

MENK
COMUNIDADE KOLPING VILA MENK

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
2024

LEME ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA
leme@lemecontabil.com.br

MENK

COMUNIDADE KOLPING VILA MENK

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2024

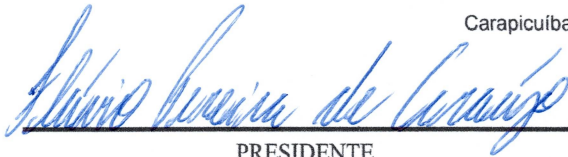
- BALANÇO PATRIMONIAL
- DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO (DRE)
- DEMONSTRAÇÃO FLUXO DE CAIXA (DFC)
- DEMONSTRAÇÕES MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL)
- NOTAS EXPLICATIVAS
- BALANCETE DE VERIFICAÇÃO

LEME ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA

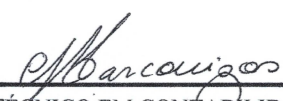
leme@lemecontabil.com.br

Balanco Patrimonial					
ATIVO			PASSIVO		
	2024	2023		2024	2023
CIRCULANTE	71.137,47	101.406,94	PASSIVO CIRCULANTE	13.645,56	17.897,88
CAIXA E EQUIVALENTES	0,00	2,48	OBRIGAÇÕES	13.645,56	17.897,88
*CAIXA GERAL	0,00	2,48	*OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	9.150,04	5.877,04
CAIXA GERAL	0,00	2,48	FGTS A RECOLHER	602,15	0,00
BANCOS SEM RESTRIÇÃO	60.788,83	69.309,94	DARF UNIFICADO A RECOLHER	8.547,89	5.877,04
*BANCOS CONTA CORRENTE	1,00	1,00	*OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO	153,96	144,68
BRADESCO C/C 58979	1,00	1,00	CONTAS A PAGAR	153,96	144,68
*BANCOS CONTA APLICAÇÃO	9.847,52	18.197,73	*APROPRIAÇÕES TRABALHISTAS	3.320,46	11.876,16
BRADESCO C/A 58979	9.847,52	18.197,73	APROPRIAÇÃO DE FÉRIAS	1.488,22	8.764,86
*BANCOS CONTA POUPANÇA	50.940,31	51.111,21	ENCARGOS SOBRE APROPRIAÇÃO DE	1.832,24	3.111,30
BRADESCO C/P 58979	50.940,31	51.111,21	*SUBVENÇÕES E ASSISTÊNCIAS	1.021,10	0,00
BANCOS COM RESTRIÇÃO	10.348,64	32.094,52	PROJETOS A DESENVOLVER	1.021,10	0,00
*BANCOS CONTA CORRENTE	10.348,64	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	73.836,67	103.959,36
BANCO DO BRASIL C/C 33.013-2	10.348,64	0,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	73.836,67	103.959,36
*BANCOS CONTA APLICAÇÃO	0,00	32.094,52	*PATRIMÔNIO SOCIAL	73.836,67	103.959,36
BANCO DO BRASIL C/A 33.013-2	0,00	32.094,52	PATRIMÔNIO SOCIAL	73.836,67	103.959,36
ATIVO NÃO CIRCULANTE	16.344,76	20.450,30	*		
IMOBILIZADO CK VILA MENK	16.344,76	20.450,30	*		
*BENS CK VILA MENK	67.044,56	64.786,46	*		
INFORMÁTICA E COMUNICAÇÃO	7.576,19	5.318,09	*		
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	7.907,00	7.907,00	*		
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	25.426,46	25.426,46	*		
BENFEITORIA	26.134,91	26.134,91	*		
*DEPRECIACÃO ACUMULADA CK VILA	(50.699,80)	(44.336,16)	*		
INFORMÁTICA E COMUNICAÇÃO	(4.254,07)	(3.836,91)	*		
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	(6.325,44)	(5.534,76)	*		
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	(19.213,41)	(16.670,97)	*		
BENFEITORIA	(20.906,88)	(18.293,52)	*		
TOTAL DO ATIVO:	87.482,23	121.857,24	TOTAL DO PASSIVO:	87.482,23	121.857,24

Carapicuíba, 31 de Dezembro de 2024.



PRESIDENTE
FLAVIO PEREIRA DE ARAUJO
CPF: 318.602.348-36



TÉCNICO EM CONTABILIDADE
CATHERINE JEAN MARCOUIZOS
TC CRC: 1SP229095/O-1

Empresa: COMUNIDADE KOLPING DE VILA MENK

Folha: 1

CNPJ: 56.337.017/0001-93

Período: 01/01 a 31/12

Demonstração do Resultado do Período

	2024	2023
RECEITAS SEDE		
RECEITAS PRÓPRIAS		
EVENTOS	11.713,00 C	11.843,00 C
ASSOCIADOS	856,00 C	815,00 C
TAXA DE COLABORAÇÃO CURSOS	34.565,00 C	49.690,00 C
RECEITAS PRÓPRIAS Total:	47.134,00 C	62.348,00 C
RECEITAS FINANCEIRAS		
RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO	42,58 C	54,56 C
RENDIMENTOS DE POUPANÇA	3.174,75 C	2.745,94 C
RECEITAS FINANCEIRAS Total:	3.217,33 C	2.800,50 C
RECEITAS SEDE Total:	50.351,33 C	65.148,50 C
DESPESAS SEDE		
RECEITAS EDUCAÇÃO		
CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS		
CONVÊNIOS MUNICIPAIS	358.395,43 C	419.560,28 C
CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS Total:	358.395,43 C	419.560,28 C
RECEITAS FINANCEIRAS		
RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO	19,27 C	3.974,73 C
RECEITAS FINANCEIRAS Total:	19,27 C	3.974,73 C
VOLUNTÁRIOS		
VOLUNTÁRIOS	7.103,80 C	8.770,62 C
(-) VOLUNTÁRIOS	7.103,80 D	8.770,62 D
VOLUNTÁRIOS Total:	0,00	0,00
RECEITAS EDUCAÇÃO Total:	358.414,70 C	423.535,01 C
DESPESAS EDUCAÇÃO		
DESPESAS COM PESSOAL		
SALÁRIOS	194.755,33 D	206.610,96 D
FGTS	24.960,56 D	22.740,86 D
PIS	2.196,30 D	2.260,09 D
VALE TRANSPORTE	946,23 D	3.707,86 D
CESTA BÁSICA / VA / VR	16.981,41 D	20.969,99 D
INSS	56.006,07 D	59.921,31 D
13º SALÁRIO	17.417,17 D	17.874,69 D
FÉRIAS	21.368,80 D	26.006,48 D
BOLSA AUXILIO	1.010,00 D	11.072,40 D
EXAMES	723,00 D	675,00 D
SEGURO DE VIDA	2.214,80 D	2.363,74 D
DESPESAS COM PESSOAL Total:	338.579,67 D	374.203,38 D
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS		
ALIMENTAÇÃO	1.960,55 D	1.316,77 D
CONDUÇÃO E TRANSPORTE	4.906,81 D	2.693,65 D
MANUTENÇÃO E REPAROS	30.297,42 D	5.941,60 D
BENS DE VALORES IRRELEVANTES	200,00 D	0,00 D
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	6.363,64 D	6.598,82 D
ÁGUA,LUZ,GÁS,TELEFONE E INTERNET	10.762,13 D	12.664,64 D
LIMPEZA E HIGIENE	5.266,17 D	6.522,19 D
COPA E COZINHA	1.120,71 D	134,62 D
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	2.665,78 D	4.214,84 D
SERVIÇOS CONTÁBEIS	18.356,00 D	17.088,00 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS	2.491,00 D	273,20 D
DESPESAS COM CARTÓRIOS	216,50 D	126,00 D

LEME ASSESSORIA CONTABIL LTDA

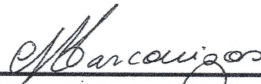
Rua Vera Cruz 39 sobreloja - São Paulo - SP - 04750-020 - Fone: (11)5524-3823

Demonstração do Resultado do Período		
	2024	2023
DESPESAS COM ANÚNCIOS	450,00 D	410,00 D
UNIFORMES E VESTIMENTAS	374,27 D	0,00 D
MATERIAL PEDAGÓGICO	5.726,18 D	7.408,66 D
FARMÁCIA	77,90 D	0,00 D
DESPESAS COM EVENTOS	3.815,39 D	582,75 D
TAXAS OBRA KOLPING	1.288,00 D	530,00 D
BRINDES, DOAÇÕES E CONFRATERNIZAÇÕES	1.044,10 D	894,07 D
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS Total:	97.382,55 D	67.399,81 D
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
TFA/ TFE	135,78 D	0,00 D
DESPESAS TRIBUTÁRIAS Total:	135,78 D	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS		
DESPESAS BANCÁRIAS	2.073,77 D	1.698,59 D
IMPOSTO SOBRE APLICAÇÃO	716,95 D	1.331,65 D
DESPESAS FINANCEIRAS Total:	2.790,72 D	3.030,24 D
DESPESAS EDUCAÇÃO Total:	438.888,72 D	444.633,43 D
Déficit	30.122,69 D	44.050,08 C

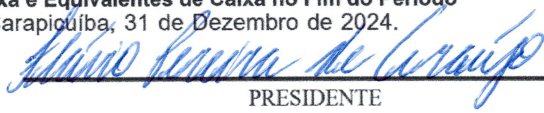
Carapicuíba, 31 de Dezembro de 2024.



PRESIDENTE
FLAVIO PEREIRA DE ARAUJO
CPF: 318.602.348-36



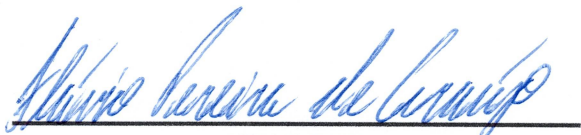
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
CATHERINE JEAN MARCOUIZOS
TC CRC: ISP229095/O-1

Empresa: COMUNIDADE KOLPING DE VILA MENK		Folha: 1
CNPJ: 56.337.017/0001-93		
Período: 01/01 a 31/12		
DFC Terceiro Setor		
	2024	2023
Modo Indireto		
Fluxo de Caixa Originados de:		Valores em R\$
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Déficit do Período	30.122,69 C	
Superávit do Período		44.050,08 D
Ajustes por:		
(+) Depreciação	6.363,64 D	6.598,82 D
(+) Amortização	0,00 C	0,00 C
(+) Perda de Variação Cambial	0,00 C	0,00 C
(-) Ganho na Venda de Bens do Imobilizado	0,00 C	0,00 C
Déficit Ajustado	23.759,05 C	
Superávit Ajustado		50.648,90 D
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes		
Mensalidades de Terceiros	0,00 C	0,00 C
Atendimentos Realizados	0,00 C	0,00 C
Adiantamentos a Empregados	0,00 C	0,00 C
Adiantamentos a Fornecedores	0,00 C	0,00 C
Recursos de Parcerias em Projetos	0,00 C	0,00 C
Tributos a Recuperar	0,00 C	0,00 C
Despesas Antecipadas	0,00 C	0,00 C
Outros Valores a Receber	0,00 C	0,00 C
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes		
Fornecedores de bens e serviços	9,28 D	12,62 D
Obrigações com Empregados	5.282,70 C	10.343,16 D
Obrigações Tributárias	0,00 C	0,00 C
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	0,00 C	0,00 C
Recursos de Projetos em Execução	1.021,10 D	0,00 C
Recursos de Convênios em Execução	0,00 C	0,00 C
Subvenções e Assistências Governamentais	0,00 C	0,00 C
Outras Obrigações a Pagar	0,00 C	0,00 C
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	28.011,37 C	61.004,68 D
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Recursos Recebidos pela Venda de Bens	0,00 C	0,00 C
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	0,00 C	0,00 C
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	2.258,10 C	1.709,10 C
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	2.258,10 C	1.709,10 C
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
Recebimentos de Empréstimos	0,00 C	0,00 C
Outros Recebimentos por Financiamentos	0,00 C	0,00 C
Pagamentos de Empréstimos	0,00 C	0,00 C
Pagamentos de Arrendamento Mercantil	0,00 C	0,00 C
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades Financiamento	0,00 C	0,00 C
Diminuição Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	30.269,47 C	
Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa		59.295,58 D
Caixa e Equivalentes de Caixa de Início do Período	101.406,94 D	42.111,36 D
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	71.137,47 D	101.406,94 D
Carapicuíba, 31 de Dezembro de 2024.		
		
PRESIDENTE		TÉCNICO EM CONTABILIDADE
FLAVIO PEREIRA DE ARAUJO		CATHERINE JEAN MARCOUIZOS
CPF: 318.602.348-36		TC CRC: 1SP229095/O-1
LEME ASSESSORIA CONTABIL LTDA		
Rua Vera Cruz 39 sobreloja - São Paulo - SP - 04750-020 - Fone: (11)5524-3823		

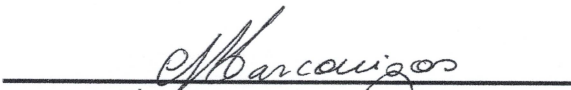
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes Aval. Patrimonial	Superávit / Déficit	Total do Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2023	103.959,36	0,00	0,00	0,00	103.959,36
Movimento do Período					
Superávit / Déficit do Período	0,00	0,00	0,00	(30.122,69)	(30.122,69)
Ajustes da Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Superávit com Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Superávit de Recursos sem Restrição	(30.122,69)	0,00	0,00	30.122,69	0,00
Saldos Finais	73.836,67	0,00	0,00	0,00	73.836,67

Carapicuíba, 31 de Dezembro de 2024.



PRESIDENTE
FLAVIO PEREIRA DE ARAUJO
CPF: 318.602.348-36



TÉCNICO EM CONTABILIDADE
CATHERINE JEAN MARCOUIZOS
TC CRC: 1SP229095/O-1



COMUNIDADE KOLPING DE VILA MENK

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras Para exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e de 2023 Em reais

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A **COMUNIDADE KOLPING DE VILA MENK**, é uma associação sem fins lucrativos, de caráter privado e natureza filantrópica e beneficente, atuando prioritariamente no âmbito da assistência social, podendo ainda atuar nas áreas da saúde e da educação.

A entidade tem por objetivo a promoção integral do homem e da mulher, principalmente do trabalhador e da trabalhadora, mediante assessoramento, defesa e garantia de direitos, programas e/ou projetos de ação e formação nas áreas: religiosa, de profissionalização e geração de renda, social, familiar, educacional, cultural, recreativa, esportiva, de turismo e de meio ambiente, visando a sua melhor participação na família, trabalho e na sociedade.

A entidade no desenvolvimento de suas atividades atingirá seus objetivos sem discriminação de raça, sexo, cor, credo político ou religioso, condição social e não terá nenhum caráter ou vinculação político-partidária.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira e levam em consideração a Norma Brasileira de Contabilidade – ITG 2002 (R1) específica para Entidades sem Finalidades de Lucros e a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade para preparação de suas demonstrações financeiras.

RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

b) Apuração das receitas e despesas do exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, avisos bancários, recibos e outros. As despesas da entidade são apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências fisco legais.



c) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingências e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A entidade revisa as estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.

d) Instrumentos financeiros

Instrumentos financeiros não derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outras obrigações.

e) Ativos circulantes e não circulantes

Caixa e equivalentes de caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

Aplicações financeiras

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

Convênios a receber

Os valores de convênios a receber são contabilizados considerando o regime de competência de suas operações.

Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição, com as respectivas depreciações registradas pelo método linear.

Redução ao valor recuperável

O ativo imobilizado tem o seu valor recuperável testado, no mínimo, anualmente, caso haja indicadores de perda de valor. A Entidade não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão em 31 de dezembro de 2024.

f) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial.



Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

Provisões

As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

g) Doações

As doações recebidas são reconhecidas como receita quando recebidas. Demais despesas e receitas são apuradas pelo regime de competência.

h) Aplicação de recursos

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

3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

SEM RESTRIÇÃO

	2024	2023
Caixa	0,00	2,48
Bradesco C/C 58979	1,00	1,00
Bradesco C/A 58979	9.847,52	18.197,73
Bradesco C/P 58979	50.940,31	51.111,21
Total	60.788,83	69.312,42

COM RESTRIÇÃO

	2024	2023
Banco do Brasil C/C + C/A 33.013-2	10.348,64	32.094,52
Total	10.348,64	32.094,52



4. IMOBILIZADO

Descrição Bem	Valor Bens 31/12/2023	Depreciação 31/12/2023	Saldo 31/12/2023	Aquisição	Valor Bens 31/12/2024	Depr. Anual	Depreciação Acumulada	Saldo 31/12/2024
Informática e Comunicação	5.318,09	(3.836,91)	1.481,18	2.258,10	7.576,19	(417,16)	(4.254,07)	3.322,12
Máquinas e Equipamentos	7.907,00	(5.534,76)	2.372,24	0,00	7.907,00	(790,68)	(6.325,44)	1.581,56
Móveis e Utensílios	25.426,46	(16.670,97)	8.755,49	0,00	25.426,46	(2.542,44)	(19.213,41)	6.213,05
Benfeitorias	26.134,91	(18.293,52)	7.841,39	0,00	26.134,91	(2.613,36)	(20.906,88)	5.228,03
TOTAL	64.786,46	(44.336,16)	20.450,30	2.258,10	67.044,56	(6.363,64)	(50.699,80)	16.344,76

A associação avaliou a aplicação da revisão da vida útil-econômica dos itens do ativo imobilizado e concluiu que as taxas de depreciação utilizadas estão adequadas.

5. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E COM TERCEIROS

	2024	2023
DARF INSS Unificado	8.547,89	5.877,04
FGTS a Recolher	602,15	0,00
Contas a Pagar-SABESP	153,96	144,68
Apropriação de Férias	3.320,46	11.876,16
Total	12.624,46	17.897,88

6. PROJETOS A DESENVOLVER

São valores destinados a programas e projetos sociais que não foram gastos dentro do ano e que serão utilizados no exercício seguinte ou devolvidos. Em 2024 o saldo da conta de projetos a desenvolver é de R\$ 1.021,10, valor devolvido ao convênio em 15/01/2025.

7. RECEITAS

7.1. RECEITAS PRÓPRIAS

	2024	2023
Eventos	11.713,00	11.843,00
Associados	856,00	815,00
Taxa de Colaboração de Cursos	34.565,00	49.690,00
Receita Financeira	3.236,60	6.775,23
Total	50.370,60	69.123,23



7.2. RECEITA DE EDUCAÇÃO

	2024	2023
Convênios Municipais	358.395,43	419.560,28

8. DESPESAS

	2024	2023
Despesas com pessoal	338.579,67	374.203,38
Despesas gerais e administrativas	97.382,55	67.399,81
Despesas tributárias	135,78	-
Despesas financeiras	2.790,72	3.030,24
Total	438.888,72	444.633,43

9. GRATUIDADES CONCEDIDAS

Durante o exercício de 2024 os custos e despesas com gratuidades correspondem às seguintes atividades:

EDUCAÇÃO

Projetos	Objetivo	Público Alvo	Atendidos	Total Recebido	Total Gasto
Creche (Recurso Municipal)	Auxiliar no desenvolvimento integral da criança em seus aspectos físico, psicológico e social, complementando a ação da família e da comunidade.	Crianças de 6 meses a 3 anos e 11 meses (Educação Infantil Fase I).	111	R\$ 358.395,43	R\$ 438.888,72

A diferença entre o total gasto e o total de recursos recebidos, foi custeada com valores provenientes da conta poupança da entidade.

10. RENÚNCIA FISCAL

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade tem os tributos mencionados em seguida como base de sua renúncia fiscal: PIS sobre receitas, COFINS sobre receitas, IRPJ e CSLL.

11. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Em cumprimento à legislação aplicável a entidades sem fins lucrativos, denominada ITG 2002 (R1), a entidade reconhece os serviços voluntários mesmo não havendo desembolso financeiro para custeá-los. O referido valor é contabilizado como receita operacional e despesa operacional, em seus demonstrativos contábeis em montantes iguais, tornando nulo seu efeito no resultado do exercício.

Em 2024 a entidade identificou e mensurou como trabalhos voluntários, os serviços realizados pelos membros estatutários, cujos valores foram estipulados de acordo com as horas de dedicação de cada um, totalizando assim o montante de R\$ 7.103,80.



12. INSTRUMENTOS DERIVATIVOS

Os instrumentos financeiros estão apresentados no balanço patrimonial pelos valores de custo, acrescidos das receitas auferidas e despesas incorridas, os quais se aproximam dos valores de mercado. A Administração dessas operações é efetuada mediante definição de estratégias de operação e estabelecimento de sistemas de controles.

A Entidade não mantém instrumentos financeiros não registrados contabilmente e, tampouco, possui em 31 de dezembro de 2024 e de 2023 operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos.

13. COBERTURA DE SEGUROS

A Entidade não mantém seguros contratados para cobrir eventuais riscos e perdas sobre os ativos.

Carapicuíba, 31 de dezembro de 2024.

PRESIDENTE
FLÁVIO PEREIRA DE ARAÚJO
CPF 318.602,348-36

TÉCNICO EM CONTABILIDADE
CATHERINE JEAN MARCOUIZOS
TC CRC 1SP229095/O-1

Empresa: COMUNIDADE KOLPING DE VILA MENK

Folha: 1

CNPJ: 56.337.017/0001-93

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	121.857,24D	993.190,26	1.027.565,27	87.482,23 D
1.01	CIRCULANTE	101.406,94D	990.932,16	1.021.201,63	71.137,47 D
1.01.01	CAIXA E EQUIVALENTES	2,48D	25.409,88	25.412,36	0,00 D
1.01.01.01	CAIXA GERAL	2,48D	25.409,88	25.412,36	0,00 D
10101	CAIXA GERAL	2,48D	25.409,88	25.412,36	0,00 D
1.01.02	BANCOS SEM RESTRIÇÃO	69.309,94D	128.823,68	137.344,79	60.788,83 D
1.01.02.01	BANCOS CONTA CORRENTE	1,00D	85.560,71	85.560,71	1,00 D
10201	BRADESCO C/C 58979	1,00D	85.560,71	85.560,71	1,00 D
1.01.02.02	BANCOS CONTA APLICAÇÃO	18.197,73D	30.677,22	39.027,43	9.847,52 D
10301	BRADESCO C/A 58979	18.197,73D	30.677,22	39.027,43	9.847,52 D
1.01.02.03	BANCOS CONTA POUPANÇA	51.111,21D	12.585,75	12.756,65	50.940,31 D
10401	BRADESCO C/P 58979	51.111,21D	12.585,75	12.756,65	50.940,31 D
1.01.03	BANCOS COM RESTRIÇÃO	32.094,52D	429.079,44	450.825,32	10.348,64 D
1.01.03.01	BANCOS CONTA CORRENTE	0,00D	429.060,17	418.711,53	10.348,64 D
10501	BANCO DO BRASIL C/C 33.013-2	0,00D	429.060,17	418.711,53	10.348,64 D
1.01.03.02	BANCOS CONTA APLICAÇÃO	32.094,52D	19,27	32.113,79	0,00 D
10601	BANCO DO BRASIL C/A 33.013-2	32.094,52D	19,27	32.113,79	0,00 D
1.01.04	CRÉDITOS	0,00D	407.619,16	407.619,16	0,00 D
1.01.04.01	CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES A RECEBER	0,00D	385.508,60	385.508,60	0,00 D
12101	CONVÊNIOS MUNICIPAIS A RECEBER	0,00D	385.508,60	385.508,60	0,00 D
1.01.04.03	ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	0,00D	22.110,56	22.110,56	0,00 D
11501	ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	0,00D	13.515,60	13.515,60	0,00 D
11601	ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO	0,00D	8.594,96	8.594,96	0,00 D
1.02	ATIVO NÃO CIRCULANTE	20.450,30D	2.258,10	6.363,64	16.344,76 D
1.02.01	IMOBILIZADO CK VILA MENK	20.450,30D	2.258,10	6.363,64	16.344,76 D
1.02.01.01	BENS CK VILA MENK	64.786,46D	2.258,10	0,00	67.044,56 D
14101	INFORMÁTICA E COMUNICAÇÃO	5.318,09D	2.258,10	0,00	7.576,19 D
14201	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	7.907,00D	0,00	0,00	7.907,00 D
14401	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	25.426,46D	0,00	0,00	25.426,46 D
14601	BENFEITORIA	26.134,91D	0,00	0,00	26.134,91 D
1.02.01.02	DEPRECIACÃO ACUMULADA CK VILA MENK	44.336,16C	0,00	6.363,64	50.699,80 C
14111	INFORMÁTICA E COMUNICAÇÃO	3.836,91C	0,00	417,16	4.254,07 C
14211	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	5.534,76C	0,00	790,68	6.325,44 C
14411	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	16.670,97C	0,00	2.542,44	19.213,41 C
14611	BENFEITORIA	18.293,52C	0,00	2.613,36	20.906,88 C
2	PASSIVO	121.857,24C	385.037,52	380.785,20	117.604,92 C
2.01	PASSIVO CIRCULANTE	17.897,88C	385.037,52	380.785,20	13.645,56 C
2.01.01	OBRIGAÇÕES	17.897,88C	385.037,52	380.785,20	13.645,56 C
2.01.01.01	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	5.877,04C	368.259,46	371.532,46	9.150,04 C

LEME ASSESSORIA CONTABIL LTDA

Rua Vera Cruz 39 sobreloja - São Paulo - SP - 04750-020 - Fone: (11)5524-3823

Empresa: COMUNIDADE KOLPING DE VILA MENK

Folha: 2

CNPJ: 56.337.017/0001-93

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
20101	SALÁRIOS À PAGAR	0,00C	238.729,66	238.729,66	0,00 C
20501	FGTS A RECOLHER	0,00C	24.358,63	24.960,78	602,15 C
21001	RESCISÕES A PAGAR	0,00C	31.866,41	31.866,41	0,00 C
21501	DARF UNIFICADO A RECOLHER	5.877,04C	73.304,76	75.975,61	8.547,89 C
2.01.01.02	OBRIGAÇÕES DE CURTO PRAZO	144,68C	8.222,36	8.231,64	153,96 C
23101	CONTAS A PAGAR	144,68C	7.898,48	7.907,76	153,96 C
23301	EMPRÉSTIMOS	0,00C	323,88	323,88	0,00 C
2.01.01.04	APROPRIAÇÕES TRABALHISTAS	11.876,16C	8.555,70	0,00	3.320,46 C
22101	APROPRIAÇÃO DE FÉRIAS	8.764,86C	7.276,64	0,00	1.488,22 C
22201	ENCARGOS SOBRE APROPRIAÇÃO DE FÉRIAS	3.111,30C	1.279,06	0,00	1.832,24 C
2.01.01.05	SUBVENÇÕES E ASSISTÊNCIAS	0,00C	0,00	1.021,10	1.021,10 C
23901	PROJETOS A DESENVOLVER	0,00C	0,00	1.021,10	1.021,10 C
2.03	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	103.959,36C	0,00	0,00	103.959,36 C
2.03.01	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	103.959,36C	0,00	0,00	103.959,36 C
2.03.01.01	PATRIMÔNIO SOCIAL	103.959,36C	0,00	0,00	103.959,36 C
24101	PATRIMÔNIO SOCIAL	103.959,36C	0,00	0,00	103.959,36 C
3	RECEITAS	0,00C	34.216,97	442.983,00	408.766,03 C
3.01	RECEITAS GESTÃO	0,00C	0,00	50.351,33	50.351,33 C
3.01.01	SEDE - CK VILA MENK	0,00C	0,00	50.351,33	50.351,33 C
3.01.01.04	RECEITAS PRÓPRIAS	0,00C	0,00	47.134,00	47.134,00 C
33201	EVENTOS	0,00C	0,00	11.713,00	11.713,00 C
33601	ASSOCIADOS	0,00C	0,00	856,00	856,00 C
33701	TAXA DE COLABORAÇÃO CURSOS	0,00C	0,00	34.565,00	34.565,00 C
3.01.01.05	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00C	0,00	3.217,33	3.217,33 C
34101	RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO	0,00C	0,00	42,58	42,58 C
34201	RENDIMENTOS DE POUPANÇA	0,00C	0,00	3.174,75	3.174,75 C
3.02	RECEITAS EDUCAÇÃO	0,00C	34.216,97	392.631,67	358.414,70 C
3.02.01	CRECHE	0,00C	34.216,97	392.631,67	358.414,70 C
3.02.01.01	CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	0,00C	27.113,17	385.508,60	358.395,43 C
30102	CONVÊNIOS MUNICIPAIS	0,00C	27.113,17	385.508,60	358.395,43 C
3.02.01.05	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00C	0,00	19,27	19,27 C
34102	RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO	0,00C	0,00	19,27	19,27 C
3.02.01.09	VOLUNTÁRIOS	0,00C	7.103,80	7.103,80	0,00
35102	VOLUNTÁRIOS	0,00C	0,00	7.103,80	7.103,80 C
35112	(-) VOLUNTÁRIOS	0,00C	7.103,80	0,00	7.103,80 D
4	DESPESAS	0,00D	445.042,63	6.153,91	438.888,72 D
4.02	DESPESAS EDUCAÇÃO	0,00D	445.042,63	6.153,91	438.888,72 D
4.02.01	CRECHE	0,00D	445.042,63	6.153,91	438.888,72 D
4.02.01.01	DESPESAS COM PESSOAL	0,00D	344.683,58	6.103,91	338.579,67 D

LEME ASSESSORIA CONTABIL LTDA

Rua Vera Cruz 39 sobreloja - São Paulo - SP - 04750-020 - Fone: (11)5524-3823

Empresa: COMUNIDADE KOLPING DE VILA MENK

Folha: 3

CNPJ: 56.337.017/0001-93

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024

Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
40102	SALÁRIOS	0,00D	194.872,36	117,03	194.755,33 D
40202	FGTS	0,00D	24.960,78	0,22	24.960,56 D
40302	PIS	0,00D	2.196,30	0,00	2.196,30 D
40402	VALE TRANSPORTE	0,00D	2.199,56	1.253,33	946,23 D
40602	CESTA BÁSICA / VA / VR	0,00D	16.981,41	0,00	16.981,41 D
40702	INSS	0,00D	56.006,38	0,31	56.006,07 D
43602	13º SALÁRIO	0,00D	17.417,17	0,00	17.417,17 D
43702	FÉRIAS	0,00D	26.101,82	4.733,02	21.368,80 D
44002	BOLSA AUXILIO	0,00D	1.010,00	0,00	1.010,00 D
45002	EXAMES	0,00D	723,00	0,00	723,00 D
45602	SEGURO DE VIDA	0,00D	2.214,80	0,00	2.214,80 D
4.02.01.02	DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	0,00D	97.432,55	50,00	97.382,55 D
40802	ALIMENTAÇÃO	0,00D	1.960,55	0,00	1.960,55 D
40902	CONDUÇÃO E TRANSPORTE	0,00D	4.906,81	0,00	4.906,81 D
41002	MANUTENÇÃO E REPAROS	0,00D	30.297,42	0,00	30.297,42 D
41202	BENS DE VALORES IRRELEVANTES	0,00D	200,00	0,00	200,00 D
41502	DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	0,00D	6.363,64	0,00	6.363,64 D
41602	ÁGUA,LUZ,GÁS,TELEFONE E INTERNET	0,00D	10.762,13	0,00	10.762,13 D
41702	LIMPEZA E HIGIENE	0,00D	5.266,17	0,00	5.266,17 D
41802	COPA E COZINHA	0,00D	1.120,71	0,00	1.120,71 D
41902	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	0,00D	2.665,78	0,00	2.665,78 D
42102	SERVIÇOS CONTÁBEIS	0,00D	18.356,00	0,00	18.356,00 D
42202	SERVIÇOS DE TERCEIROS	0,00D	2.491,00	0,00	2.491,00 D
42302	DESPESAS COM CARTÓRIOS	0,00D	266,50	50,00	216,50 D
42602	DESPESAS COM ANÚNCIOS	0,00D	450,00	0,00	450,00 D
42702	UNIFORMES E VESTIMENTAS	0,00D	374,27	0,00	374,27 D
42802	MATERIAL PEDAGÓGICO	0,00D	5.726,18	0,00	5.726,18 D
43002	FARMÁCIA	0,00D	77,90	0,00	77,90 D
43102	DESPESAS COM EVENTOS	0,00D	3.815,39	0,00	3.815,39 D
44402	TAXAS OBRA KOLPING	0,00D	1.288,00	0,00	1.288,00 D
45102	BRINDES, DOAÇÕES E CONFRATERNIZAÇÕES	0,00D	1.044,10	0,00	1.044,10 D
4.02.01.03	DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00D	135,78	0,00	135,78 D
48102	TFA/ TFE	0,00D	135,78	0,00	135,78 D
4.02.01.04	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00D	2.790,72	0,00	2.790,72 D
49102	DESPESAS BANCÁRIAS	0,00D	2.073,77	0,00	2.073,77 D
49402	IMPOSTO SOBRE APLICAÇÃO	0,00D	716,95	0,00	716,95 D
ATIVO		121.857,24 D	993.190,26	1.027.565,27	87.482,23 D
PASSIVO		121.857,24 C	385.037,52	380.785,20	117.604,92 C
RECEITAS		0,00 C	34.216,97	442.983,00	408.766,03 C
DESPESAS		0,00 D	445.042,63	6.153,91	438.888,72 D
Déficit					30.122,69

LEME ASSESSORIA CONTABIL LTDA

Rua Vera Cruz 39 sobreloja - São Paulo - SP - 04750-020 - Fone: (11)5524-3823