



Associação Alírio Pfiffer

Demonstrações Contábeis em
31 de dezembro de 2024 e 2023

Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis

Aos Diretores e Conselheiros da
Associação Alírio Pfiffer
Curitiba-PR

Opinião sobre as demonstrações contábeis

Examinamos as demonstrações contábeis da **Associação Alírio Pfiffer** (“**Associação**” ou “**ITMO**”), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Associação Alírio Pfiffer** em 31 de dezembro de 2024, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicadas para entidades sem fins lucrativos (ITG 2002 (R1)).

Base para opinião sobre as demonstrações contábeis

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à Associação, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outras informações

A direção da Associação não emitiu o relatório da administração. Portanto, não temos nada a relatar a esse respeito.

Responsabilidades da direção sobre as demonstrações contábeis

A direção da Associação é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicadas para entidades sem fins lucrativos (ITG 2002 (R1)) e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorções relevantes, independentemente se causadas por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a direção da Associação é responsável pela avaliação da capacidade de a Associação continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a direção da Associação pretenda cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Associação são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidade dos auditores independentes

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Associação.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza significativa em relação a eventos ou circunstâncias que possam causar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Associação. Se concluirmos que existe

incerteza significativa, devemos chamar a atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Associação a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.
- Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo-SP, 25 de novembro de 2025

Alex Yudi Kuwabara
Sócio
Contador CRC 1SP220345/O-5 T-DF
TATICCA Auditores e Consultores Ltda.
CRC SP-034902/O-4

Associação Alírio Pfiffer

CNPJ: 81.665.002/0001-00

Balancos Patrimoniais em 31 de dezembro 2024 e 2023

Valores Expressos em Reais

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>		<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
ATIVO			PASSIVO		
Circulante			Circulante		
Caixa - Recursos sem restrição (Nota 5)	1.500,90	45.545,25	Fornecedores	13.651,09	-
Bancos C/Movimento - Recursos sem restrição (Nota 6)	9.629,73	22.130,52	Obrigações Trabalhistas (Nota 11)	29.173,99	41.911,44
Bancos C/Movimento - Recursos com restrição (Nota 6)	-	119,50	Obrigações Tributárias (Nota 12)	1.837,57	57.398,86
Aplicações financeiras - Recursos sem restrição (Nota 7)	2.591.747,05	1.928.878,63	Adiantamentos de Pacientes	-	48.462,50
Aplicações financeiras - Recursos com restrição (Nota 7)	373.058,22	50.048,54	Adiantamentos diversos	-	6.476,31
Outras Disponibilidades (Nota 8)	84.590,86	-	Projetos a Executar (Nota 13)	369.868,47	49.739,03
Créditos a Receber (Nota 9)	161.765,04	259.525,76			
Estoques	80.401,00	409.273,82			
Título de Capitalização	76.616,37	75.000,00			
Total do Ativo Circulante	<u>3.379.309,17</u>	<u>2.790.522,02</u>	Total do Passivo Circulante	<u>414.531,12</u>	<u>203.988,14</u>
Não Circulante			PATRIMÔNIO SOCIAL		
Depósitos judiciais	-	30.462,40	Fundo Social	1.167.296,92	1.167.296,92
Investimento	4.245,57	3.829,11	Superavit Acumulado	1.994.660,10	1.679.649,87
Imobilizado (Nota 10)	192.933,40	231.801,42	Ajustes de exercícios anteriores	-	5.680,02
Total do Ativo Não Circulante	<u>197.178,97</u>	<u>266.092,93</u>	Total do Patrimônio Líquido	<u>3.161.957,02</u>	<u>2.852.626,81</u>
TOTAL DO ATIVO	<u>3.576.488,14</u>	<u>3.056.614,95</u>	TOTAL DO PASSIVO	<u>3.576.488,14</u>	<u>3.056.614,95</u>

As Notas Explicativas são parte integrantes das Demonstrações Contábeis

Associação Alirio Pfiffer
CNPJ 81.665.002/0001-00

Demonstrações de Resultados Exercícios em 31 de dezembro de 2024 e 2023

Valores Expressos em Reais

	31/12/2024	31/12/2023
Resultado do Objeto Social		
Receitas sem Restrição	1.653.518,63	2.323.409,75
Eventos	633.200,50	507.241,78
Nota Paraná	459.680,15	548.152,89
Doações Pessoa Física e Jurídica	432.775,20	282.886,67
Verba Revertida	62.563,68	-
Arvore Solidaria	34.970,00	-
Nota Curitibaana	30.000,00	-
Troco da Bondade	239,10	5.195,92
Acolhimento	90,00	-
Doação de Produtos Receita Federal	-	979.932,49
Receitas com Restrição	149.997,11	309.633,97
Trabalho Voluntario	21.048,00	-
Recursos Utilizados Projeto Fomento 6156	48.319,06	158.456,80
Recursos Utilizados Projeto Fomento 7014	4.784,77	-
Recursos Utilizados Projeto Fomento 6837	75.845,28	-
Recursos Utilizados Projeto Fomento 6037	-	78.559,18
Recursos Utilizados Projeto Fomento 5852	-	72.617,99
<u>Total das Receitas</u>	1.803.515,74	2.633.043,72
Despesas sem restrição	(1.699.862,45)	(2.032.770,35)
Despesas com Pessoal e Encargos Sociais - ITMO/Casa Malice	(597.644,44)	(445.548,30)
Despesas de Ocupação, Utilidades e Serviços e Outras - ITMO/Casa Malice	(583.195,28)	(746.730,88)
Despesas com Serviços de Terceiros	(374.580,42)	(531.996,89)
Despesas Doações de Equipamentos e Medicamentos ao Hospital de Clínicas da UFPR	(91.028,76)	(253.592,38)
Despesas com Depreciação e amortização	(47.773,68)	(45.484,03)
Despesas Tributárias	(5.639,87)	(9.417,87)
Despesas com restrição	(149.997,11)	(309.633,97)
Despesas Trabalho Voluntário	(21.048,00)	-
Despesas com Projetos - Fomento 6837	(75.845,28)	-
Despesas com Projetos - Fomento 6156	(48.319,06)	(158.456,80)
Despesas com Projetos - Fomento 7014	(4.784,77)	-
Despesas com Projetos - Fomento 6037	-	(78.559,18)
Despesas com Projetos - Fomento 5852	-	(72.617,99)

<u>Total das Despesas</u>	(1.849.859,56)	(2.342.404,32)
<u>Total do Resultado do Objeto Social</u>	(46.343,82)	290.639,40
Resultado da Loja/Bazar - Sem restrição		
Receitas	571.763,72	833.821,75
Vendas de Produtos	571.763,72	833.821,75
Despesas	(416.471,18)	(711.224,29)
Custo dos Produtos	(416.471,18)	(711.224,29)
<u>Total do Resultado da Loja/Bazar</u>	155.292,54	122.597,46
Resultado Financeiro sem restrição		
Receitas Financeiras	230.341,28	210.593,36
Despesas Financeiras	(20.596,05)	(16.234,15)
<u>Total do Resultado Financeiro</u>	209.745,23	194.359,21
Superávit do Exercício	318.693,95	607.596,07
Superávit sem restrição	318.693,95	607.596,07

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis
--

Associação Alírio Pfiffer
CNPJ 81.665.002/0001-00

Demonstrações de Resultados Abrangentes
Exercícios em 31 de dezembro de 2024 e 2023

Valores expressos em reais

	<u>31/12/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
Superávit do Exercício	<u>318.693,95</u>	<u>607.596,07</u>
Resultado Abrangente Total	<u>318.693,95</u>	<u>607.596,07</u>

As Notas Explicativas são parte integrantes das Demonstrações Contábeis

Associação Alírio Pfiffer

CNPJ 81.665.002/0001-00

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido Exercícios em 31 de dezembro de 2024 e 2023

Valores Expressos em Reais

	Fundo Patrimonial	Ajustes de Exercícios	Superávit ou Déficit Acumulado	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2022	1.167.296,92	-	1.072.053,80	2.239.350,72
Superavit do exercício	-	-	607.596,07	607.596,07
Ajustes de exercícios anteriores	-	5.680,02	-	5.680,02
Saldos em 31 de dezembro de 2023	1.167.296,92	5.680,02	1.679.649,87	2.852.626,81
Superavit do exercício	-	-	318.693,95	318.693,95
Ajustes de exercícios anteriores	-	(5.680,02)	(3.683,72)	(9.363,74)
Saldos em 31 de dezembro de 2024	1.167.296,92	-	1.994.660,10	3.161.957,02

As Notas Explicativas são parte integrantes das Demonstrações Contábeis

Associação Alírio Pfiffer

CNPJ 81.665.002/0001-00

Demonstrações dos Fluxos de Caixa Exercícios em 31

de dezembro de 2024 e de 2023

Valores expressos em reais

	31/12/2024	31/12/2023
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Superávit do Exercício	318.693,95	607.596,07
Ajuste por:		
Depreciação	47.773,68	45.446,01
Amortização	-	38,02
Superávit Ajustado	366.467,63	653.080,10
Variação nos Ativos e Passivos		
(Aumento) Diminuição de Ativos Circulantes		
Créditos a Receber	97.760,72	(59.615,19)
Estoques	328.872,82	(350.023,16)
Título de Capitalização	(1.616,37)	-
Depósitos Judiciais	30.462,40	-
Aumento (Diminuição) de Passivos Circulantes		
Fornecedores	13.651,09	(7.314,84)
Obrigações Trabalhistas	(10.960,67)	(20.357,05)
Obrigações Tributárias	(57.338,07)	2.234,21
Adiantamentos diversos	(54.938,81)	-
Projetos a executar	320.129,44	(143.586,55)
Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	1.032.490,18	74.417,52
Fluxo de Caixa da Atividade de Investimento		
Aquisição de Investimentos	(416,46)	(441,71)
Aquisição de Bens Permanentes	(8.905,66)	(29.642,61)
Ajustes de exercícios anteriores	(9.363,74)	5.680,02
Caixa Líquido Aplicado nas Atividades de Investimento	(18.685,86)	(24.404,30)
Aumento do Caixa e Equivalentes de Caixa	1.013.804,32	50.013,22
Demonstração do Aumento do Caixa e Equivalentes de Caixa		
Início do Período	2.046.722,44	1.996.709,22
Final do Período	3.060.526,76	2.046.722,44
Aumento do Caixa e Equivalentes de Caixa	1.013.804,32	50.013,22

As Notas Explicativas são parte integrantes das Demonstrações Contábeis

ASSOCIAÇÃO ALÍRIO PFIFFER
CNPJ 81.665.002/0001-00
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e de 2022
(Valores expressos em reais)

1. Contexto das Atividades

A **Associação Alírio Pfiffer** é uma associação civil de fins filantrópicos, não econômicos, constituída sob forma de pessoa jurídica de direito privado, com prazo de duração por tempo indeterminado, fundada em 24 de novembro de 1988. Tem por finalidade primordial fornecer, voluntária e graciosamente, apoios técnico, material e financeiro aos Centros de Transplantes de Medula Óssea do Brasil, através de doações e repasses de recursos financeiros, doações de equipamentos, doações de recursos destinados a dar cobertura de custos incorridos por profissionais que se dedicam aos estudos, pesquisas e treinamentos necessários à operacionalização, manutenção e aprimoramento das atividades relacionadas aos Centros de Transplante de Medula Óssea - CTMO. Atualmente a Associação centraliza suas atividades em Curitiba, focando sua principal função na contribuição para a manutenção do Serviço de Transplante de Medula Óssea do Hospital de Clínicas do Paraná - STMO/HC, considerado Centro de Excelência para a América Latina. Seus associados são pessoas físicas e jurídicas que voluntariamente colaboram com doações de recursos e ações filantrópicas voltadas aos objetivos da Associação.

Na condução dos seus objetivos, a Associação também recebe apoio financeiro de órgãos estatais - representados tanto pela isenção de tributos quanto por doações de produtos apreendidos pela Secretaria da Receita Federal. Atualmente uma das suas principais fontes de recursos é o programa da Nota Paraná, que permite o recebimento de créditos pelo Estado do Paraná, advindos de notas fiscais de compras de mercadorias sujeitas à tributação do ICMS, doadas espontaneamente por consumidores pessoas físicas em geral. A Associação, esporadicamente, administra um bazar com a finalidade de comercializar produtos recebidos em doação da Receita Federal do Brasil e outros produtos adquiridos no mercado e doações de pessoas físicas.

Em outubro de 2014, a Associação recebeu um imóvel em comodato pelo período de 15 anos, para a instalação da Casa Malice, que acolhe e hospeda pessoas em risco por motivo de saúde, vindas de fora de Curitiba, para transplante de medula óssea.

Em 7 de dezembro de 2022 a Associação Alírio Pfiffer obteve a certificação CEBAS de Assistência Social.

A certificação concedida é um instrumento que possibilita a organização usufruir da isenção das contribuições sociais, tais como a parte patronal da contribuição previdenciária sobre a folha de pagamento, Contribuição Social sobre o Lucro Líquido – CSLL, Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social – COFINS e Contribuição PIS/PASEP. Permite ainda a priorização na celebração de contratualização/convênios com o poder público, entre outros benefícios.

Em consonância com seus objetivos, a Associação mantém as seguintes parcerias e convênios:

- **Projeto FUNDAÇÃO DE AÇÃO SOCIAL – FAS – Termo de Fomento 6156**

O presente projeto, cujos recursos recebidos em 4 de novembro de 2022 montam R\$ 190.000,00, tem por objetivo formalizar Termo de Fomento entre os partícipes a fim de destinar recurso financeiro para custeio de gastos com folha de pagamentos e encargos, serviços de terceiros e insumos para a manutenção das atividades, através do Fundo Municipal de Assistência Social para a execução do Projeto denominado Casa Malice – Acolher, Manter e Proteger, que tem como objetivo qualificar o atendimento à pessoa transplantada, visando promover o acolhimento de forma permanente, continuada e planejada, garantindo saúde, qualidade de vida e prevenindo agravos à pessoa pós transplantada.

- **Projeto FUNDAÇÃO DE AÇÃO SOCIAL – FAS – Termo de Fomento 6837**

O presente projeto, cujos recursos recebidos em 3 de julho de 2024 montam R\$ 240.000,00, tem por objetivo formalizar Termo de Fomento entre os partícipes a fim de destinar recurso financeiro para custeio de gastos com folha de pagamentos e encargos, serviços de terceiros e insumos para a manutenção das atividades, através do Fundo Municipal de Assistência Social para a execução do Projeto denominado Casa Malice – Acolher com Aconchego, que tem como objetivo qualificar o atendimento à pessoa transplantada, visando promover o acolhimento de forma permanente, continuada e planejada, garantindo saúde, qualidade de vida e prevenindo agravos à pessoa pós transplantada.

- **Projeto FUNDAÇÃO DE AÇÃO SOCIAL – FAS – Termo de Fomento 7014**

O presente projeto, cujos recursos recebidos em 10 de dezembro de 2024 montam R\$ 200.000,00, tem por objetivo formalizar Termo de Fomento entre os partícipes a fim de destinar recurso financeiro para custeio de gastos com folha de pagamentos e encargos, serviços de terceiros e insumos para a manutenção das atividades, através do Fundo Municipal de Assistência Social para a execução do Projeto denominado Casa Malice – Abrigar e Proteger, que tem como objetivo qualificar o atendimento à pessoa transplantada, visando promover o acolhimento de forma permanente, continuada e planejada, garantindo saúde, qualidade de vida e prevenindo agravos à pessoa pós transplantada.

A movimentação dos recursos recebidos pelos projetos está demonstrada na nota 9.

2. Base de Preparação

- a) Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil por entidades sem fins lucrativos (ITG 2002 (R1)).

- b) Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas com base no custo histórico.

c) Moeda funcional e moeda de apresentação

Essas demonstrações contábeis são apresentadas em Real, que é a moeda funcional da Associação.

3. Principais Políticas Contábeis

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente pela Associação.

a) Instrumentos financeiros

I. Ativos financeiros não derivativos

Caixa e equivalentes de caixa

São mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo, e não para investimento ou outros fins. Incluem caixa e saldos positivos em Bancos conta movimento, resgatáveis a qualquer momento.

Os recursos financeiros que a Associação possui, mas que estão vinculados a projetos são apresentados na rubrica de “Recursos vinculados a projetos”.

II. Passivos financeiros não derivativos

Os passivos financeiros são reconhecidos inicialmente na data de negociação na qual a Associação se torna uma parte das disposições contratuais do instrumento. A Associação baixa um passivo financeiro quando tem suas obrigações contratuais retiradas, canceladas ou vencidas.

Tais passivos são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescido de quaisquer custos de transação atribuíveis. Após o reconhecimento inicial, esses passivos financeiros são medidos pelo custo histórico.

A Associação tem os seguintes passivos financeiros não derivativos: fornecedores e adiantamentos de pacientes.

b) Créditos a receber

Os adiantamentos concedidos a clientes e terceiros são registrados pelo respectivo valor original.

c) Estoques

Os estoques são apresentados pelo menor valor entre o custo e o valor líquido realizável. O custo é determinado utilizando-se o valor unitário das doações, informado pela Receita Federal do Brasil.

d) Imobilizado

Os bens do imobilizado são registrados ao custo e depreciados pelo método linear, considerando-se a estimativa de vida útil econômica dos respectivos componentes.

Itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que são instalados e estão disponíveis para uso, ou em caso de ativos construídos internamente, do dia em que a construção é finalizada e o ativo está disponível para utilização.

As vidas úteis estimadas para o exercício corrente e comparativo são as seguintes:

Benfeitorias em imóveis de terceiros – Casa Malice	15 anos
Equipamentos e sistemas de informática e telefonia	10 anos
Móveis e utensílios	10 anos
Instalações administrativas	5 anos
Laboratórios	5 anos
Benfeitorias em imóveis de terceiros	5 anos

e) Receitas

A receita é reconhecida na extensão em que for provável que benefícios econômicos futuros serão gerados para a Associação e quando possa ser mensurada de forma confiável.

I. Doações

As receitas de doações são registradas quando do recebimento, em função da sua natureza de imprevisibilidade.

II. Vendas – Loja/Bazar

As receitas provenientes das vendas das doações recebidas da Receita Federal do Brasil e outros produtos adquiridos no mercado e doações de pessoas físicas são registradas de acordo com a realização, observando o princípio da competência.

III. Receitas com trabalhos voluntários

As receitas com trabalhos voluntários são mensuradas ao seu valor justo levando-se em consideração os montantes que a Associação haveria de pagar caso contratasse estes serviços em mercado similar. As receitas com trabalhos voluntários são reconhecidas no resultado do exercício, em contrapartida a Despesas com Doações, também no resultado do exercício. Em 31 de dezembro de 2024, a Associação registrou o montante de R\$ 21.048,00 (R\$ 0,00 em 2023).

IV. Receitas financeiras

As receitas financeiras abrangem receitas de juros sobre aplicações financeiras. A receita de juros é reconhecida no resultado, através do método dos juros efetivos em regime de competência.

4. Aprovação das demonstrações contábeis

Estas Demonstrações Contábeis de 31 de dezembro de 2024 foram aprovadas pela Diretoria da Associação em 25 de novembro de 2025.

5. Caixa

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Caixa - Recursos sem restrição		
Caixa ITMO	1.322,63	28.361,76
Caixa STMO	63,10	-
Caixa Bazar	-	14.433,15
Caixa Casa Malice (Acolhimento)	115,17	2.750,34
<u>Total de Caixa</u>	<u>1.500,90</u>	<u>45.545,25</u>

6. Bancos

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Bancos Conta Movimento – Recursos sem Restrição		
Bradesco c/c 96331-3	1,00	1,00
Bradesco c/c 358113-2	1,00	-
Banco Sicoob – c/c 7918-9	9.627,73	22.129,52
<u>Total de Bancos Conta Movimento – Recursos sem Restrição</u>	<u>9.629,73</u>	<u>22.130,52</u>
Bancos Conta Movimento – Recursos com Restrição		
Caixa Econômica Federal - c/c 1014-6 (i)	-	119,50
<u>Total de Bancos Conta Movimento – Recursos com Restrição</u>	<u>-</u>	<u>119,50</u>
<u>Total de Bancos Conta Movimento</u>	<u>9.629,73</u>	<u>22.250,02</u>

- (i) Referem-se a recursos destinados a aplicação em projetos específicos, cuja contrapartida está registrada no passivo circulante.

7. Aplicações Financeiras

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Aplicações Financeiras – Recursos sem Restrição		
Bradesco c/c 96331-3 - CDB	1.008.420,86	1.317.482,15
Bradesco c/c 96331-3 - Fundo de Investimento	1.182.943,73	-
Bradesco c/c 96331-3 - Aplicação Automática	52.151,15	75.782,04
Bradesco c/c 358113-2 - CDB	31.875,33	37.917,05
Sicoob RDC CDI	316.355,98	497.697,39
<u>Total de Aplicações Financeiras – Recursos sem Restrição</u>	<u>2.591.747,05</u>	<u>1.928.878,63</u>
Aplicações Financeiras – Recursos com Restrição		
Caixa Econômica Federal - c/c 1014-6 - Fundo de Investimento (ii)	174.307,95	-
Caixa Econômica Federal - c/c 1015-4 - Fundo de Investimento (ii)	198.750,27	50.048,54
<u>Total de Aplicações Financeiras – Recursos com Restrição</u>	<u>373.058,22</u>	<u>50.048,54</u>
<u>Total de Aplicações Financeiras</u>	<u>2.964.805,27</u>	<u>1.978.927,17</u>

- (ii) Referem-se a recursos destinados a aplicação em projetos específicos, cuja contrapartida está registrada no passivo circulante.

Em 31 de dezembro de 2024, as principais aplicações financeiras estão representadas por Certificados de Depósitos Bancários (CDBs) remuneradas a taxas entre 92,75% a 101% do Certificado de Depósito Interbancário (CDI), com liquidez imediata e são mantidas junto a instituições financeiras de primeira linha.

8. Outras Disponibilidades

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Outras Disponibilidades		
Cobrança Fácil	84.281,22	-
Cartão Condor Solidário	309,64	-
<u>Total de Outras Disponibilidades</u>	<u>84.590,86</u>	<u>-</u>

9. Créditos a Receber

	2024	2023
Créditos a Receber		
Clientes - cartão de crédito	152.358,82	218.946,18
Cheques	-	8.092,41
Adiantamentos a pacientes	-	22.037,96
Adiantamentos a terceiros	-	35,54
Adiantamentos a funcionários	7.144,31	8.151,76
Impostos a recuperar - INSS	2.261,91	2.261,91
Total Créditos a Receber	161.765,04	259.525,76

A conta de Clientes – Cartão de Crédito registra os valores a receber das operadoras de cartão de crédito em virtude de vendas e recebimentos via cartão de crédito.

10. Imobilizado

Movimentação do custo entre 31/12/2023 e 31/12/2024

	Saldo em 31/12/2023	Adições	Baixas	Saldo em 31/12/2024
Benfeitorias imóveis de terceiros – Casa Malice	434.494,02	3.882,41	-	438.376,43
Equipamentos de informática e telefonia	110.155,31	-	-	110.155,31
Móveis e utensílios	128.782,75	1.396,00	-	130.178,75
Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	55.362,66	3.627,25	-	58.989,91
Instalações administrativas	14.484,28	-	-	14.484,28
Benfeitorias em imóveis de terceiros	8.785,20	-	-	8.785,20
Total Custo	752.064,22	8.905,66	-	760.969,88

Movimentação da depreciação entre 31/12/2023 e 31/12/2024

	Saldo em 31/12/2023	Adições	Baixas	Saldo em 31/12/2024
Benfeitorias imóveis de terceiros – Casa Malice	-234.228,05	-28.954,08	-	-263.182,13
Equipamentos de informática e telefonia	-110.155,32	-	-	-110.155,32
Móveis e utensílios	-110.409,96	-12.063,12	-	-122.473,08
Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	-42.199,99	-6.756,48	-	-48.956,47
Instalações administrativas	-14.484,28	-	-	-14.484,28
Benfeitorias em imóveis de terceiros	-8.785,20	-	-	-8.785,20
Total Depreciação Acumulada	-520.262,80	-47.773,68	-	-568.036,48
Total do imobilizado sem restrição	231.801,42	-38.868,02	-	192.933,40

11. Obrigações trabalhistas

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Obrigações Trabalhistas		
Provisão de férias e encargos sobre férias	17.636,24	31.741,11
INSS a recolher	4.972,00	6.362,45
FGTS a recolher	6.565,75	3.758,88
Outras	-	49
<u>Total Obrigações Trabalhistas</u>	<u>29.173,99</u>	<u>41.911,44</u>

12. Obrigações Tributárias

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Obrigações tributárias		
IRRF sobre folha de pagamento a Recolher	1.249,32	-
PIS sobre folha a recolher	527,46	902,44
Contribuições Retidas a Recolher	60,79	551,32
COFINS a Recolher	-	55.771,94
IRRF a Recolher	-	159,46
INSS Retido a Recolher	-	-
ISS Retido a Recolher	-	13,70
<u>Total Obrigações Tributárias</u>	<u>1.837,57</u>	<u>57.398,86</u>

13. Projetos a executar

Conforme descrito na nota 1, em 2024 e 2023 a Associação recebeu recursos destinados à aplicação em projetos específicos para a manutenção do custeio de obrigações da entidade, cuja movimentação e saldo são os seguintes:

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
PROJETO FOMENTO 6037		
Saldo inicial	(309,51)	-
Recursos recebidos	-	74.570,99
(-) Aplicação do recurso	-	(78.559,18)
Receitas financeiras Ajuste de encerramento	-	3.678,68
Total	-	(309,51)
PROJETO FOMENTO 6156		
Saldo inicial	50.048,54	-
Recursos recebidos	-	190.000,00
(-) Aplicação do recurso	(50.594,82)	(158.456,80)
Receitas financeiras	546,28	18.505,34
Total	-	50.048,54
PROJETO FOMENTO 6837		
Saldo inicial Recursos recebidos	240.000,00	-
(-) Aplicação do recurso	(75.845,28)	-
Receitas financeiras	9.679,12	-
Total	173.833,84	-

PROJETO FOMENTO 7014

Recursos recebidos	200.000,00	-
(-) Aplicação do recurso	(4.784,77)	-
Receitas financeiras	819,40	-
Total	196.034,63	-
Total Projetos a Executar	369.868,47	49.739,03

14. Patrimônio Social

Representa o patrimônio inicial da Entidade, reduzido dos déficits ou acrescido dos superávits apurados anualmente desde a data de sua constituição, bem como doação de ativos.

15. Renúncia Fiscal

Em atendimento à ITG 2002 (R1) – Entidade sem Fins Lucrativos, aprovada pela Resolução CFC nº 1.409/12, a Associação apresenta a seguir o montante de renúncia fiscal apurada nos exercícios de 2024 e 2023, caso a obrigação fosse devida. Para isso, consideramos os seguintes impostos e contribuições e respectivas alíquotas, ressaltando que se trata de cálculos estimados de renúncia fiscal abrangendo os principais impostos e contribuições em função da Associação não ter a obrigação de possuir escrituração fiscal, em função de sua natureza de entidade sem fins lucrativos.

	2024	2023
Total de receitas vendas	571.763,72	833.821,75
Total folha de pagamento	393.619,94	338.783,22
Superávit do exercício	318.693,95	607.596,07
	2024	2023
IR e CS (24% sobre superávit do exercício)	76.486,55	145.823,06
IRPJ Adicional (10% sobre superávit do exercício)	7.869,39	36.759,61
PIS (0,65% sobre receita de vendas)	3.716,46	5.419,84
COFINS (7,60% sobre receita de vendas)	43.454,04	63.370,45
ICMS (18% sobre receita de vendas)	102.917,47	150.087,92
INSS PATRONAL (20% sobre folha de pagamento)	78.723,99	67.756,64
<u>Total Renúncia Fiscal</u>	313.167,91	469.217,52

16. Contingências

A Associação não responde a qualquer processo que possa gerar dispêndios de recursos significativos, entretanto, está sujeita, por períodos variáveis, a revisões de ordens tributária e trabalhista que podem ocasionar processos contingentes.

17. Seguros

A Associação possui cobertura de seguro patrimonial contra riscos diversos para os bens do ativo imobilizado, por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros.