

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
ATIVO	64.803,42D
ATIVO CIRCULANTE	59.222,42D
DISPONIVEL	59.222,42D
BANCO CONTA MOVIMENTO	59.222,42D
BANCO DO BRASIL	495,64D
CORDEL INFANTIL	372,23D
CRIANÇA FELIZ	364,64D
PEQUENOS CIDADÕES	312,77D
NAÇÃO SOL BRILHANTE	480,65D
BRINCAR E APRENDER	759,74D
VOVO MARIINHA	816,00D
ARCA DE NOE	1.198,55D
RESPLENDOR DO SABER	451,67D
BANCO SANTANDER	53.970,53D
ATIVO CIRCULANTE	5.581,00D
IMOBILIZADO	7.189,90D
IMOBILIZADO	7.189,90D
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	7.189,90D
(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	1.608,90C
(-) DEPRECIAÇÕES	1.608,90C
(-) DEPRECIAÇÕES DE MAQUINAS	1.608,90C

RECIFE, 31 de Dezembro de 2025

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Saldo Atual
PASSIVO	64.803,42C
PASSIVO CIRCULANTE	173.465,69C
EMPRESTIMOS	168.709,44C
EMPRESTIMOS DIVERSOS	168.709,44C
EMPRESTIMOS WALTER	168.709,44C
RECURSOS DE CONVÊNIOS EM EXECUÇÃO	4.756,25C
RECURSOS	4.756,25C
CORDEL INFANTIL	372,23C
VOVO MARINHA	816,00C
PEQUENOS CIDADAO	312,77C
NAÇÃO SOL BRILHANTE	480,65C
INFANCIA FELIZ	364,64C
BRINCAR E APRENDER	759,74C
ARCA DE NOE	1.198,55C
RESPLENDOR DO SABER	451,67C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	108.662,27D
SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS	108.662,27D
SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS	108.662,27D
DÉFICIT DO PERÍODO	33.276,85D
DÉFICIT ACUMULADOS	75.385,42D

RECIFE, 31 de Dezembro de 2025

WALTER SOARES PEREIRA

CPF: 439,597,334-53

PRESIDENTE

FERNANDO ANDRE BRITO DE ALBUQUERQUE

Reg. no CRC - PE sob o No. 018744/O-3

CPF: 576.810.404-63

CONTADOR

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Descrição	Saldo	Total
RECEITAS OPERACIONAIS		8.510.709,32
COM RESTRIÇÃO		
CRECHE ESCOLA CORDEL INFANTIL	1.509.490,49	
CRECHE ESCOLA VOVÓ MARIINHA	743.523,51	
CRECHE ESCOLA PEQUENOS CIDADÃOS	691.772,21	
CRECHE ESCOLA NAÇÃO SOL BRILHANTE	843.082,49	
CRECHE ESCOLA INFÂNCIA FELIZ	1.221.909,29	
CRECHE ESCOLA FOCO NO SABER	912.475,37	
CRECHE ESCOLA BRINCAR E APRENDER	796.823,00	
CRECHE ESCOLA ARCA DE NOÉ	812.647,33	
CRECHE ESCOLA RESPLENDOR DO SABER	847.735,27	8.379.458,96
SEM RESTRIÇÃO		
MATRIZ ADMINISTRATIVAS	131.250,36	131.250,36
DESPESAS OPERACIONAIS	(8.543.986,17)	(8.543.986,17)
CORDEL INFANTIL	(1.509.490,49)	(1.509.490,49)
VOVO MARINHA	(743.523,51)	(743.523,51)
PEQUENOS CIDADAO	(691.772,21)	(691.772,21)
NACAO SOL BRILHANTES	(843.082,49)	(843.082,49)
INFANCIA FELIZ	(1.221.909,29)	(1.221.909,29)
FOCO NO SABER	(912.475,37)	(912.475,37)
BRINCAR E APRENDER	(796.823,00)	(796.823,00)
ARCA DE NOE	(812.647,33)	(812.647,33)
RESPLENDOR DO SABER	(847.735,27)	(847.735,27)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(164.527,21)	(164.527,21)
SUPERAVIT/ DEFICIT DO EXERCICIO		(33.276,85)

RECIFE, 31 de Dezembro de 2025

WALTER SOARES PEREIRA

CPF: 439.597.334-53

PRESIDENTE

FERNANDO ANDRE BRITO DE ALBUQUERQUE

Reg. no CRC - PE sob o No. 018744/O-3

CPF: 576.810.404-63

CONTADOR

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2025

Descrição	Saldo	Total
SUPERAVIT/ DEFICIT DO EXERCICIO		(33.276,85)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO		(33.276,85)

RECIFE, 31 de Dezembro de 2025

WALTER SOARES PEREIRA
CPF: 439.597.334-53
PRESIDENTE

FERNANDO ANDRE BRITO DE ALBUQUERQUE
Reg. no CRC - PE sob o No. 018744/O-3
CPF: 576.810.404-63
CONTADOR

Empresa: INSTITUTO DE CONSULTORIA, CIDADANIA E ASSESSORIA SOCIAL DE PERNAMBUCO
C.N.P.J.: 10.836.102/0001-03
Endereço: R ROCHA PITA, 50, SANTO AMARO, RECIFE/PE, CEP 50040-030
Período: 01/01/2025 - 31/12/2025
Insc. Junta Comercial: Data: 04/08/2024

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	DEFICIT ACUMULADOS	DEFICIT EXERCICIO	Total
	Deficit Acumulados	Deficit do Exercício	
Saldo em 31/12/2024	-27.351,02	-48.034,40	-75.385,42
Deficit do Exercício		-33.276,85	-33.276,85
Saldo em 31/12/2025	-27.351,02	-81.311,25	-108.662,27

RECIFE, 31 de Dezembro de 2025

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2025

ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Resultado do período	(33.276,85)
Depreciação e amortização	718,99
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	(32.557,86)
Aumento (Redução) em Empréstimos	87.024,03
Aumento (Redução) em Recursos de Convenios	59.264,90
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	59.264,90
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	59.264,90
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	59.264,90
Aumento nas Disponibilidades	59.264,90
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	43,48
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	59.222,42

RECIFE, 31 de Dezembro de 2025

WALTER SOARES PEREIRA
CPF: 439.597.334-53
PRESIDENTE

FERNANDO ANDRE BRITO DE ALBUQUERQUE
Reg. no CRC - PE sob o No. 018744/O-3
CPF: 576.810.404-63
CONTADOR

A) CONTEXTO OPERACIONAL

A "INSTITUTO DE CONSULTORIA, CIDADANIA E ASSESSORIA SOCIAL DE PERNAMBUCO", fundada em 02 de abril de 2009, doravante referida neste Estatuto simplesmente como "INSTITUIÇÃO", é uma organização privada, sem fins lucrativos, beneficente, autônoma, apolítica-partidária, religiosa, com sede e foro na cidade de Recife, capital do Estado da Pernambuco, situada à R ROCHA PITA, 50, SANTO AMARO, RECIFE/PE, CEP 50040-030, CNPJ: 10.836.102/0001-03.

B) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil e, em atendimento às Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade – CFC nº 1.121/08, que aprovou a NBC T 1 – Estrutura Conceitual para Elaboração das Demonstrações Contábeis e a Resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem finalidade de lucro e Resolução n.º 177 de 10/08/2000 do Ministério Público Federal. As demonstrações estão sendo divulgadas de forma comparativa às do exercício anterior. Os relatórios ora publicados estão adequados à Lei 11.638/07 e Lei 11.941/09.

C) PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Os principais procedimentos contábeis mais relevantes adotados na elaboração e apresentação das Demonstrações Contábeis foram os seguintes:

I. Receitas e Despesas

As receitas com doações foram reconhecidas em conformidade ao regime de caixa, pois, a entidade recebe doações de diversas fontes, principalmente a contribuição espontânea de pessoas física, o que *impede uma estimativa segura da origem desse tipo de recurso*.

As receitas com administração de projetos, realização de eventos e convênios governamentais, foram reconhecidas pelo regime de competência.

RECEITAS OPERACIONAIS		8.510.709,32
COM RESTRIÇÃO		
CRECHE ESCOLA CORDEL INFANTIL	1.509.490,49	
CRECHE ESCOLA VOVÓ MARIINHA	743.523,51	
CRECHE ESCOLA PEQUENOS CIDADÃOS	691.772,21	
CRECHE ESCOLA NAÇÃO SOL BRILHANTE	843.082,49	
CRECHE ESCOLA INFÂNCIA FELIZ	1.221.909,29	
CRECHE ESCOLA FOCO NO SABER	912.475,37	
CRECHE ESCOLA BRINCAR E APRENDER	796.823,00	
CRECHE ESCOLA ARCA DE NOÉ	812.647,33	
CRECHE ESCOLA RESPLENDOR DO SABER	847.735,27	8.379.458,96
SEM RESTRIÇÃO		
MATRIZ ADMINISTRATIVAS	131.250,36	131.250,36

As despesas foram registradas em conformidade ao Princípio da Competência dos Exercícios.

DESPESAS OPERACIONAIS	(8.543.986,17)	(8.543.986,17)
CORDEL INFANTIL	(1.509.490,49)	(1.509.490,49)
VOVO MARINHA	(743.523,51)	(743.523,51)
PEQUENOS CIDADÃOS	(691.772,21)	(691.772,21)
NACAO SOL BRILHANTES	(843.082,49)	(843.082,49)
INFANCIA FELIZ	(1.221.909,29)	(1.221.909,29)
FOCO NO SABER	(912.475,37)	(912.475,37)
BRINCAR E APRENDER	(796.823,00)	(796.823,00)
ARCA DE NOE	(812.647,33)	(812.647,33)
RESPLENDOR DO SABER	(847.735,27)	(847.735,27)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(164.527,21)	(164.527,21)

II. Imobilizado

Os bens do imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição, ajustados por depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear. As taxas utilizadas são estabelecidas em função do tempo de vida útil fixado por espécie de bem, com base no decreto lei 3.000/1999.

III. Patrimônio Líquido

Esse saldo é representado pelo patrimônio inicial da entidade, acrescido das doações, subvenções, superávits e déficits apurados anualmente desde a sua constituição.

IV. Recursos ingressos na instituição

Todos os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, estando demonstrado nas suas despesas e investimentos patrimoniais.

D) BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA 1 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A conta "Bancos Conta Movimento" representa o somatório dos saldos das diversas contas correntes, todas devida e regularmente conciliadas.

NOTA 2 – IMOBILIZADO

Os componentes do ativo imobilizado estão registrados pelo custo de aquisição ou valor original, deduzidas as respectivas depreciações, calculadas com base na estimativa de sua utilidade econômica, conforme Instrução Normativa SRF nº 162/1998, bem como Resolução nº 1.177, de 01.01.2010, do Conselho Federal de Contabilidade.

NOTA 3 – PASSIVO CIRCULANTE

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

NOTA 4 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Os recursos que compõem este grupo são acrescidos das doações, subvenções, superávits e déficits apurados anualmente desde a sua constituição.

NOTA 5 – OUTRAS INFORMAÇÕES RELEVANTES

i. GRATUIDADES

Os serviços oferecidos pela Instituição são gratuitos, não havendo qualquer tipo de cobrança financeira ao seu público assistido.

ii. VOLUNTÁRIOS

A Instituição não possui voluntários nos termos a lei 9.608/98.

WALTER SOARES PEREIRA
CPF: 439.597.334-53
PRESIDENTE

FERNANDO ANDRE BRITO DE ALBUQUERQUE
Reg. no CRC - PE sob o No. 018744/O-3
CPF: 576.810.404-63
CONTADOR