas**

	2.024	2.023
Receitas da Entidade sem Fins Lucrativos		
Receitas com Restrição		
Emenda Parlamentar - Estadual - 2021-00506-Dm	10.699	11.475
Emenda Parlamentar - Estadual - 2021-00698-Dm	13.998	13.998
Projeto Carinho De Mãe	124.981	-
Projeto Ser Capaz	55.956	-
Projeto Criando Novas Perspectivas	56.891	-
Projeto Corações Pequenos	67.694	-
Projeto Solar Energia Solar	18.370	-
Projeto Edp	-	790
Projeto Acolher II	-	64.521
Projeto Acolher I	-	35.415
Total Receitas com Restrição	348.589	126.199
Receitas sem Restrição		
Contribuições e Doações Voluntárias		
Doações Pessoa Física	708.408	427.569
Doações Pessoa Jurídica	260.628	92.088
Receitas de Vendas e Eventos		
Vendas Bazar	-	102.543
Eventos	27.324	-
Receitas Incentivos Fiscais		
Credito Nota Fiscal Paulista	478.974	247.696
Rendimentos Financeiros		
Rendimento De Aplicações Financeiras	123.009	6.616
Descontos Obtidos	180	0
Total Receitas sem Restrição	1.598.524	876.513
Total Receita Líquida	1.947.113	1.002.713

Associação Virgem de Guadalupe

CNPJ: 20.149.598/0001-92

**Notas explicativas da administração às demonstrações
em 31 de dezembro****11. Despesas Próprias.****a. Despesa Com Pessoal.**

	2.024	2.023
Despesas com Pessoal		
Salários E Ordenados	22.200	16.827
Fgts	1.899	1.359
Uniformes	8.103	5.843
Vale Transporte	3.155	3.065
Multa Fgts Rescisório	2.873	-
Aviso Previo Indenizado	787	-
Biênio	52	163
Servicos De Medicina E Seguranca Ocupacional	1.726	-
Férias	1.980	1.573
Adicional 1/3 Sobre Ferias	602	524
Fgts Sobre Férias	143	168
13 Salario	1.991	1.575
Fgts 13 Salario	149	126
Total Despesas com Pessoal	45.661	31.223

b. Tributos e contribuições

	2.024	2.023
Tributos e Contribuições		
Iptu	-	396
Impostos E Taxas Diversas	1.029	463
Total Tributos e Contribuições	1.029	859

c. Despesas com utilidade e Serviços e Gerais

	2.024	2.023
Utilidades e Serviços		
Agua	29.733	6.915
Energia Eletrica	13.942	6.860
Telefonia E Internet	2.928	2.773
Correios	111	116
Cartorio	327	6.969
Seguros	6.413	5.609
Gás Encanado	9.384	7.207
Total Utilidades e Serviços	15.797	12.816

Associação Virgem de Guadalupe

CNPJ: 20.149.598/0001-92

**Notas explicativas da administração às demonstrações
em 31 de dezembro****d. Despesas Gerais.**

	2.024	2.023
Despesas Gerais		
Publicidade E Propaganda	7.769	4.376
Despesa Com Viagens	16.727	970
Material De Escritório	7.963	3.317
Contribuicoes E Doacoes	2.275	5.675
Segurança E Vigilancia	27.975	32.360
Manutenção Predial	73.950	147.594
Lanches E Refeições	4.742	749
Material De Consumo	-	326
Bens De Pequeno Valor	29.319	11.953
Despesa Com Estacionamento	-	76
Despesa Com Informatica	16.637	160
Assessoria Contabil	20.442	20.475
Despesas Com Combustiveis	29.334	18.266
Despesas Com Pedagogos	-	318
Hospedagem Website	-	1.158
Manutenção De Equipamentos	544	325
Frete E Carretos	5.471	1.834
Materiais Para Cultos Ecumenicos	5.305	1.680
Despesas Com Veiculos	1.408	1.593
Locação De Maquinas E Equipamentos	-	1.092
Servicos Gerais	-	48.290
Despesa Com Software	-	4.875
Cursos E Treinamentos	3.436	-
Captação De Recurso	92.729	-
Servico De Limpeza	32.515	-
Motorista	26.279	-
Total Despesas Gerais	404.819	307.465

Associação Virgem de Guadalupe

CNPJ: 20.149.598/0001-92

**Notas explicativas da administração às demonstrações
em 31 de dezembro****e. Despesas com vendas e eventos.**

	2.024	2.023
Despesas com Vendas e Eventos		
Materiais De Expediente	-	36
Água - Bazar	-	1.649
Energia - Bazar	-	1.058
Seguro - Bazar	-	98
Aluguel - Bazar	-	25.456
Insumos Para Eventos	-	12.373
Despesas Com Evento	15.784	-
Total Despesas com Vendas e Eventos	15.784	40.671

f. Depreciações e amortizações.

	2.024	2.023
Depreciações e Amortizações		
(-) Moveis E Utensilios	3.578	2.382
(-) Maquinas E Equipamentos	706	488
(-) Computadores E Perifericos	790	790
(-) Utensilios Liturgicos	704	59
(-) Edificio Sede	123.730	92.798
(-) Instalações	13.822	5.110
(-) Equipamento Clinica	8.863	-
Total Depreciações e Amortizações	152.193	101.627

Associação Virgem de Guadalupe

CNPJ: 20.149.598/0001-92

**Notas explicativas da administração às demonstrações
em 31 de dezembro****g. Despesas com Atendimento Social.**

	2.024	2.023
Programas de Assistência Social		
Atividades Subsidiadas		
Projeto - Ser Capaz	55.956	-
Projeto - Carinho De Mãe	124.981	-
Projeto - Criando Novas Perspectivas	56.891	-
Projeto - Preparando Corações Pequenos	67.694	-
Projeto - Acolher I	-	35.415
Projeto - Acolher II	-	64.521
Emenda Parlamentar - Estadual - 2021-00506-Dm	10.699	11.475
Emenda Parlamentar - Estadual - 2021-00698-Dm	13.998	13.998
Total Atividades Subsidiadas	330.219	125.409
Atividades não Subsidiadas - Atendimento Social		
Servicos Administrativos	116.311	204.548
Conducao E Transporte	6.940	-
Copa, Cozinha, Higiêne E Limpeza	133.284	71.111
Servicos Diretoria	188.243	-
Gestao De Projetos	32.028	29.090
Doações - Atendimento Social	4.224	545
Medicamentos Para Gestantes	2.810	132
Kit Maternidade	303	-
Assistencia Social	18.867	21.156
Aluguel - Atendimento Social	35.200	-
Educador Social	33.161	16.758
Servicos Medicos - Atendimento Social	5.169	4.525
Oficineiros	22.600	-
Cuidador Social	-	1.000
Ambulancia - Atendimento Social	4.246	3.089
Ajuda De Custo	-	14.400
Uso E Consumo	-	1.924
Atendimento Psicológico	-	14.824
Cesta Basica - Atendimento Social	-	2.505
Agua E Saneamento - Atendimento Social	-	1.503
Total Atividades Subsidiadas	603.385	387.108
Total Programas de Assistencia Social	933.604	512.517

Associação Virgem de Guadalupe

CNPJ: 20.149.598/0001-92

Notas explicativas da administração às demonstrações
em 31 de dezembro



h. Despesas Financeiras.

	2.024	2.023
Despesas Financeiras		
Tarifas E Taxas Bancarias	10.917	6.845
Juros E Multas Sobre Impostos	1.031	11
Juros Pagos	436	36
Irrf S/ Aplicação Financeira	-	448
Total Despesas Financeiras	12.385	7.340

12. Instrumentos Financeiros.

As transações efetuadas pela entidade em 31 de dezembro de 2024 são pertinentes às suas atividades econômicas e estão relacionadas às contas a pagar com vencimento de curto prazo. Esses instrumentos, devido a sua natureza, condições e prazos, têm valores contábeis registrados no balanço patrimonial próximos aos valores de mercado.

A entidade não utiliza instrumentos derivativos para administrar a exposição de seus ativos e passivos aos riscos de mercado referente às taxas de juros e a oscilações de moeda no mercado mundial.

13. Renúncia Fiscal

A Associação Virgem de Guadalupe é uma entidade sem fins lucrativos. Em atendimento ao item 27, letra "C" da ITG 2002 (R1) – Entidades sem finalidade de lucros, a seguir, apresentou-se a relação de tributos objetos da renúncia fiscal para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023.

- Imposto de Renda da Pessoa Jurídica;
- Contribuição Fiscal sobre o Lucro Líquido (CSLL);
- Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS);
- Programas de Integração Social (PIS)¹;
- Imposto Sobre Serviços de Qualquer Natureza (ISSQN).

A entidade possui a Certificação de Entidades Benéficas de Assistência Social (Cebas), com isso pode usufruir da isenção da Cota Patronal do INSS sobre a folha de pagamento. A seguir apresenta-se os valores que deixaram de ser desembolsados no exercício de 2024.

¹ Exceto PIS pago sobre a Folha, equivalente a 1% do valor total da folha.

Associação Virgem de Guadalupe

CNPJ: 20.149.598/0001-92

**Notas explicativas da administração às demonstrações
em 31 de dezembro**

Isenção Fiscal (CEBAS) - Exercício 2024						
INSS - COTA PATRONAL	%	1º Tri 2024	2º Tri 2024	3º Tri 2024	4º Tri 2024	Total
		5.092	2.966	30.638	64.265	102.961
		700	25.391	38.194	13.615	77.900
		5.792	28.357	68.833	77.880	180.862
INSS - Autônomos	20,00%	140	5.078	7.639	2.723	15.580
INSS - Colaboradores	26,80%	1.365	795	8.211	17.223	27.594
Total		1.505	5.873	15.850	19.946	43.174

14. Eventos Subsequentes.

A administração da entidade declara a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da associação ou que possa provocar efeitos sobre seus resultados.

Mariângela Consoli de Oliveira

Presidente

CPF: 310.639.856-68

Associação Virgem de Guadalupe

CNPJ: 20.149.598/0001-92

Luciano de Freitas Aguiar Claro

Contador

1SP-316.237/O-4
