



Associação Comunidade Auxiliadora Recuperando Vidas
Rua Antônio Dal Picolo, 500 – Centro - Batatais/SP – CEP 14.316-004
TEL (16) 3761 4581/ (16) 99988 4581
CNPJ 02.401.835/0001-89 Insc. Munic. 54.0485

BALANÇO PATRIMONIAL		
PERÍODO BASE 01/01/2024 A 31/12/2024		
Valores Expressos em Reais R\$		
EXERCÍCIOS	2023	2024
ATIVO	R\$ 259.707,89	R\$ 287.625,59
CIRCULANTE	R\$ 779,80	R\$ 17.219,96
Bancos conta Movimento	R\$ 779,80	R\$ 4.300,41
Poupança	R\$ -	R\$ 1.769,82
Aplicação	R\$ -	R\$ 7.165,30
Rende Fácil	R\$ -	R\$ 3.984,43
IMOBILIZADO	R\$ 258.928,09	R\$ 270.405,63
Mov/Utensílios/Equipamentos	R\$ 162.911,49	R\$ 162.911,49
Veículos	R\$ 190.351,52	R\$ 257.851,52
Depreciação	-R\$ 94.334,92	-R\$ 150.357,38
PASSIVO	R\$ 259.707,89	R\$ 287.625,59
Circulante	R\$ 56.312,90	R\$ -
Obrigações Sociais Trabalhistas	R\$ 16.798,92	R\$ -
Obrigações fornecedores	R\$ 39.513,98	R\$ -
PATRIMÔNIO SOCIAL	R\$ 203.394,99	R\$ 203.394,99
Patrimônio Social Líquido	R\$ 203.394,99	R\$ 270.405,63
Superávit/déficit	R\$ 779,80	R\$ 17.219,96

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO		
PERÍODO BASE 01/01/2024 A 31/12/2024.		
Valores Expressos em Reais R\$		
Superavit exercício anterior	R\$ 11.678,54	R\$ 779,80
RECEITA OPERACIONAL BRUTA SAÚDE	R\$ 606.276,98	R\$ 712.539,25
Recursos Públicos	R\$ 368.025,91	R\$ 649.862,69
Convênio Senapred - Federal	R\$ 85.080,67	R\$ -
Política Pública sobre Drogas do Estado de SP	R\$ 253.200,00	R\$ 421.613,17
Nota Fiscal Paulista	R\$ 23.657,24	R\$ 16.033,96
Resgate de depósito Judicial	R\$ 6.088,00	R\$ 12.215,56
Termo de Fomento	R\$ -	R\$ 200.000,00
Receitas atividades próprias	R\$ 121.251,07	R\$ 62.676,56
Contribuições e Doações	R\$ 49.369,80	R\$ 20.483,75
Eventos e Campanhas	R\$ 16.300,00	R\$ 40.449,34
Receita Financeira	R\$ 181,27	R\$ 1.743,47
outros adiantamentos de recursos	R\$ 55.400,00	R\$ -
vendas de bens patrimoniais	R\$ 117.000,00	R\$ -
DEDUÇÕES RECEITA BRUTA SAÚDE	R\$ 530.223,59	R\$ 709.130,33
Despesas com Pessoal	R\$ 258.666,57	R\$ 337.989,69
Ordenados/Salários	R\$ 195.323,11	R\$ 237.184,54
13º Salário	R\$ 6.328,89	R\$ 24.265,39

Férias 1/3	R\$	1.376,02	R\$	10.976,16
Exame médico/Convênio	R\$	523,82	R\$	250,00
TRCT acertos trabalhistas	R\$	11.110,43	R\$	5.000,00
INSS/Segurados	R\$	12.514,44	R\$	28.297,60
FGTS	R\$	21.039,16	R\$	21.618,36
FGTS- RESCISÃO	R\$	7.501,76	R\$	1.450,50
Uniformes	R\$	-	R\$	915,00
Bonificação	R\$	-	R\$	4.700,00
DARF/IR	R\$	2.948,94	R\$	3.332,14
Despesas Manutenção/Custeio	R\$	227.400,04	R\$	240.139,30
Consumo Supermercados	R\$	47.225,52	R\$	67.682,59
Materiais de higiene e limpeza	R\$	4.560,41	R\$	4.902,63
Gás de Cozinha	R\$	9.955,00	R\$	10.755,00
Utensílios de cozinha/cama/cortinas/tapetes/colchão	R\$	1.484,74	R\$	50.148,39
Equipamentos	R\$	-	R\$	38.635,43
Carretos	R\$	-	R\$	200,00
Mat. Uso veterinário	R\$	634,64	R\$	1.373,60
Manutenção e Conservação de Veículos	R\$	1.795,30	R\$	1.339,00
Combustível e Lubrificantes	R\$	11.160,68	R\$	6.843,90
Seguros Veículos	R\$	824,22	R\$	-
Equipamentos contra incêndio	R\$	800,00	R\$	-
Prest. Serviços Avulsos	R\$	18.127,86	R\$	4.080,00
Licenciamento de veículos	R\$	480,74	R\$	1.383,54
Despesas Com Eventos	R\$	10.620,00	R\$	15.752,58
Telefone e internet	R\$	538,63	R\$	-
Reforma do imóvel	R\$	119.192,30	R\$	37.042,64
Despesas Administrativas	R\$	39.445,51	R\$	60.795,31
Aluguel	R\$	9.000,00	R\$	-
Aluguel de equipamentos	R\$	422,00	R\$	-
Honorários Contábeis	R\$	7.756,00	R\$	8.151,00
Anúncios e Publicações	R\$	396,00	R\$	450,00
Telefone/Internet	R\$	8.154,93	R\$	8.151,00
Programa Ponto	R\$	5.000,00	R\$	450,00
Despesas Escritório/Papelaria/Informática	R\$	1.836,38	R\$	7.695,62
Laudos PCSMO e PRRA	R\$	700,00	R\$	650,00
Energia Elétrica	R\$	1.615,15	R\$	-
Cartórios/Correios	R\$	806,00	R\$	-
Despesas com Viagens	R\$	1.740,00	R\$	-
Água e Esgoto	R\$	163,03	R\$	-
Consertos equipamentos	R\$	1.856,02	R\$	-
Despesas com site	R\$	-	R\$	459,33
Despesas com aplicativo	R\$	-	R\$	4.050,00
Capacitação	R\$	-	R\$	30.738,36
Despesas Impostos e Taxas	R\$	2.110,39	R\$	471,73
Alvará	R\$	78,00	R\$	-
ACE	R\$	397,23	R\$	471,73
Taxas Cobrança Cartórios	R\$	786,16	R\$	-
FEBRACT	R\$	849,00	R\$	-
Despesas Bancárias	R\$	2.601,08	R\$	69.734,30
Tarifas Bancárias	R\$	2.601,08	R\$	2.234,30

Aplicação Bens Patrimoniais	R\$	-	R\$	67.500,00
FLUXO DO CAIXA				
Receita Bruta Saúde (+)	R\$	606.276,98	R\$	712.539,25
Recursos Públicos	R\$	368.025,91	R\$	649.862,69
Recursos Atividades próprias	R\$	121.251,07	R\$	62.676,56
venda de bens patrimoniais	R\$	117.000,00	R\$	-
Deduções Receita saúde	R\$	615.306,54	R\$	645.039,25
Aplicações de Bens Patrimoniais	R\$	50.082,95	-R\$	67.500,00
Superavit/deficit exercício	-R\$	9.029,56	R\$	16.440,16
superavit/deficit anterior	R\$	9.809,36	R\$	779,80
SALDO	R\$	779,80	R\$	17.219,96

DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL			
EXERCÍCIOS	2023		2024
Patrimônio Social			
Saldo Anterior	R\$	250.706,05	R\$ 203.394,99
Acrescimo/Decrescimo Patrimonial	R\$	47.311,06	R\$ 84.230,60
Saldo Atual	R\$	203.394,99	R\$ 287.625,59

Batatais, 31 de dezembro de 2024

1 – CONTEXTO OPERACIONAL

- A) Atividades: A Associação Comunidade Auxiliadora Recuperando Vidas - COMAREV, situada à Rua Antônio Dal Picolo, 500 - Centro, Batatais, CEP. 14.316-004 do estado de São Paulo, é uma associação de direito privado, constituída por tempo indeterminado, sem fins econômicos, que presta serviço na área de saúde, assistência social e educação, sem cunho político, ou partidário, com a finalidade de atender a todos a que ela se dirigem, independentemente de classe social, raça, sexo, cor ou crença religiosa.
- B) De acordo com o art 3º do Estatuto social de 22/15/2023, são prerrogativas da COMAREV : no desenvolvimento de suas atividades, a Associação observará os princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, economicidade e da eficiência, com as seguintes prerrogativas:
- I. Acolhimento em Comunidade Terapêutica para pessoas com transtornos decorrentes de uso, abuso ou dependência de substâncias psicoativas.
 - II. Prestação de serviço em regime de Moradia Assistida, Residência Terapêutica e República Terapêutica, para pessoas com transtornos decorrentes de uso, abuso ou dependência de substâncias psicoativas, mediante contratação de profissionais inscritos nos seus respectivos órgãos de classe.
 - III. Execução de ações socioassistenciais, como promoção de eventos, palestras e outras atividades de capacitação técnica, promoção da saúde e prevenção do uso indevido de substâncias psicoativas, para adultos, jovens, adolescentes e crianças, mediante contratação de profissionais inscritos nos seus respectivos órgãos de classe.
 - IV. Promover estudos e pesquisas que houver bem realizar ou que lhe forem solicitados por terceiros, assim como fornecer à comunidade informações no desenvolvimento dos temas: promoção da saúde, prevenção e tratamento do uso indevido de substâncias psicoativas.

2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Foram elaboradas em conformidade e disposição legais NBCT 10.19 Entidades sem fins lucrativos ITG 2002 aprovada pela resolução CFC. nº1409/12.

3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

A) Os registros contábeis foram apurados mensalmente, despesas e receitas de doações, subvenções e contribuições para custeio e manutenção ou investimentos, registrados mediante documentos hábeis através de NF e recibos em conformidade com as exigências legais, fiscais adotando-se na prática contábil, o regime de competência. B) A OSC realiza avaliação, monitoramento e prestação de contas dos recursos e subvenções de acordo com explicações para os fins indicados. C) O imobilizado apresenta-se pelo custo de aquisição sem correção monetária e depreciação em exercício anteriores, em 2024 foram depreciados bens do ativo. D) A OSC eventualmente recebe doações de pessoas físicas e jurídicas. E) A OSC realiza eventos e campanhas para angariar recursos para manutenção e custeio.

4 - DEMAIS ESCLARECIMENTOS

A) A OSC recebeu no ano de 2024 os seguintes recursos do Poder Público: a) Termos de Fomento, por meio do Fundo Nacional Antidrogas R\$ 200.000,00 b) Política Estadual sobre Drogas do Estado de São Paulo - Secretaria de Desenvolvimento Social e Samaritanos R\$ 421.613,17; c) Recurso da Nota Fiscal Paulista R\$ 16033,96 d) Resgate de depósito judicial R\$ 12.215,56 e) Demais receitas oriundas de contribuições, doações e eventos R\$ 62.676,56 sem restrições de uso. Vale ressaltar que devido a insuficiência de caixa, a diretoria emprestou a OSC a quantia de R\$ 238.028,20. A OSC presta contas e utiliza todos os recursos recebidos de acordo com o estabelecido em contratos. Todas as contas e prestações de contas são submetidas e aprovadas pelo Conselho Fiscal. B) Isenção das contribuições previdenciárias e sociais, a partir de 09/11/2017, conforme Portaria 1729 do ministério da saúde, publicado no DOU nº 225 de 24/11/2017.

5 - GRATUIDADE

A OSC obedece o princípio da universalidade no atendimento e as exigências da Lei 12.101, de 2009, presta serviços e realiza ações de forma gratuita, continuada e planejada, para os usuários e para quem necessitar, sem discriminação e sem qualquer exigência de contraprestação dos usuários. Aplicou integralmente as receitas auferidas em gratuidade a 100% de toda a clientela atendida pela OSC, sendo que a totalidade dos custos foram aplicados com recursos próprios da organização.

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do exercício, levantada a partir dos documentos fornecidos pela empresa e conformidade com as normas Brasileiras de Contabilidade.

Batatais, 31 de dezembro de 2024.

Diretoria Executiva

Marilene Soave Ribeiro Chagas - Presidente
Elton Rosa de Oliveira - Tesoureira
Camila Pereira Pimenta- Secretário

Conselho Fiscal e Deliberativo

Ítalo Vinicius Galego
Luiz Ricardo Bastos Lima
Terezinha Aparecida Silva de Oliveira

Contabilista

Danilo César Tostes
CRC- 1SP 265565/U-6