



CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE  
DO RIO GRANDE DO SUL

**CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL  
CERTIDÃO DE HABILITAÇÃO PROFISSIONAL**

O CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL certifica que o(a) profissional identificado(a) no presente documento encontra-se habilitado para o exercício da profissão contábil.

**IDENTIFICAÇÃO DO REGISTRO**

NOME.....	: JOELTON NUNES DOS SANTOS
REGISTRO.....	: RS-058936/O-6
CATEGORIA.....	: CONTADOR
CPF.....	: ***.539.740-**

A falsificação deste documento constitui-se em crime previsto no Código Penal Brasileiro, sujeitando o autor à respectiva ação penal.

Emissão: RIO GRANDE DO SUL, 05/04/2024 as 09:01:53.

Válido até: 04/07/2024.

Código de Controle: 804222.

Para verificar a autenticidade deste documento consulte o site do CRCRS.

BALANÇO PATRIMONIAL - EXERCÍCIO 2025

Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO

	Saldo em 31/12/2025	Saldo em 31/12/2024
CIRCULANTE	591.419,80	439.240,14
DISPONÍVEL	591.127,92	439.240,14
BENS NUMERÁRIOS	972,87	3.134,52
Caixa	972,87	3.134,52
DEPÓSITOS BANCÁRIOS A VISTA	9.951,64	24.067,20
Banco Sicredi	9.951,64	24.067,20
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	580.203,41	412.038,42
Banco Banrisul S/A	469,37	15.289,74
Banco do Brasil S/A	6.435,58	20.957,71
Banco Sicredi 27693-6 - ASCAI	573.298,46	375.790,97
OUTROS CRÉDITOS	291,88	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR	291,88	0,00
Outros Impostos a Recuperar	291,88	0,00
NÃO CIRCULANTE	939.808,24	777.865,98
INVESTIMENTOS	711,68	711,68
OUTROS INVESTIMENTOS	711,68	711,68
Sicredi	711,68	711,68
IMOBILIZADO	939.096,56	777.154,30
IMÓVEIS	320.523,11	320.523,11
Obras Civis	320.523,11	320.523,11
BENS EM OPERAÇÃO	422.027,62	386.899,97
Aparelhos Telefônicos	599,00	599,00
Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	321.938,40	305.210,75
Móveis e Utensílios	99.490,22	81.090,22
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	528.226,53	351.932,22
Construções em Andamento	528.226,53	351.932,22
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(331.680,70)	(282.201,00)
(-) Deprec. Obras Civis	(176.525,68)	(163.704,76)
(-) Deprec. Aparelhos Telefônicos	(598,97)	(598,97)
(-) Deprec. Máquinas, Aparelhos e Equipamentos	(113.306,02)	(86.078,28)
(-) Deprec. Móveis e Utensílios	(41.250,03)	(31.818,99)
TOTAL DO ATIVO	1.531.228,04	1.217.106,12

BALANÇO PATRIMONIAL - EXERCÍCIO 2025

Valores expressos em Reais (R\$)

PASSIVO

	Saldo em 31/12/2025	Saldo em 31/12/2024
CIRCULANTE	138.953,32	119.409,17
FORNECEDORES	3.962,00	4.704,47
FORNECEDORES NACIONAIS	3.962,00	4.704,47
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	483,69	440,21
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	483,69	440,21
COFINS a Recolher	12,36	323,73
IRRF a Recolher	471,33	116,48
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PRVIDENCIÁRIAS	134.507,63	114.264,49
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	56.926,14	42.298,40
Salários e Ordenados a Pagar	54.694,09	42.298,40
Crédito Consignado FGTS	2.232,05	0,00
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	11.138,42	9.786,62
INSS a Recolher	4.715,85	4.161,16
FGTS a Recolher	6.422,57	5.625,46
PROVISÕES	66.443,07	62.179,47
Provisão Para Férias	66.443,07	62.179,47
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.392.274,72	1.097.696,95
SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS	1.392.274,72	1.097.696,95
SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS	1.097.696,95	428.808,65
Superávit Acumulado	1.240.354,59	571.466,29
(-) Déficit Acumulado	(142.657,64)	(142.657,64)
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	294.577,77	668.888,30
Superávit do Exercício	294.577,77	668.888,30
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.531.228,04	1.217.106,12

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO 2025**

Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2025 a 31/12/2025	Período de 01/01/2024 a 31/12/2024
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>1.266.086,11</b>	<b>1.154.855,46</b>
Isenção de Contrib Sociais Prev Usufruídas	161.646,33	136.449,04
Mensalidade Associados	978.244,18	874.237,83
Outras Receitas	6.143,81	4.556,38
Verbas/Subvenções	19.000,00	0,00
Alugueis	0,00	2.287,62
Doações Recebidas de PF	31.023,00	24.325,59
Doações Recebidas de PJ	10.390,00	14.055,00
Subvenção Municipal	28.422,79	71.000,00
Trabalho Voluntário	18.216,00	16.944,00
Subvenção Fórum	13.000,00	11.000,00
<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>(179.862,33)</b>	<b>49.066,78</b>
<b>ABATIMENTOS</b>	<b>(179.862,33)</b>	<b>49.066,78</b>
(-) Isenção de Contrib Sociais Prev Usufruídas	(161.646,33)	(136.449,04)
Restituição INSS-CPP	0,00	202.459,82
(-) Trabalho Voluntário	(18.216,00)	(16.944,00)
<b>(=) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>1.086.223,78</b>	<b>1.203.922,24</b>
<b>(=) RESULTADO BRUTO</b>	<b>1.086.223,78</b>	<b>1.203.922,24</b>
<b>(+/-) DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(791.646,01)</b>	<b>(515.033,94)</b>
<b>ADMINISTRATIVAS</b>	<b>(1.165.484,20)</b>	<b>(972.962,10)</b>
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(1.165.484,20)	(972.962,10)
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>(4.607,15)</b>	<b>(5.819,58)</b>
DESPESAS FINANCEIRAS	(4.607,15)	(5.819,58)
<b>(-) RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>25.195,34</b>	<b>23.747,74</b>
RECEITAS FINANCEIRAS	25.195,34	23.747,74
<b>(-) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>353.250,00</b>	<b>440.000,00</b>
Vendas do Ativo Imobilizado	353.250,00	440.000,00
<b>(=) RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO</b>	<b>294.577,77</b>	<b>688.888,30</b>
<b>RESULTADO ANTES DA CS E IR</b>	<b>294.577,77</b>	<b>688.888,30</b>
<b>(=) SUPERAVIT/DEFICIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>294.577,77</b>	<b>688.888,30</b>

Balancete  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S	Classificação	Ult. Mov.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
1	S	1		1.217.106,12	2.839.066,93	2.524.945,01	1.531.228,04
2	S	1.1		439.240,14	2.626.394,97	2.474.215,31	591.419,80
3	S	1.1.01		439.240,14	2.624.010,72	2.472.122,94	591.127,92
4	S	1.1.01.001		3.134,52	718.465,29	720.626,94	972,87
5		1.1.01.001.001	31/12/25	3.134,52	718.465,29	720.626,94	972,87
6	S	1.1.01.002		24.067,20	1.439.838,65	1.453.954,21	9.951,64
7		1.1.01.002.001	31/12/25	24.067,20	1.439.838,65	1.453.954,21	9.951,64
50	S	1.1.01.003		412.038,42	465.706,78	297.541,79	580.203,41
60		1.1.01.003.001	22/12/25	15.289,74	30.410,39	45.230,76	469,37
53		1.1.01.003.001	31/12/25	20.957,71	14.477,87	29.000,00	6.435,58
5007		1.1.01.003.002	31/12/25	375.790,97	420.818,52	223.311,03	573.298,46
157	S	1.1.04		0,00	2.384,25	2.092,37	291,88
311	S	1.1.04.015		0,00	2.092,37	2.092,37	0,00
312		1.1.04.015.001	30/06/25	0,00	2.092,37	2.092,37	0,00
380	S	1.1.04.021		0,00	291,88	0,00	291,88
391		1.1.04.021.099	13/05/25	0,00	291,88	0,00	291,88
590	S	1.2		777.865,98	212.671,96	50.729,70	939.808,24
969	S	1.2.04		711,68	0,00	0,00	711,68
1028	S	1.2.04.007		711,68	0,00	0,00	711,68
4865		1.2.04.007.001		711,68	0,00	0,00	711,68
1049	S	1.2.05		777.154,30	212.671,96	50.729,70	939.096,56
1050	S	1.2.05.001		320.523,11	0,00	0,00	320.523,11
1052		1.2.05.001.002		320.523,11	0,00	0,00	320.523,11
1074	S	1.2.05.003		386.899,97	35.127,65	0,00	422.027,62
1075		1.2.05.003.001		599,00	0,00	0,00	599,00
1083		1.2.05.003.009	17/12/25	305.210,75	16.727,65	0,00	321.938,40
1087		1.2.05.003.013	06/05/25	81.090,22	18.400,00	0,00	99.490,22
1110	S	1.2.05.005		351.932,22	177.544,31	1.250,00	528.226,53
1114		1.2.05.005.004	19/12/25	351.932,22	177.544,31	1.250,00	528.226,53
1136	S	1.2.05.007		(282.201,00)	0,00	49.479,70	(331.680,70)
1137		1.2.05.007.001	31/12/25	(163.704,76)	0,00	12.820,92	(176.525,68)
1139		1.2.05.007.003		(598,97)	0,00	0,00	(598,97)
1147		1.2.05.007.011	31/12/25	(86.078,28)	0,00	27.227,74	(113.306,02)
1151		1.2.05.007.015	31/12/25	(31.818,99)	0,00	9.431,04	(41.250,03)

Balancete  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Ult. Mov.	SaldoAnt.	Débito	Crédito	Saldo
1350	S 2 PASSIVO		1.217.106,12	1.600.861,90	1.620.406,05	1.236.650,27
1351	S 2.1 CIRCULANTE		119.409,17	931.973,60	951.517,75	138.953,32
1494	S 2.1.03 FORNECEDORES		4.704,47	20.833,26	20.090,79	3.962,00
1495	S 2.1.03.001 FORNECEDORES NACIONAIS		4.704,47	20.833,26	20.090,79	3.962,00
1539	S 2.1.05 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		440,21	2.245,31	2.288,79	483,69
1540	S 2.1.05.001 IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A		440,21	2.245,31	2.288,79	483,69
1552	2.1.05.001.001 COFINS a Recolher	31/12/25	323,73	1.361,18	1.049,81	12,36
1546	2.1.05.001.001 IRRF a Recolher	31/12/25	116,48	884,13	1.238,98	471,33
1632	S 2.1.07 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E		114.264,49	904.295,03	924.538,17	134.507,63
1633	S 2.1.07.001 OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL		42.298,40	668.092,19	682.719,93	56.926,14
1634	2.1.07.001.001 Salários e Ordenados a Pagar	31/12/25	42.298,40	664.534,64	676.930,33	54.694,09
1551	2.1.07.001.007 Crédito Consignado FGTS	31/12/25	0,00	3.557,55	5.789,60	2.232,05
1658	S 2.1.07.003 OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS		9.786,62	11.663,72	11.798,52	11.138,42
1659	2.1.07.003.001 INSS a Recolher	31/12/25	4.161,16	54.321,83	54.876,52	4.715,85
1660	2.1.07.003.002 FGTS a Recolher	31/12/25	5.625,46	62.313,89	63.111,00	6.422,57
1683	S 2.1.07.005 PROVISÕES		62.179,47	119.567,12	123.830,72	66.443,07
1684	2.1.07.005.001 Provisão Para Férias	31/12/25	62.179,47	65.981,70	70.245,30	66.443,07
1688	2.1.07.005.005 Provisão Para 13o Salário	31/12/25	0,00	53.585,42	53.585,42	0,00
1710	S 2.1.09 OUTRAS OBRIGAÇÕES		0,00	4.600,00	4.600,00	0,00
1733	S 2.1.09.003 CONTAS A PAGAR		0,00	4.600,00	4.600,00	0,00
1740	2.1.09.003.007 Cheques a Pagar	01/10/25	0,00	4.600,00	4.600,00	0,00
2325	S 2.4 PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.097.696,95	668.888,30	668.888,30	1.097.696,95
5024	S 2.4.04 SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS		1.097.696,95	668.888,30	668.888,30	1.097.696,95
5025	S 2.4.04.001 SUPERÁVIT OU DÉFICIT		428.808,65	0,00	668.888,30	1.097.696,95
5014	2.4.04.001.001 Superávit Acumulado	31/12/25	571.466,29	0,00	668.888,30	1.240.354,59
5011	2.4.04.001.002 (-)Déficit Acumulado		(142.657,64)	0,00	0,00	(142.657,64)
5026	S 2.4.04.002 SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO		668.888,30	668.888,30	0,00	0,00
5015	2.4.04.002.001 Superávit do Exercício	31/12/25	668.888,30	668.888,30	0,00	0,00

Balancete  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Ult. Mov.	SaldoAnt.	Débito	Crédito	Saldo
2600	S 4 RECEITAS		0,00	180.912,14	1.292.331,26	1.111.419,12
2601	S 4.1 RECEITAS OPERACIONAIS		0,00	180.912,14	1.292.331,26	1.111.419,12
2856	S 4.1.05 OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		0,00	180.912,14	1.292.331,26	1.111.419,12
2857	S 4.1.05.001 RECEITAS FINANCEIRAS		0,00	1.049,81	26.245,15	25.195,34
2859	4.1.05.001.002 Receitas Aplicações Mercado Aberto	31/12/25	0,00	0,00	25.291,41	25.291,41
2860	4.1.05.001.003 Juros Recebidos	31/12/25	0,00	0,00	437,42	437,42
2863	4.1.05.001.006 Distribuição Sobras Sócio-quotista	31/12/25	0,00	0,00	516,32	516,32
5013	4.1.05.001.008 (-) COFINS s/ Receitas Financeiras	31/12/25	0,00	1.049,81	0,00	(1.049,81)
5022	S 4.1.05.002 RECEITAS DE ISENÇÕES E		0,00	161.646,33	161.646,33	0,00
5023	4.1.05.002.001 Isenção de Contrib Sociais Prev	31/12/25	0,00	0,00	161.646,33	161.646,33
5029	4.1.05.002.002 (-) Isenção de Contrib Sociais Prev	31/12/25	0,00	161.646,33	0,00	(161.646,33)
2884	S 4.1.05.003 RECEITAS OPERACIONAIS		0,00	18.216,00	1.104.439,78	1.086.223,78
2892	4.1.05.003.008 Mensalidade Associados	31/12/25	0,00	0,00	978.244,18	978.244,18
2893	4.1.05.003.009 Outras Receitas	31/12/25	0,00	0,00	6.143,81	6.143,81
5002	4.1.05.003.011 Verbas/Subvenções	31/12/25	0,00	0,00	19.000,00	19.000,00
5019	4.1.05.003.015 Doações Recebidas de PF	31/12/25	0,00	0,00	31.023,00	31.023,00
5020	4.1.05.003.016 Doações Recebidas de PJ	31/12/25	0,00	0,00	10.390,00	10.390,00
5021	4.1.05.003.017 Subvenção Municipal	31/12/25	0,00	0,00	28.422,79	28.422,79
5027	4.1.05.003.018 Trabalho Voluntário	31/12/25	0,00	0,00	18.216,00	18.216,00
5028	4.1.05.003.019 (-) Trabalho Voluntário	31/12/25	0,00	18.216,00	0,00	(18.216,00)
5030	4.1.05.003.020 Subvenção Fórum	31/12/25	0,00	0,00	13.000,00	13.000,00

Balancete  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S	Classificação	Ult. Mov.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
3000	S	5		0,00	1.181.658,18	364.816,83	816.841,35
4011	S	5.7		0,00	1.181.658,18	11.566,83	1.170.091,35
4326	S	5.7.03		0,00	1.177.051,03	11.566,83	1.165.484,20
4327	S	5.7.03.001		0,00	879.503,76	11.566,83	867.936,93
4328		5.7.03.001.001	31/12/25	0,00	561.640,31	1.154,57	560.485,74
4331		5.7.03.001.004	31/12/25	0,00	96.321,68	0,00	96.321,68
4332		5.7.03.001.005	31/12/25	0,00	54.077,53	3.149,87	50.927,66
4333		5.7.03.001.006	31/12/25	0,00	70.245,30	7.262,39	62.982,91
4335		5.7.03.001.008	31/12/25	0,00	63.111,00	0,00	63.111,00
4336		5.7.03.001.009	31/12/25	0,00	5.578,05	0,00	5.578,05
4337		5.7.03.001.010	31/12/25	0,00	27.979,89	0,00	27.979,89
4352		5.7.03.001.025	31/12/25	0,00	550,00	0,00	550,00
4375	S	5.7.03.003		0,00	2.900,00	0,00	2.900,00
4377		5.7.03.003.002	31/12/25	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00
4429	S	5.7.03.007		0,00	280,00	0,00	280,00
4430		5.7.03.007.001	31/12/25	0,00	280,00	0,00	280,00
4452	S	5.7.03.009		0,00	49.479,70	0,00	49.479,70
4453		5.7.03.009.001	31/12/25	0,00	49.479,70	0,00	49.479,70
4475	S	5.7.03.011		0,00	41.825,47	0,00	41.825,47
4476		5.7.03.011.001	31/12/25	0,00	17.140,24	0,00	17.140,24
4477		5.7.03.011.002	31/12/25	0,00	10.219,00	0,00	10.219,00
4478		5.7.03.011.003	31/12/25	0,00	2.445,30	0,00	2.445,30
4483		5.7.03.011.008	31/12/25	0,00	11.086,39	0,00	11.086,39
4484		5.7.03.011.010	31/12/25	0,00	332,50	0,00	332,50
4884		5.7.03.011.014	31/12/25	0,00	602,04	0,00	602,04
4504	S	5.7.03.013		0,00	3.952,50	0,00	3.952,50
4505		5.7.03.013.001	31/12/25	0,00	3.408,50	0,00	3.408,50
4507		5.7.03.013.003	31/12/25	0,00	544,00	0,00	544,00
4531	S	5.7.03.015		0,00	199.109,60	0,00	199.109,60
4532		5.7.03.015.001	31/12/25	0,00	95,75	0,00	95,75
4533		5.7.03.015.002	31/12/25	0,00	774,45	0,00	774,45
4534		5.7.03.015.003	31/12/25	0,00	215,93	0,00	215,93
4536		5.7.03.015.005	31/12/25	0,00	5.806,56	0,00	5.806,56
4537		5.7.03.015.006	31/12/25	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
4538		5.7.03.015.007	31/12/25	0,00	20.445,00	0,00	20.445,00
4541		5.7.03.015.010	31/12/25	0,00	726,13	0,00	726,13
4542		5.7.03.015.011	31/12/25	0,00	250,00	0,00	250,00
4545		5.7.03.015.014	31/12/25	0,00	660,00	0,00	660,00
4546		5.7.03.015.015	31/12/25	0,00	84.208,28	0,00	84.208,28
4547		5.7.03.015.016	31/12/25	0,00	5.415,00	0,00	5.415,00
4549		5.7.03.015.018	31/12/25	0,00	1.497,23	0,00	1.497,23

Balancete  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S	Classificação	Ult. Mov.	SaldoAnt.	Débito	Crédito	Saldo	
4550	5.7.03.015.019	Manutenção de Máquinas e	31/12/25	0,00	11.653,14	0,00	11.653,14
4554	5.7.03.015.023	Comissões e Corretagens	31/12/25	0,00	6.750,00	0,00	6.750,00
4556	5.7.03.015.025	Brindes Concedidos	31/12/25	0,00	180,00	0,00	180,00
4878	5.7.03.015.031	Honorários Advocatícios	31/12/25	0,00	16.982,07	0,00	16.982,07
4609	5.7.03.015.032	Materiais Auxiliares e de Consumo	31/12/25	0,00	23.858,61	0,00	23.858,61
5012	5.7.03.015.033	Medicamentos	31/12/25	0,00	17.591,45	0,00	17.591,45
4695	S 5.7.11	DESPESAS FINANCEIRAS		0,00	4.607,15	0,00	4.607,15
4696	S 5.7.11.001	DESPESAS FINANCEIRAS		0,00	4.607,15	0,00	4.607,15
4698	5.7.11.001.002	Despesas Bancárias Diversas	31/12/25	0,00	24,07	0,00	24,07
4701	5.7.11.001.005	Juros Pagos ou Incorridos	31/12/25	0,00	16,94	0,00	16,94
4703	5.7.11.001.007	Multas Dedutíveis	31/12/25	0,00	14,35	0,00	14,35
5010	5.7.11.001.016	IR s/ Aplicações Financeiras	31/12/25	0,00	4.551,79	0,00	4.551,79
4732	S 5.9	CUSTOS/DESPESAS NÃO OPERACIONAIS		0,00	0,00	353.250,00	(353.250,00)
4733	S 5.9.01	RESULTADO NÃO OPERACIONAL		0,00	0,00	353.250,00	(353.250,00)
4734	S 5.9.01.001	RECEITAS		0,00	0,00	353.250,00	(353.250,00)
4736	5.9.01.001.002	Venda do Ativo Imobilizado	31/12/25	0,00	0,00	353.250,00	(353.250,00)

ASSOCIACAO CACAPAVANA DE AMPARO AO IDOSO  
 CNPJ: 87.085.460/0001-48  
 Avenida NICOLAU SILVEIRA ABRAO, 1593 ESTRADADO SALSO - CENTRO - Caçapava do Sul - RS - 96.570-000

**DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA INDIRETO - EXERCÍCIO 2025**

Valores expressos em Reais (R\$)

Período de  
01/01/2025 a 31/12/2025

Período de  
01/01/2024 a 31/12/2024

**1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS**

Resultado do exercício/período	294.577,77	668.888,30
Depreciação e Amortização	49.479,70	45.806,50
Resultado na venda de ativos permanentes	0,00	0,00
Equivalência patrimonial	0,00	0,00
Varições nos ativos e passivos	(291,88)	1.673,46
(Aumento) Redução em contas a receber	0,00	0,00
(Aumento) Redução dos estoques	0,00	0,00
Aumento (Redução) em fornecedores	(742,47)	(1.766,05)
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	20.286,62	15.558,04
Aumento (Redução) no imposto de renda e contribuição social	0,00	0,00
= Disponibilidades líquidas geradas pelas (aplic. nas) ativ operac	363.309,74	730.160,25

**2 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS**

Compras de imobilizado	35.127,65	46.741,47
Aquisição de Consórcio de Bens	(176.294,31)	(351.932,22)
Recebimentos por vendas de ativos permanentes	0,00	0,00
= Disponibilidades líquidas geradas pelas (aplic nas) ativ invest	(211.421,96)	(398.673,69)

**3 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS**

Integralização de capital	0,00	0,00
Empréstimos tomados	0,00	0,00
Pagamentos de empréstimos/debêntures	0,00	0,00
Juros recebidos de empréstimos	0,00	0,00
Juros pagos por empréstimos	0,00	0,00
= Disponibilidades líquidas ger pelas (apl nas) ativ de financiamento	0,00	0,00

ASSOCIACAO CACAPAVANA DE AMPARO AO IDOSO

CNPJ: 87.085.460/0001-48

Avenida NICOLAU SILVEIRA ABRAO, 1593 ESTRADADO SALSO - CENTRO - Caçapava do Sul - RS - 96.570-000

**DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA INDIRETO - EXERCÍCIO 2025**

Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2025 a 31/12/2025	Período de 01/01/2024 a 31/12/2024
4 - Aumento (Redução) nas disponibilidades (1+/-2+/-3)	151.887,78	331.486,56
5 - Disponibilidades no início do período	439.240,14	107.753,58
6 - Disponibilidades no final do período (4+/-5)	591.127,92	439.240,14

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - 01/01/2024 a 31/12/2025

Valores expressos em Reais (R\$)

Histórico	Superávit/Déficit Acumulado		Superávit/Déficit do Exercício		Total
	Superávit Acumulado	Déficit Acumulado	Superávit do Exercício	Déficit do Exercício	
Saldo em 31/12/2023	474.633,37	(142.657,64)	96.832,92	0,00	428.808,65
Superávit do Exercício	96.832,92	0,00	572.055,38	0,00	668.888,30
Saldo em 31/12/2024	571.466,29	(142.657,64)	668.888,30	0,00	1.097.696,95
Superávit do Exercício	668.888,30	0,00	(374.310,53)	0,00	294.577,77
Saldo em 31/12/2025	1.240.354,59	(142.657,64)	294.577,77	0,00	1.392.274,72

**ASSOCIAÇÃO CAÇAPAVANA DE AMPARO AO IDOSO**  
**CNPJ: 87.085.460/0001-48**

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PROCEDIDAS EM 31.12.2025**

**NOTAS EXPLICATIVAS**

**NOTA 1 – OBJETIVOS DA ENTIDADE E CONTEXTO OPERACIONAL**

A **Associação Caçapavana de Amparo ao Idoso – ASCAI**, é uma instituição de utilidade pública sem fins lucrativos, fundada em 24.10.1989, registro no STAS nº 17.541/90 – Decreto de Utilidade Pública nº 129/91, com a finalidade de atender aos idosos, de qualquer procedência, benefícios de saúde e sociais.

**NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade e Princípios Fundamentais de Contabilidade. Os relatórios ora publicados estão adequados à Lei 11.638/07 e Lei 11.941/09.

**NOTA 3 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

- a) **Regime de Escrituração nas Transações**  
É adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício. A Aplicação deste regime exige o reconhecimento das receitas, dos custos e das despesas na ocasião em que são ganhos ou incorridas, independente, portanto, do seu efetivo recebimento ou pagamento.
- b) **Patrimônio Líquido**  
Esse saldo é representado pelo patrimônio inicial da entidade acrescido das doações, subvenções, superávits e déficits apurados anualmente desde a sua constituição.
- c) **Correção Monetária**  
A entidade não faz correção monetária dos bens e do patrimônio líquido, pois a partir de 1995 a legislação tributária por meio da lei 9.249/95 e a alteração da Legislação societária através da lei 9.457/1997 desobrigou as entidades com personalidade jurídica a realizar tal procedimento.
- d) **Recursos ingressos na instituição**  
Todos os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu estatuto social, estando demonstrados nas suas despesas e investimentos patrimoniais.
- e) Foi constituída a provisão para férias com encargos financeiros, perfazendo um total de R\$ 66.443,07 (sessenta e seis mil quatrocentos e quarenta e três reais e sete centavos).
- f) Foi usufruído o direito da isenção das quotas patronais do INSS e terceiros no valor total de R\$ 161.646,33 (cento e sessenta e um mil seiscentos e quarenta e seis reais e trinta e três centavos).
- g) A entidade se beneficiou com trabalho voluntário no valor de R\$ 18.216,00 (dezoito mil duzentos e dezesseis reais), sem qualquer tipo de vínculo empregatício e remuneração.
- h) A receita de Subvenção Municipal no valor de R\$ 28.422,79 (vinte e oito mil quatrocentos e vinte e dois reais e setenta e nove centavos), foi utilizada para custeamento e pagamento de folhas de pagamentos, alimentação e material de limpeza, no respectivo mês de recebimento.
- i) A receita de Subvenção do Fórum no valor de R\$ 13.000,00 (treze mil reais), foi utilizada para custeamento de alimentação.
- j) A receita de Verbas/Subvenções no valor de R\$ 19.000,00 (dezenove mil reais), foi uma doação recebida do SICREDI e foi utilizado para aquisição de móveis de mobília para dormitório.

- k) Contabiliza-se na conta de Outras Receitas, as vendas de mercadorias usadas recebidas como doações (Brechó) no valor de R\$ 1.615,00 (um mil seiscentos e quinze reais), Aviso prévio reaviso sobre rescisão no valor de R\$ 4.298,81 (quatro mil duzentos e noventa e oito reais e oitenta e um centavos), venda de um portão usado sem utilização no valor de R\$ 230,00 (duzentos e trinta reais), exceto prestação de serviço, que terão por finalidade de aplicação posteriormente, a aquisição de alimentação do pessoal e manutenções diversas.
- l) A entidade realizou receitas com locação de imóveis próprios na conta contábil denominada Alugueis no valor de R\$ 2.287,62 (dois mil duzentos e oitenta e sete reais e sessenta e dois centavos)
- m) A entidade não possui contratação de qualquer tipo cobertura de seguro.

**NOTA 04 – COMPOSIÇÃO DAS APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATAS**

ENTIDADES	VALOR ORIGINAL CORRIGIDO
Banco do Bannisul S/A	469,37
Banco do Brasil S/A	6435,58
Sicredi	573.298,46
<b>T O T A L</b>	<b>580.203,41</b>

**NOTA 05 – COMPOSIÇÃO DOS INVESTIMENTOS**

ENTIDADES	VALOR ORIGINAL CORRIGIDO
SICREDI	711,68
<b>T O T A L</b>	<b>711,68</b>

**NOTA 06 – IMOBILIZADO**

ITENS	VALOR ORIGINAL	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	VALOR RESIDUAL	TAXA %
PRÉDIOS	320.523,11	176.525,68	143.997,43	4
APARELHOS TELEFÔNICOS	599,00	598,97	0,03	10
MÁQUINAS E EQUIP.	321.938,40	113.306,02	208.632,38	10
MÓVEIS	99.490,22	41.250,03	58.240,19	10
CONSTRUÇÕES EM ANDAMENTO	528.226,53	0,00	528.226,53	0
<b>T O T A I S</b>	<b>1.270.777,26</b>	<b>331.680,70</b>	<b>939.096,56</b>	

O imobilizado da empresa esta sendo depreciado de acordo com a estimativa de vida útil de cada bem.

**NOTA 07 – PASSIVO CIRCULANTE**

Passivo da entidade está registrado pelo valor atualizado até a data do encerramento do exercício.

**NOTA 08 – IMPOSTO DE RENDA**

A Associação Caçapavana de Amparo ao Idoso – ASCAI, por ser uma entidade sem fins lucrativos, é isenta do Imposto de Renda.

Assinado de forma digital por  
 JOELTON NUNES DOS  
 SANTOS:43553974087  
 Dados: 2026.04.08 17:45:05  
 -03'00'

**JOELTON NUNES DOS SANTOS**  
 CRC/RS: 058936/O-6