T E R M O D E A B E R T U R A

Balanço Patrimonial

Número: 16 Folha: 1

Contém este livro 13 folhas numeradas do No. 1 ao 13 emitidas através de processamento eletronico de dados, que servirá de Balanço Patrimonial da entidade abaixo descrita no período de 01/01/2024 a 31/12/2024.

Nome da Entidade .....: NUCLEO CULTURAL DO PARQUE MIKAIL N.C.P.M.

Ramo .....: Atividades de associações de defesa de direitos sociais

Endereço .....: Rua NOSSA SENHORA APARECIDA, 575

Complemento .....:

Bairro .....: VILA NOSSA SENHORA DE FATIMA

Municipio .....: GUARULHOS

Estado .....: SP

Inscrição no CNPJ .....: 05.501.811/0001-90

Inscrição Estadual.....:

Registro na junta.....:

Inscrição Municipal.....: 0172484

Registrado no Cartorio de Registros Especiais 1º OFICIAL DE REGISTRO DE IMOVEIS, TITULOS E DOC E DO REGISTRO CIVIL DE PJ DA COMARCA DE GRU/SP da Cidade de GUARULHOS/SP sob No 137176

GUARULHOS, 01/01/2024

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

Entidade: **NUCLEO CULTURAL DO PARQUE MIKAIL N.C.P.M.** Folha: 0002
C.N.P.J.: 05.501.811/0001-90 Número livro: 0016
Registro no Cartório: 137176 Data: 23/01/2003
Endereço: Rua NOSSA SENHORA APARECIDA, 575, VILA NOSSA SENHORA DE FATIMA, GUARULHOS/SP, CEP 07142-540
Período: 01/01/2024 a 31/12/2024
CONSOLIDADO
Balanço encerrado em: 31/12/2024

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2024	2023
			31/12/2024	31/12/2023
1	**1**	**ATIVO**	**134.294,71D**	**100.865,97D**
2	**1.1**	**ATIVO CIRCULANTE**	**72.209,71D**	**65.765,12D**
3	**1.1.01**	**CAIXA E EQUIVALENTE A CAIXA**	**67.909,71D**	**61.757,26D**
14	1.1.01.003	RECURSOS S/ RESTRIÇÃO - CAIXA	1.229,74D	0,00
10	1.1.01.004	RECURSOS C/ RESTRIÇÃO - BANCO DO BRASIL AG 4087-8 C/P 1180	29.701,17D	0,00
26	1.1.01.005	RECURSOS C/ RESTRIÇÃO - APLICAÇÃO BB RENDE FÁCIL	36.978,80D	61.757,26D
6	**1.1.02**	**OUTROS CRÉDITOS**	**4.300,00D**	**4.007,86D**
200	1.1.02.008	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES - DESPESAS COM RECURSOS H	4.300,00D	4.007,86D
12	**1.2**	**ATIVO NÃO CIRCULANTE**	**62.085,00D**	**35.100,85D**
13	**1.2.01**	**ATIVO IMOBILIZADO - BENS COM RESTRIÇÃO**	**98.082,60D**	**61.371,39D**
15	1.2.01.001	MÓVEIS, UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS, PEDAGÓGICOS E ESCOLARES	27.432,36D	16.132,58D
16	1.2.01.002	COMPUTADORES, EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA E COMUNICA(	30.502,27D	20.378,44D
363	1.2.01.003	MÁQUINAS, APARELHOS ELETRÔNICOS E EQUIPAMENTOS	40.147,97D	24.860,37D
18	**1.2.02**	**DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS - BENS COM RESTRIÇÃO**	**35.997,60C**	**26.270,54C**
19	1.2.02.001	(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS - MÓVEIS, UTENSÍLIOS DOMÉSTI	7.926,29C	5.745,57C
382	1.2.02.002	(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS - COMPUTADORES, EQUIPAMENT	14.805,10C	10.709,64C
383	1.2.02.003	(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS - MÁQUINAS, APARELHOS ELETR(	13.266,21C	9.815,33C
22	**2**	**PASSIVO**	**134.294,71C**	**100.865,97C**
23	**2.1**	**PASSIVO CIRCULANTE**	**144.120,71C**	**183.463,50C**
129	**2.1.03**	**PROVISÕES SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO**	**106.742,52C**	**154.697,83C**
130	2.1.03.001	PROVISÕES DE FÉRIAS	91.941,28C	90.485,84C
132	2.1.03.003	PROVISÕES DE FGTS	1.472,13C	14.723,97C
133	2.1.03.004	PROVISÕES DE INSS	13.179,66C	47.825,58C
347	2.1.03.006	PROVISÕES DE PIS SOBRE FÉRIAS	149,45C	1.662,44C
134	**2.1.04**	**ENCARGOS RETIDOS E PATRONAIS A PAGAR**	**37.378,19C**	**28.765,67C**
135	2.1.04.001	DARF TRIBUTOS FEDERAIS UNIFICADOS A PAGAR	16.193,68C	22.663,63C
141	2.1.04.002	CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL A PAGAR	126,72C	0,00
190	2.1.04.003	FGTS A PAGAR	21.057,79C	6.102,04C
48	**2.2**	**PATRIMÔNIO LÍQUIDO**	**9.826,00D**	**82.597,53D**
55	**2.2.03**	**SALDOS ACUMULADOS**	**9.826,00D**	**82.597,53D**
57	2.2.03.001	SALDOS ACUMULADOS	9.826,00D	82.597,53D

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2024 TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO: R$ 134.294,71 (cento e trinta e quatro mil duzentos e noventa e quatro reais e setenta e um centavos)

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

Descrição	2024	2023
Receita Operacional	**1.785.705,31**	**1.503.724,76**
RECURSOS DE CONVÊNIOS EM EXECUÇÃO		
TERMO DE COLABORAÇÃO 5124/2021 - PREFEITURA DE GUARULHOS	1.778.906,28	1.487.154,10
DOAÇÕES		
DOAÇÕES	6.799,03	0,00
RECURSOS PRÓPRIOS	0,00	16.570,66
Receita Líquida	**1.785.705,31**	**1.503.724,76**
Lucro Bruto	**1.785.705,31**	**1.503.724,76**
Despesas Administrativas	**(1.692.624,54)**	**(1.491.899,26)**
FOLHA DE PAGAMENTO		
SALÁRIO	(744.190,53)	(644.039,56)
FÉRIAS	(92.228,06)	(83.639,49)
13º SALÁRIO	(68.410,30)	(56.760,10)
FGTS	(55.291,40)	(90.045,58)
INSS EMPRESA	(188.761,75)	(197.432,00)
VALE TRANSPORTE	(3.425,43)	(1.959,50)
CESTA BÁSICA / VALE REFEIÇÃO / VALE ALIMENTAÇÃO	(60.292,84)	(49.266,51)
ASSISTÊNCIA MÉDICA E ODONTOLÓGICA	(14.550,19)	(3.954,00)
RESCISÃO	(91.745,77)	(24.194,29)
CONTRIBUIÇÃO BEM ESTAR SOCIAL	(3.772,75)	0,00
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		
SERVIÇOS PRESTADOS PJ	(28.020,67)	(29.560,05)
MANUTENÇÃO DE INFORMÁTICA, PONTO ELETRÔNICO E SIMILARES	(2.090,00)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
ASSINATURAS INTERNET, TV E TELEFONE	(1.469,37)	(1.451,42)
GÁS DE COZINHA	(3.455,10)	(3.783,04)
MATERIAL ESCOLAR	(480,00)	0,00
MATERIAL DIDÁTICO, ESCOLAR E PEDAGÓGICO	(71.660,54)	(45.488,40)
COPA, COZINHA, UTENSÍLIOS E UTILIDADES DOMÉSTICAS	(8.755,56)	(1.519,71)
ENERGIA ELÉTRICA	(5.199,65)	(5.536,19)
ÁGUA	(17.736,23)	(17.035,49)
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(3.063,60)	(4.164,21)
MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	(34.583,99)	(37.671,25)
ALUGUEL	(99.400,64)	(94.113,65)
DESPESAS COM MANUTENÇÕES		
MANUTENÇÃO, CONSERVAÇÃO GERAL E MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO	(94.040,17)	(100.284,82)
Despesas Tributarias	**(10.205,79)**	**(10.122,53)**
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
ISS RETIDO NA FONTE	0,00	(1.160,94)
PIS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	(7.246,85)	(7.897,66)
IPTU	(1.965,62)	(106,47)
TAXAS MUNICIPAIS	(993,32)	(957,46)
Despesas Financeiras	**(1.969,11)**	**(3.585,80)**
DESPESAS FINANCEIRAS		
JUROS	(2,80)	(217,20)
MULTAS	(987,18)	(1.426,73)
TARIFAS BANCÁRIAS	(979,13)	(1.941,87)
Receitas Financeiras	**1.592,72**	**4.025,21**
RECEITAS FINANCEIRAS		
RENDIMENTOS FINANCEIROS	1.522,72	3.670,55
DESCONTOS RECEBIDOS	70,00	354,66
Outras Despesas Operacionais	**(9.727,06)**	**(19.067,69)**
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS		
DEPRECIAÇÃO	0,00	(34,97)
DEPRECIAÇÃO	(9.727,06)	(19.032,72)
Resultado operacional líquido	**72.771,53**	**(16.925,31)**
Resultado Antes do IR	**72.771,53**	**(16.925,31)**
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	72.771,53	(16.925,31)

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

Entidade: **NUCLEO CULTURAL DO PARQUE MIKAIL N.C.P.M.**
C.N.P.J.: 05.501.811/0001-90
Endereço: Rua NOSSA SENHORA APARECIDA, 575, VILA NOSSA SENHORA DE FATIMA, GUARULHOS/SP, CEP 07142-540
Período: 01/01/2024 - 31/12/2024 Registro no Cartório: 137176 Data: 23/01/2003
CONSOLIDADO

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO DOS EXERCICIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

		2024		2023	
1	RECEITAS	6.799,03		16.570,66	
1.1	Recursos recebidos de entidades governamentais	0,00		0,00	
1.2	Doações	6.799,03		0,00	
1.3	Recursos próprios	0,00		16.570,66	
2	INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	(268.464,88)		(246.494,58)	
2.1	Materiais consumidos	(109.788,13)		(87.323,86)	
2.2	Energia, serviços de terceiros e outras despesas operacionais	(158.676,75)		(159.170,72)	
3	RETENÇÕES	(9.727,06)		(19.067,69)	
3.1	Depreciação, amortização e exaustão	(9.727,06)		(19.067,69)	
4	VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	(271.392,91)		(248.991,61)	
5	VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	1.592,72		4.025,21	
5.1	Resultado de equivalência patrimonial e dividendos de investimento aval	0,00		0,00	
5.2	Receitas financeiras	1.592,72		4.025,21	
6	VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	(269.800,19)	100,00%	(244.966,40)	100,00%
7	DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	1.335.767,10	495,00%	1.233.854,79	504,00%
7.1	Empregados Salários e encargos	1.227.150,50	455,00%	1.127.096,74	460,00%
7.1.1	Salários e benefícios	983.097,35	364,00%	839.619,16	343,00%
7.1.2	Encargos	244.053,15	90,00%	287.477,58	117,00%
7.2	Tributos	7.246,85	3,00%	9.058,60	4,00%
7.2.1	Federais	7.246,85	3,00%	7.897,66	3,00%
7.2.2	Estaduais	0,00	0,00%	0,00	0,00%
7.2.3	Municipais	0,00	0,00%	1.160,94	0,00%
7.3	Financiadores	101.369,75	38,00%	97.699,45	40,00%
7.3.1	Juros, multas e tarifas bancárias	1.969,11	1,00%	3.585,80	1,00%
7.3.2	Aluguéis	99.400,64	37,00%	94.113,65	38,00%
7.4	Outras despesas não operacionais	0,00	0,00%	0,00	0,00%
7.4.1	Outras despesas não operacionais	0,00	0,00%	0,00	0,00%
7.5	Lucros retidos/prejuízo do exercício	0,00	0,00%	0,00	0,00%
8	Valor total Distribuído	1.335.767,10	495,00%	1.233.854,79	504,00%

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

Registro no Cartório: 137176 Data: 23/01/2003
CONSOLIDADO
Realizado em 31 de Dezembro de 2024

DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS

Discriminação	Valor	
SUPERAVIT/DÉFICIT ACUMULADO	**2024**	**2023**
Saldo Anterior de Superávit/Déficit Acumulados	(82.597,53)	(65.672,22)
Ajustes Credores de Períodos-base Anteriores	0,00	0,00
Reversão de Reservas	0,00	0,00
Outros Recursos	0,00	0,00
Superávit/Déficit Líquido do Ano	72.771,53	(16.925,31)
TOTAL	(9.826,00)	(82.597,53)
DESTINAÇÕES		
Transferências para Reservas	0,00	0,00
Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados	0,00	0,00
Parcela dos Lucros Incorporados ao Capital	0,00	0,00
Outras Destinações	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00
DÉFICIT ACUMULADO	(9.826,00)	(82.597,53)

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

	2024	2023
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Recursos recebidos de entidades governamentais	1.778.906,28	1.487.154,10
Rendimentos financeiros	1.522,72	3.668,07
Doações	6.799,03	0,00
Recursos próprios	0,00	16.570,66
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES - PROGRAMAS E ATIVIDADES NA EDUCAÇÃO	1.787.228,03	1.507.392,83
Aquisição de bens e contratação de serviços em geral	(225.059,62)	(132.350,37)
Contas de consumo (energia elétrica, água e esgoto, gás, telefone, internet e TV)	(27.480,35)	(27.806,14)
Locação do imóvel	(98.081,20)	(94.220,12)
Prestadores de serviço (pessoa física e jurídica)	(39.986,98)	(57.178,30)
Despesas financeiras e bancárias	(1.966,85)	(3.585,80)
Contribuições, impostos e taxas	(329.885,43)	(172.864,63)
Recursos humanos (salários, encargos e benefícios)	(1.036.157,49)	(914.122,62)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS - PROGRAMAS E ATV. NA EDUCAÇÃO	28.610,11	105.264,85
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	(22.457,66)	(13.479,19)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(22.457,66)	(13.479,19)
Aumento nas Disponibilidades	6.152,45	91.785,66
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	61.757,26	10.294,93
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	67.909,71	61.757,26

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	Resultado do exercício Superávit/Déficit	Total
Saldo em 31/12/2022	-65.672,22	-65.672,22
Saldo em 31/12/2023	-82.597,53	-82.597,53
Contas de resultado	72.771,53	72.771,53
Saldo em 31/12/2024	-9.826,00	-9.826,00

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

COEFICIENTES DE ANÁLISES EM 31/12/2024

Coeficiente	Fórmula	Valor	Resultado
Índice de Liquidez Geral	Ativo Circulante + Realizável Longo Prazo	72.209,71 + 0,00	0,50
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	144.120,71 + 0,00	
Índice de Liquidez Corrente	Ativo Circulante	72.209,71	0,50
	Passivo Circulante	144.120,71	
Índice de Liquidez Seca	Ativo Circulante - Estoque	72.209,71 - 0,00	0,50
	Passivo Circulante	144.120,71	
Índice de Liquidez Imediata	Disponível	67.909,71	0,47
	Passivo Circulante	144.120,71	
Índice de Liquidez de Recursos Próprios	Ativo Circulante - Passivo Circulante	72.209,71 - 144.120,71	7,32
	Patrimônio Líquido	-9.826,00	
Índice de Solvência Geral	Ativo	134.294,71	0,93
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	144.120,71 + 0,00	
Capital Circulante Líquido	Ativo Circulante - Passivo Circulante	72.209,71 - 144.120,71	-71.911,00
Índice de Capital de Terceiros	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	144.120,71 + 0,00	-14,67
	Patrimônio Líquido	-9.826,00	
Índice de Endividamento Geral	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	144.120,71 + 0,00	1,07
	Passivo Total	134.294,71	
Índice de Endividamento Corrente	Passivo Circulante	144.120,71	-14,67
	Patrimônio Líquido + Resultado de Exer. Futuros	-9.826,00 + 0,00	
Índice de Dívida a Curto Prazo	Passivo Circulante	144.120,71	0,00
	Passivo Não-Circulante	0,00	
Grau de Endividamento	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	144.120,71 + 0,00	1,07
	Ativo	134.294,71	
Índice de Garantia de Capital de Terceiros	Patrimônio Líquido	-9.826,00	-0,07
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	144.120,71 + 0,00	
Índice de Giro do Ativo	Receita de Vendas	0,00	0,00
	Ativo	134.294,71	
Margem Operacional	Lucro/Prejuízo Operacional	-9.826,00	0,00
	Receitas de Vendas	0,00	
Margem Líquida	Lucro/Prejuízo Líquido	-9.826,00	0,00
	Receita Líquida de Vendas	0,00	
Rentabilidade do Ativo	Lucro/Prejuízo do Exercício	-9.826,00	-0,07
	Ativo	134.294,71	
Rentabilidade do Patrimônio Líquido	Lucro Líquido	-9.826,00	1,00
	Patrimônio Líquido	-9.826,00	
Índice de Capital Próprio s/ Passivo Total	Patrimônio Líquido	-9.826,00	-0,07
	Passivo Total	134.294,71	

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

COEFICIENTES DE ANÁLISES EM 31/12/2024

Coeficiente	Fórmula	Valor	Resultado
Índice de Imobilização do	Ativo Não-Circulante	62.085,00	-6,32
Patrimônio Líquido	Patrimônio Líquido	-9.826,00	
Índice de Imobilização de	Ativo Não-Circulante	62.085,00	-6,32
Recursos Não Correntes	Patrimônio Líquido + Passivo Não-Circulante	-9.826,00 + 0,00	
Retorno sobre o Patrimônio	Resultado Operacional	-9.826,00	0,00
Líquido Médio	Patrimônio Líquido Médio	0,00	
Fator de Insolvência	(Rentabilidade do Patrimônio Líquido x 0,05) +	(1,00 x 0,05) +	
	(Liquidez Geral x 1,65) + (Liquidez Seca x 3,55) -	(0,50 x 1,65) + (0,93 x 3,55) -	
	(Liquidez Corrente x 1,06) - (Grau de Endividamento x 0,33)	(0,50 x 1,06) - (1,07 x 0,33)	3,30
Prazo Médio de	Duplicatas a Receber x 365	0,00 x 365	0,00
Recebimento	Venda Líquida	0,00	
Prazo Médio de	Fornecedores x 365	0,00 x 365	0,00
Pagamento	Compras	0,00	
Prazo Médio de	Estoque x 365	0,00 x 365	0,00
Renovação dos Estoques	Custo das Vendas	0,00	
Ciclo de Caixa	Prazo Médio de Recebimento +	0,00 +	
	Prazo Médio de Renovação dos Estoques -	0,00 -	
	Prazo Médio de Pagamento	0,00	0,00

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

NUCLEO CULTURAL DO PARQUE MIKAIL N.C.P.M., é uma associação, de natureza jurídica, sem fins lucrativos, constituída em 23/01/2003, estabelecida na cidade de GUARULHOS, com sua sede na Rua NOSSA SENHORA APARECIDA, N° 575 - Bairro VILA NOSSA SENHORA DE FATIMA, tendo como finalidades, conforme o artigo 2º e 5º do seu estatuto, a promoção da ética, da paz, da cidadania, dos direitos humanos, da democracia e de outros valores universais.

De acordo com o Termo de Colaboração Nº 5124/2021-SE (Processo: 34917/2021), firmado com a Filial de CNPJ 05.501.811/0002-70, localizado na Rua Erval Velho, 48, Jardim Sao Domingos, com a Secretaria de Educação da Prefeitura de Guarulhos:

1. Será realizado o atendimento de educandos na modalidade Educação básica / Educação infantil – Creche, totalizando 143 vagas.

Quadro para evidenciação de alunos matriculados
Para fins de aferição dos dados, foi considerado o mês de dezembro de cada ano

Item	2022	2023
Vagas	143	143
Alunos pagantes	0 - 0%	0 - 0%
Bolsistas integrais	143 - 100%	143 - 100%
Bolsistas parciais	0 - 0%	0 - 0%
Percentual de vagas preenchidas	100,00%	100,00%

2. A parceria destina-se ao atendimento de crianças na faixa etária de até 3 anos e 11 meses por meio de sua unidade, segundo as diretrizes técnicas da secretaria de educação e de acordo com o plano de trabalho aprovado.

3. A parceria vigorou desde o dia 01 de janeiro de 2022, pelo prazo inicial de 12 meses, prorrogado para 01/01/2023 até 31/12/2023 e aditado de 01/01/2024 a 31/12/2026 mediante termo de aditamento (precedido de parecer conclusivo da secretaria de educação quanto à continuidade do atendimento).

NOTA 02 - DA APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando por base a interpretação técnica geral para entidades sem fins de lucros – ITG 2002, aprovada pelo Conselho Federal de Contabilidade através da resolução CFC Nº 1409/12 de 02 de Novembro de 2015. As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de Dezembro de 2024 estão sendo apresentadas para fins comparativos.

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

NOTA 03 - DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS.

A Entidade adota o **regime da competência** para registro dos fatos contábeis, bem como para elaboração das demonstrações contábeis, combinado ainda com as seguintes práticas:

a) Apresentação das Contas – Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis em prazo inferior ao término do exercício seguinte estão classificados como circulantes.

b) Apuração dos Resultados – As doações, receitas e despesas foram contabilizadas separadamente, de acordo com a sua natureza e assim apresentados na Demonstração de Resultado do Exercício.

c) Critérios de avaliação dos ativos e passivos:

1. Ativos financeiros – Os principais ativos financeiros reconhecidos pela Entidade são: caixa e equivalentes de caixa, representados pelas contas caixa, bancos e aplicações financeiras de liquidez imediata, podendo ter restrição de utilização ou não, de acordo com a origem do ativo financeiro recebido.

2. Passivos financeiros – Os principais passivos financeiros reconhecidos pela Entidade são: contas a pagar, obrigações trabalhistas e obrigações tributárias.

3. Ativo não circulante (Imobilizado) – As contas de ativo imobilizado estão registradas ao custo de aquisição, deduzido a depreciação utilizando o método linear, à taxas anuais estabelecidas pela Receita Federal do Brasil que levam em consideração a vida útil estimada dos bens, resultando nas seguintes taxas anuais:

Tabela de Depreciação

Itens	Vida Útil	Taxa Anual
Móveis, Utensílios domésticos, Pedagógicos e Escolares	10 Anos	10,00%
Computadores, Equipamentos de informática e comunicação	05 Anos	20,00%
Máquinas, Aparelhos eletrônicos e Equipamentos	10 Anos	10,00%

4. Passivo Circulante – Apresentadas ao valor de custo ou de realização, incluindo os rendimentos e as variações monetárias auferidas.

5. Provisões - As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido, por isso é reconhecida em função de um evento passado, uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, no qual um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação.

6. Imposto Sobre Serviços de Qualquer Natureza (ISSQN), Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) - Por ser uma entidade sem fins lucrativos, o **NUCLEO CULTURAL DO PARQUE MIKAIL N.C.P.M.** está imune do pagamento de Imposto de renda e Imposto sobre Serviços, conforme estabelece o art. 150, VI, b, da Constituição Federal de 1988.

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

7. Contribuição para o Programa de Integração Social (PIS) e Contribuição para Financiamento da Seguridade Social (COFINS) - Em atendimento a legislação vigente para as Entidades Sem Fins Lucrativos que tenham empregados, tal como definidos pela legislação trabalhista, contribui para o PIS com uma quota fixa de 1% incidente sobre a folha de pagamento mensal, o qual é registrado como despesa de custeio na rubrica de Despesas Tributárias, obedecendo ao regime de competência. Em relação ao Recolhimento do PIS e COFINS sobre a receita o **NUCLEO CULTURAL DO PARQUE MIKAIL N.C.P.M.** está isenta conforme art. 9 e 47 da Instrução Normativa 247/2002, Medida Provisória nº 2.158-35, de 24 de agosto de 2001 e art. 15 §1º da lei 9.532 de 10 de dezembro de 1997.

NOTA 05 - DA ORIGEM E NATUREZA DAS PRINCIPAIS DOAÇÕES

Prefeitura de Guarulhos - A principal fonte de recursos é oriunda da Prefeitura de Guarulhos, presente na rubrica “Termo de Colaboração 5124/2021 - Prefeitura de Guarulhos”, para custeio das atividades.

Receitas Financeiras - As receitas financeiras abrangem os juros sobre aplicações e variações no valor justo de ativos financeiros mensurados pelo valor justo.

NOTA 06 - PATRIMÔNIO SOCIAL

As mutações ocorridas no Patrimônio Social estão representadas pela destinação do superávit do exercício anterior e por lançamentos de transferências entre contas, tomando como base a Resolução NBC TG 23 – Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro.

NOTA 07 - DA ORIGEM E NATUREZA DAS DESPESAS

As despesas do **NUCLEO CULTURAL DO PARQUE MIKAIL N.C.P.M.** são oriundos dos custos diretos com atividade para fins da organização, pois contemplam as despesas operacionais.

NOTA 08 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

Para as operações a receber e a pagar das atividades operacionais, foi utilizado o método direto, segundo o qual as principais classes de recebimentos brutos e pagamentos brutos são demonstradas.

Guarulhos, 31 de Dezembro de 2024.

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

T E R M O D E E N C E R R A M E N T O

Balanço Patrimonial

Número: 16 Folha: 13

Contém este livro 13 folhas numeradas do No. 1 ao 13 emitidas através de processamento eletronico de dados, que serviu de Balanço Patrimonial da entidade abaixo descrita no período de 01/01/2024 a 31/12/2024.

Nome da Entidade .....: NUCLEO CULTURAL DO PARQUE MIKAIL N.C.P.M.

Ramo .....: Atividades de associações de defesa de direitos sociais

Endereço .....: Rua NOSSA SENHORA APARECIDA, 575

Complemento .....:

Bairro .....: VILA NOSSA SENHORA DE FATIMA

Municipio .....: GUARULHOS

Estado .....: SP

Inscrição no CNPJ .....: 05.501.811/0001-90

Inscrição Estadual.....:

Registro na junta.....:

Inscrição Municipal.....: 0172484

Registrado no Cartorio de Registros Especiais 1º OFICIAL DE REGISTRO DE IMOVEIS, TITULOS E DOC E DO REGISTRO CIVIL DE PJ DA COMARCA DE GRU/SP da Cidade de GUARULHOS/SP sob No 137176

GUARULHOS, 31/12/2024

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

Este documento foi assinado digitalmente por Nucleo Cultural Do Parque Mikail N C P M e Rafael Campos De Sousa.
Para verificar as assinaturas vá ao site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código 6D14-10B7-8E32-5C49.

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Certisign Assinaturas. Para verificar as assinaturas clique no link: https://assinaturas.certisign.com.br/Verificar/6D14-10B7-8E32-5C49 ou vá até o site https://assinaturas.certisign.com.br:443 e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 6D14-10B7-8E32-5C49

Hash do Documento

D59A1CBAD02073003180ECDE812EAC021BE75CA02B4A00A449C7FD303F5CDB91

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 20/03/2025 é(são) :

- Valkiria Bento Luiz - 05.501.811/0002-70 em 20/03/2025 15:54 UTC-03:00
  Tipo: Certificado Digital - NUCLEO CULTURAL DO PARQUE MIKAIL N C P M - 05.501.811/0002-70
- Rafael Campos De Sousa - 423.178.188-58 em 20/03/2025 15:51 UTC-03:00
  Tipo: Certificado Digital