

Balço patrimonial de 01/01/2025 a 31/12/2025

Empresa: 97 - ASSOCIACAO CRIANCA FELIZ

Página: 1

Caxias do Sul/RS - CNPJ:00.688.029/0001-08

Código	Classificação	Nome	Saldo atual
1	01	ATIVO	2.107.404,27
2	01.1	ATIVO CIRCULANTE	1.292.917,89
3	01.1.1	DISPONIBILIDADES	801.399,42
4	01.1.1.01	CAIXA	299,60
5	01.1.1.01.001	Caixa	299,60
6	01.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	187.507,60
646	01.1.1.02.001	BANCO DO BRASIL S/A	38.214,17
648	01.1.1.02.003	BRADESCO S/A	3.280,85
651	01.1.1.02.006	BANCO BANRISUL	146.011,42
656	01.1.1.02.007	BANCO SICREDI	1,16
11	01.1.1.03	APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF	613.592,22
658	01.1.1.03.001	BANCO DO BRASIL S/A	415.627,52
661	01.1.1.03.003	BRADESCO S/A	100,00
664	01.1.1.03.006	BANCO BANRISUL	197.804,15
665	01.1.1.03.007	BANCO SICREDI	60,55
14	01.1.2	DIREITOS REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	487.251,51
29	01.1.2.07	SUBVENÇÕES E PROVENTOS PARTICULARES A RECEBER	463.559,70
30	01.1.2.07.001	Doacoes de Padrinhos a Receber	148.193,00
31	01.1.2.07.002	Subvencoes Publicas a Receber	295.366,70
769	01.1.2.07.006	Proventos Particulares a Receber	20.000,00
32	01.1.2.08	ADIANTAMENTOS	23.634,10
33	01.1.2.08.001	Adiantamentos de salários e empregados	2.890,00
39	01.1.2.08.007	Adiantamento Férias	20.744,10
40	01.1.2.09	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	57,71
43	01.1.2.09.003	IRRF a Recuperar	57,71
68	01.1.3	DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	4.266,96
69	01.1.3.01	SEGUROS A APROPRIAR	4.266,96
673	01.1.3.01.004	Prêmios de Seguros	4.266,96
78	01.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	814.486,38
79	01.2.1	ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	1.148,37
91	01.2.1.05	TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO	1.148,37
674	01.2.1.05.002	Banco Sicredi - Capitalização	1.148,37
96	01.2.3	IMOBILIZADO	813.338,01
97	01.2.3.01	BENS E DIREITOS EM USO	1.203.679,60
98	01.2.3.01.001	Máquinas e Equipamentos	56.310,07
99	01.2.3.01.002	Móveis e Utensílios	204.806,33
101	01.2.3.01.004	Imóveis	4.233,70
102	01.2.3.01.005	Veículos	90.519,60
103	01.2.3.01.006	Computadores e periféricos	149.982,59
107	01.2.3.01.010	Benfeitorias em imóveis de terceiros	127.012,56
109	01.2.3.01.012	Terrenos	431.700,00
623	01.2.3.01.014	Instrumentos Musicais	41.824,00
675	01.2.3.01.015	Instalações	97.290,75
624	01.2.3.03	CONSÓRCIOS	11.468,52
625	01.2.3.03.001	Consórcio	11.468,52
627	01.2.3.04	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA	(401.810,11)
629	01.2.3.04.001	(-) Máquinas e Equipamentos	(27.950,05)
630	01.2.3.04.002	(-) Móveis e Utensílios	(96.585,60)
632	01.2.3.04.004	(-) Imóveis	(4.233,70)
633	01.2.3.04.005	(-) Veículos	(90.519,60)
634	01.2.3.04.006	(-) Computadores e Periféricos	(65.009,91)
636	01.2.3.04.008	(-) Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	(60.630,92)
640	01.2.3.04.012	(-) Instrumentos Musicais	(17.403,38)
676	01.2.3.04.013	(-) Instalações	(39.476,95)
641	01.2.4	INTANGÍVEL	0,00
642	01.2.4.01	INTANGÍVEL	2.176,00
105	01.2.4.01.002	Softwares	2.176,00
643	01.2.4.02	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(2.176,00)
644	01.2.4.02.002	(-) Softwares	(2.176,00)

Balço patrimonial de 01/01/2025 a 31/12/2025

Empresa: 97 - ASSOCIACAO CRIANCA FELIZ

Página: 2

Caxias do Sul/RS - CNPJ:00.688.029/0001-08

Código	Classificação	Nome	Saldo atual
144	02	PASSIVO	2.107.404,27
145	02.1	PASSIVO CIRCULANTE	701.953,29
146	02.1.1	FORNECEDORES	12.504,44
149	02.1.1.02	FORNECEDORES	12.504,44
150	02.1.1.02.001	Fornecedores	12.504,44
158	02.1.3	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	211.495,68
159	02.1.3.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS	62.443,34
160	02.1.3.01.001	Salários a pagar	54.831,00
162	02.1.3.01.003	Rescisões a pagar	7.223,62
165	02.1.3.01.007	Pensão alimentícia	388,72
170	02.1.3.04	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	18.235,30
171	02.1.3.04.001	INSS a pagar	6.900,73
172	02.1.3.04.003	FGTS a pagar	8.470,66
173	02.1.3.04.004	Contribuições Sindicais a Pagar	460,40
174	02.1.3.04.005	GRRF a Pagar	2.403,51
175	02.1.3.05	PROVISÕES DA FOLHA DE PAGAMENTO	130.817,04
177	02.1.3.05.002	Provisão de férias	121.575,25
179	02.1.3.05.004	Provisão FGTS Férias	9.241,79
182	02.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	9.414,03
183	02.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	9.414,03
184	02.1.4.01.001	IRRF a Recolher - Pessoa Física	9.381,37
684	02.1.4.01.006	PIS/COFINS/CSLL Retidos a Pagar	32,66
204	02.1.5	CONTAS A PAGAR	468.539,14
210	02.1.5.02	DEMAIS CONTAS A PAGAR	4.979,44
211	02.1.5.02.001	Seguros a Pagar	2.232,87
847	02.1.5.02.004	Consignado Crédito Trabalhador	2.746,57
770	02.1.5.05	SUBVENÇÕES E PROVENTOS PARTICULARES A REALIZAR	463.559,70
771	02.1.5.05.001	Proventos Particulares a Realizar	20.000,00
776	02.1.5.05.004	Subvenções Publicas a Realizar	295.366,70
850	02.1.5.05.005	Doacoes de Padrinhos a Rearizar	148.193,00
225	02.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.405.450,98
248	02.3.4	SUPERAVIT / DÉFCIT ACUMULADOS	1.405.450,98
249	02.3.4.03	SUPERAVIT / DÉFCIT ACUMULADOS	1.405.450,98
250	02.3.4.03.001	Superavit Acumulados	1.405.450,98

FABIANO RAMOS
TOIGO:75389240006Assinado de forma digital por
FABIANO RAMOS
TOIGO:75389240006
Dados: 2026.04.27 14:25:20 -03'00'

Documento assinado digitalmente

MARIA ANGELICA BOLSON CIPOLLA

Data: 29/04/2026 14:30:39-0300

Verifique em <https://validar.it.gov.br>Toigo Contadores Associados Ltda
Fabiano Ramos Toigo
Contador
CPF: 753.892.400-06
CRC: RS-067897MARIA ANGÉLICA BOLSON CIPOLLA
Titular
CPF: 376.707.190-87

Demonstração do Resultado do Exercício de 01/01/2025 a 31/12/2025

Empresa: 97 - ASSOCIACAO CRIANCA FELIZ

Página: 1

Caxias do Sul/RS - CNPJ:00.688.029/0001-08

Código	Classificação	Nome	Movimento
1	03	RECEITAS	2.159.795,29
2	03.1	RECEITAS OPERACIONAIS	2.159.795,29
3	03.1.1	RECEITA BRUTA COM VENDAS E SERVIÇOS	2.190.309,53
4	03.1.1.01	RECEITA COM VENDAS E BAZAR	370,00
9	03.1.1.01.005	Venda de Camisetas	370,00
10	03.1.1.02	RECEITAS COM DOAÇÕES	762.557,23
15	03.1.1.02.005	Doação Empresa de Atitude	47.864,98
16	03.1.1.02.006	Doações Espontaneas	145.757,73
17	03.1.1.02.007	Doações Padrinhos PF	331.105,37
18	03.1.1.02.008	Doações Padrinhos PJ	71.429,00
19	03.1.1.02.009	Promoção e Eventos	56.120,00
331	03.1.1.02.011	Bazar Produtos Ganhados	110.280,15
25	03.1.1.04	SUBVENÇÕES	1.107.472,30
26	03.1.1.04.001	FMAS	645.899,49
27	03.1.1.04.002	FMDCA	39.100,00
29	03.1.1.04.004	NOTA FISCAL GAUCHA	9.000,00
30	03.1.1.04.005	Projeto Cultural Lei 8.313	363.556,17
329	03.1.1.04.011	VARA DE EXECUCOES CRIMINAIS - VEC	49.916,64
31	03.1.1.05	RECEITAS DE PROVENTOS PARTICULARES	319.910,00
32	03.1.1.05.001	Aluguéis	4.500,00
294	03.1.1.05.008	Fundação ABRINQ	120.000,00
325	03.1.1.05.014	SPB ORGANIZACOES DAS NACOES UNIDAS - UNESCO	195.410,00
38	03.1.2	DEDUÇÕES DAS RECEITAS C/VENDAS E SERVIÇO	(30.514,24)
39	03.1.2.01	DEVOLUÇÕES E ABATIMENTOS	(30.514,24)
40	03.1.2.01.001	Devoluções de Vendas	(3.450,24)
42	03.1.2.01.003	(-) Baixa de Doações	(27.064,00)
343	03.1.2.03	(=) RESULTADO LÍQUIDO	2.159.795,29
72	04	CUSTOS E DESPESAS	1.991.982,42
73	04.1	CUSTOS	1.466.352,91
74	04.1.1	CUSTO SERV. DE CONV. E FORTAL VINCULO SCFV	1.466.352,91
80	04.1.1.02	CUSTO NA MAO DE OBRA DIRETA SCFV - ASSIST. SOCIAL	751.483,67
81	04.1.1.02.001	13.Salário	49.922,93
83	04.1.1.02.003	Aviso Prévio/Indenizações Trabalhistas	16.311,73
85	04.1.1.02.005	FGTS	52.631,05
86	04.1.1.02.006	Férias	77.592,80
90	04.1.1.02.010	INSS	55,18
91	04.1.1.02.011	Multa Rescisória FGTS	12.268,52
93	04.1.1.02.013	Salários	531.236,10
96	04.1.1.02.016	Vale Transporte	6.253,20
97	04.1.1.02.017	Assistencia Médica e Social	1.360,97
330	04.1.1.02.018	Estagio	3.851,19
98	04.1.1.03	OUTROS CUSTOS SO DERV. SCFV - ASSIST. SOCIAL	440.478,00
101	04.1.1.03.003	Bens de Natureza Permanente	8.809,84
103	04.1.1.03.005	Combustíveis e Lubrificantes	4.964,94
104	04.1.1.03.006	Depreciações e Amortizações	17.826,32
105	04.1.1.03.007	Energia Elétrica	3.746,04
107	04.1.1.03.009	Manutenção e Conservação	21.011,27
108	04.1.1.03.010	Material de Consumo	4.408,47
109	04.1.1.03.011	Material de Expediente	665,67
110	04.1.1.03.012	Material de Segurança	768,69
112	04.1.1.03.014	Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	126.188,96
113	04.1.1.03.015	Telefone	8.154,81
116	04.1.1.03.018	Material de Limpeza	18.582,50
117	04.1.1.03.019	Dispêndios com Alimentação	150.151,58
118	04.1.1.03.020	Uniformes	17.331,00
120	04.1.1.03.022	Gas	12.140,00
121	04.1.1.03.023	Veículos	2.222,51
123	04.1.1.03.025	Material Pedagógico	30.051,86
124	04.1.1.03.026	Seguros	2.504,59
125	04.1.1.03.027	Despesas com Promocao e Eventos	546,00
298	04.1.1.03.028	Deslocamentos	6.950,00
308	04.1.1.03.031	Cópias e Impressões	3.452,95
332	04.1.1.04	CUSTO COM PROJETO CULTURAL	274.391,24
333	04.1.1.04.001	Dispendios com Alimentação	26.100,63
334	04.1.1.04.003	Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	198.559,35
335	04.1.1.04.007	Material Pedagógico	281,00

Demonstração do Resultado do Exercício de 01/01/2025 a 31/12/2025

Empresa: 97 - ASSOCIACAO CRIANCA FELIZ

Página: 2

Caxias do Sul/RS - CNPJ:00.688.029/0001-08

Código	Classificação	Nome	Movimento
336	04.1.1.04.009	Uniformes	6.359,40
353	04.1.1.04.010	Alugueis	7.700,00
337	04.1.1.04.015	Custos com Pessoal	19.742,00
338	04.1.1.04.016	Deslocamentos	3.650,00
339	04.1.1.04.017	Copias e Impressoes	663,40
340	04.1.1.04.018	Honorários	9.900,00
342	04.1.1.04.021	Despesas com Cenários	1.127,21
354	04.1.1.04.022	Energia Eletrica	308,25
344	04.1.2	(=) RESULTADO BRUTO	693.442,38
126	04.2	DESPESAS OPERACIONAIS	525.629,51
127	04.2.1	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	549.458,98
128	04.2.1.01	DESPESAS TRABALHISTAS	362.729,68
129	04.2.1.01.001	Salários	297.422,51
132	04.2.1.01.004	Férias	36.952,95
133	04.2.1.01.005	13.Salário	26.514,62
138	04.2.1.01.010	Vale-transporte	1.839,60
140	04.2.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	29.673,81
142	04.2.1.02.002	FGTS	29.673,81
146	04.2.1.03	DESPESAS GERAIS	157.055,49
149	04.2.1.03.003	Energia elétrica	2.017,04
152	04.2.1.03.006	Material de expediente	2.634,72
156	04.2.1.03.012	Correios e Malotes	708,85
157	04.2.1.03.013	Depreciações e Amortizações	23.681,89
163	04.2.1.03.020	Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	21.921,41
164	04.2.1.03.022	Feiras/Congressos/Simpósios/Cursos	1.939,60
165	04.2.1.03.023	Serviço de comunicação	2.227,28
167	04.2.1.03.026	Bens de Natureza Permanente	6.004,17
169	04.2.1.03.030	Confraternizações	9.910,50
171	04.2.1.03.034	Seguros	1.479,09
172	04.2.1.03.035	Estacionamento	100,00
173	04.2.1.03.036	Viagens	499,20
177	04.2.1.03.040	Material de Consumo	2.099,96
180	04.2.1.03.043	Condominio	731,04
181	04.2.1.03.044	KM Rodado	6.359,50
182	04.2.1.03.045	Cópias e Impressões	1.559,95
183	04.2.1.03.046	Legais	343,27
185	04.2.1.03.048	Honorários	11.091,47
186	04.2.1.03.049	Presentes Afilhados	898,50
187	04.2.1.03.050	Assisnaturas e Mensalidades	408,80
188	04.2.1.03.051	Telefone	4.280,51
326	04.2.1.03.069	Despesas com Promoção e Eventos	51.696,24
327	04.2.1.03.070	Despesas com Camisetas	4.462,50
345	04.2.2.04	(=) LUCRO OPERACIONAL	143.983,40
245	04.2.3	DESPESAS OPERACIONAIS FINANCEIRAS	18.268,56
249	04.2.3.02	DESPESAS FINANCEIRAS	18.268,56
250	04.2.3.02.001	Juros Passivos	126,18
252	04.2.3.02.003	Despesas Bancárias	18.142,38
256	04.2.4	DESPESAS OPERACIONAIS TRIBUTÁRIAS	15.005,15
257	04.2.4.01	IMPOSTOS	15.002,67
258	04.2.4.01.001	IOF	662,87
260	04.2.4.01.003	IPTU	2.918,23
262	04.2.4.01.005	IRRF Não Compensavel	11.421,57
270	04.2.4.02	MULTAS	2,48
275	04.2.4.02.005	Multas e Juros s/ Tributos	2,48
346	04.2.6	RECEITAS FINANCEIRA	57.103,18
347	04.2.6.01	GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	56.812,07
348	04.2.6.01.001	Rendimentos de Aplicação	56.812,07
349	04.2.6.02	JUROS E DESCONTOS OBTIDOS	291,11
350	04.2.6.02.001	Juros Ativos	155,80
351	04.2.6.02.002	Descontos Obtidos	135,31
352	04.2.7	RESULTADO FINANCEIRO	23.829,47
288	5	RESULTADO DO EXERCÍCIO	167.812,87

Demonstração do Resultado do Exercício de 01/01/2025 a 31/12/2025

Empresa: 97 - ASSOCIACAO CRIANCA FELIZ

Página: 3

Caxias do Sul/RS - CNPJ:00.688.029/0001-08

Código	Classificação	Nome	Movimento
289	5.1	RESULTADO DO EXERCÍCIO	167.812,87

FABIANO RAMOS

TOIGO:75389240006

Assinado de forma digital por
FABIANO RAMOS
TOIGO:75389240006
Dados: 2026.04.27 14:24:42 -03'00'



Documento assinado digitalmente
MARIA ANGELICA BOLSON CIPOLLA
Data: 29/04/2026 14:30:39-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

TCACONT S/S
Fabiano Ramos Toigo
Contador
CPF: 753.892.400-06
CRC: RS-067897

MARIA ANGÉLICA BOLSON CIPOLLA
Titular
CPF: 376.707.190-87

ASSOCIAÇÃO CRIANÇA FELIZ

Demonstrações Contábeis em
31 de dezembro de 2025 e 2024



Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

(em reais)

1 Contexto operacional

A associação tem por objetivo prestar serviços de assistência social descritos na LOAS – Lei Orgânica da Assistência Social, n 8.742, de 07 de dezembro de 1993 e a Resolução n 109, de 11 de dezembro de 2009, que regulamenta a Tipificação Nacional de Serviços Socioassistenciais do Ministério do Desenvolvimento Social - MDS, e suas possíveis alterações, especialmente nos serviços de Proteção Social Básica a criança, ao adolescente e a família em situação de vulnerabilidade social, denominado de serviço de convivência e fortalecimento de vínculos, buscando oportunizar preferencialmente a integração do segmento criança e adolescente a sociedade, como garante a Constituição Federal e o Estatuto da Criança e do Adolescente, sem discriminação de qualquer natureza, proporcionando atendimento e zelando pela defesa dos seus direitos, com vistas a assegurar-lhes uma vida digna.

2 Base de preparação das demonstrações contábeis

a) Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis foram preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às entidades sem finalidade de lucros, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), a ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros e demais disposições contábeis vigentes, evidenciando todas as informações relevantes próprias das demonstrações contábeis, e somente elas, as quais estão consistentes com as utilizadas pela administração na sua gestão.

b) Base de mensuração

As demonstrações contábeis da Associação Criança Feliz foram preparadas com base no custo histórico.

c) Moeda funcional e moeda de apresentação

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

3 Resumo das principais políticas contábeis

As políticas contábeis descritas a seguir têm sido aplicadas de maneira consistente em todos os períodos apresentados nestas demonstrações contábeis.

a) Imobilizado

Os bens integrantes do ativo imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição.

b) Aplicações Financeiras

As aplicações financeiras em títulos de renda fixa estão registradas pelo valor aplicado acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

c) Receitas e Despesas

c.1) Receitas: As receitas da entidade são reconhecidas em conformidade com o regime de competência, observando-se a ocorrência de seus fatos geradores, independentemente do seu efetivo recebimento. As receitas decorrentes de doações, contribuições, subvenções e demais ingressos são registradas de acordo com sua natureza e, quando vinculadas a projetos ou finalidades específicas, são apropriadas em conformidade com a aplicação dos respectivos recursos.

c.2) Despesas: As despesas da entidade são reconhecidas em conformidade com o regime de competência, com base em documentação idônea, observando-se sua vinculação às atividades e finalidades institucionais da entidade.

ASSOCIAÇÃO CRIANÇA FELIZ

Demonstrações Contábeis em
31 de dezembro de 2025 e 2024



d) Patrimônio Social

O patrimônio social é constituído pelos resultados acumulados apurados ao longo dos exercícios sociais. Os superávits e déficits apurados anualmente são incorporados a esse patrimônio, em conformidade com as disposições estatutárias, não havendo distribuição de resultados, dividendos, bonificações ou participações a dirigentes, associados ou mantenedores.

e) Destinação dos Recursos

Os recursos da entidade foram integralmente aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, conforme demonstrado por suas despesas e investimentos patrimoniais. As despesas relativas aos serviços e às ações socioassistenciais realizadas pela entidade estão devidamente segregadas na contabilidade, de acordo com a atividade executada.

f) Gratuidade dos Serviços

Todos os serviços prestados pela entidade são oferecidos de forma gratuita aos usuários atendidos, em conformidade com seus objetivos estatutários e sua natureza assistencial e filantrópica.

g) Forma de Tributação

A entidade, em razão de sua natureza jurídica e do atendimento aos requisitos legais e estatutários aplicáveis, usufrui dos benefícios tributários previstos para entidades sem fins lucrativos, relativamente aos tributos incidentes sobre seu patrimônio, renda e atividades vinculadas às suas finalidades essenciais, quando aplicável. Dessa forma, a administração entende que a entidade atende aos requisitos legais para fruição da imunidade e/ou isenção tributária, observadas as disposições da legislação vigente.

Em atendimento à ITG 2002 (R1), a entidade evidencia que usufrui dos benefícios tributários aplicáveis às entidades sem fins lucrativos, desde que observados os requisitos legais e estatutários pertinentes, mantendo controles e documentação comprobatória do atendimento às exigências da legislação vigente.

h) Trabalho Voluntário

O trabalho voluntário é reconhecido pela entidade quando identificável e mensurável com segurança, pelo valor justo da prestação do serviço, em contrapartida à despesa correspondente, em conformidade com a ITG 2002 (R1). Na ausência de critérios objetivos e seguros para sua mensuração, tais serviços não são reconhecidos contabilmente, podendo ser divulgados em notas explicativas, quando aplicável.

4 Caixa e equivalentes de caixa

4.a Caixa e Bancos

Estão representados pelos saldos de numerários em caixa, saldos positivos em conta corrente bancária e por aplicações de liquidez imediata e registrados pelos valores de custo. Também estão segregadas em SEM RESTRIÇÃO quando a entidade tem livre arbítrio para movimentar os recursos e COM RESTRIÇÃO, onde a entidade somente pode aplicar os recursos em projetos ou ações específicas.

	2025	2024
Caixa	300	198
Total Bancos Conta Movimento	187.508	122.188
SEM RESTRIÇÃO	90.057	113.398
Banco do Brasil S/A 19140-X	38.214	29.819
Bradesco S/A	3.281	2.031
Banco Banrisul final 0-9	37.724	75.921
Banco Banrisul final 1-7 NFG	2.000	100
Banco Banrisul final 2-5 ABRINQ	7.347	5.159
Banco Banrisul final 0-7	1.490	366
Banco Sicredi	1	1
COM RESTRIÇÃO	97.450	8.790
Banco Banrisul final 7-6 FMAS	83.796	1.200
Banco Banrisul final 8-4	13.654	-
Banco Banrisul final 4-1	-	7.590

ASSOCIAÇÃO CRIANÇA FELIZ

Demonstrações Contábeis em
31 de dezembro de 2025 e 2024



4.b Aplicações Financeiras

	2025	2024
Total Aplicações Financeiras	613.592	646.861
SEM RESTRIÇÃO	296	332
Banco do Brasil S/A 19140-X	124	112
Banco Bradesco S/A	100	169
Banco Banrisul final 3-3	11	-
Banco Sicredi	61	50
COM RESTRIÇÃO	613.297	646.529
Banco do Brasil S/A 61425-4	-	46.377
Banco do Brasil S/A 68215-2	334.831	-
Banco do Brasil S/A 57142-3 FNAS	-	80.465
Banco do Brasil S/A 64296-7	80.673	293.221
Banco Banrisul final 9-2	1.282	1.173
Banco Banrisul final 7-6	187.122	225.294
Banco Banrisul final 8-4	1.959	-
Banco Banrisul final 9-2	7.430	-
Total Caixa e Equivalentes de Caixa	801.399	769.246

As aplicações financeiras de liquidez imediata estão demonstradas ao custo de aplicação, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, de acordo com as taxas pactuadas com as instituições financeiras. Os saldos estão segregados em SEM RESTRIÇÃO, quando a entidade possui livre movimentação dos recursos, e COM RESTRIÇÃO, quando os valores possuem destinação específica e sua aplicação deve observar as finalidades estabelecidas nos respectivos convênios, projetos, parcerias ou instrumentos similares.

5 Subvenções e Proventos Particulares

	2025	2024
Doações de Padrinhos a Receber	148.193	155.696
Subvenções Públicas a Receber	295.367	200.074
Proventos Particulares a Receber	20.000	120.169
TOTAL	463.560	475.940

Os valores registrados nessa rubrica correspondem a doações, subvenções públicas e proventos particulares a receber, reconhecidos de acordo com sua natureza e, quando aplicável, com vinculação a projetos, atividades ou finalidades específicas da entidade.

6 Adiantamentos

	2025	2024
Adiantamentos de Salários e Empregados	2.890	51.597
Adiantamento 13º Salário	-	11
Adiantamento de Férias	20.744	10.568
TOTAL	23.634	62.175

ASSOCIAÇÃO CRIANÇA FELIZ

Demonstrações Contábeis em
31 de dezembro de 2025 e 2024



7 Tributos a Compensar

	2025	2024
IRRF a Recuperar	58	-
TOTAL	58	-

8 Despesas do Exercício Seguinte

	2025	2024
Prêmios de Seguros	4.267	-
TOTAL	4.267	-

9 Títulos de Capitalização

	2025	2024
Banco Sicredi - Capitalização	1.148	1.024
TOTAL	1.148	1.024

10 Imobilizado e Intangível

10.1 Imobilizado e depreciação

Imobilizado	Saldo 2024	Adições	Baixas	Saldo 2025
Máquinas e Equipamentos	39.920	16.390,00	-	56.310
Móveis e Utensílios	131.538	73.269	-	204.806
Imóveis	4.234	-	-	4.234
Veículos	90.520	-	-	90.520
Computadores e Periféricos	77.954	72.028	-	149.983
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	127.013	-	-	127.013
Terrenos	431.700	-	-	431.700
Instrumentos Musicais	33.220	8.604,00	-	41.824
Instalações	73.491	23.800	-	97.291
Bens em Construção	15.212	-	(15.212)	-
Consórcio	1.628	9.841	-	11.469
Total	1.026.428	203.932	(15.212)	1.215.148

Depreciação Acumulada	Saldo 2024	Adições	Baixas	Saldo 2025
(-) Máquinas e Equipamentos	(24.293)	(3.657)	-	(27.950)
(-) Móveis e Utensílios	(100.010)	(9.181)	12.605	(96.586)
(-) Imóveis	(4.234)	-	-	(4.234)
(-) Veículos	(94.158)	-	3.638	(90.520)
(-) Computadores e Periféricos	(54.492)	(10.518)	-	(65.010)
(-) Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	(55.550)	(5.080)	-	(60.631)
(-) Instrumentos Musicais	(13.420)	(3.983)	-	(17.403)
(-) Instalações	(30.388)	(9.089)	-	(39.477)
Total	(376.546)	(41.508)	16.244	(401.810)
Saldo Residual	649.883	162.424	1.032	813.338

A entidade divulga os valores de seu ativo imobilizado com base no custo de aquisição. As depreciações são reconhecidas no resultado pelo método linear, com base nas taxas praticadas pela entidade para cada grupo de bens, conforme demonstrado a seguir:

ASSOCIAÇÃO CRIANÇA FELIZ

Demonstrações Contábeis em
31 de dezembro de 2025 e 2024



	<u>Taxa de Depreciação</u>
Máquinas e Equipamentos	10%
Móveis e Utensílios	10%
Imóveis	4%
Veículos	20%
Computadores e Periféricos	20%
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	4%
Instrumentos Musicais	10%
Instalações	10%

10.2 Intangível e amortização

	2024		2025			Líquido
	Líquido	Adições	Baixas	Ajustes	(-) Amortização	
Softwares	2.176	-	-	-	(2.176)	-
TOTAL	2.176	-	-	-	(2.176)	-

O ativo intangível é registrado ao custo de aquisição, deduzido da amortização acumulada, calculada de forma linear com base na vida útil estimada dos ativos, quando aplicável.

11 Fornecedores

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Fornecedores	12.504	4.544
TOTAL	12.504	4.544

12 Obrigações Trabalhistas

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Folha de Pagamento	62.443	56.031
Salários a Pagar	54.831	55.653
Rescisões a Pagar	7.224	-
Pensão Alimentícia	389	378
Encargos Sociais	18.235	15.982
INSS a Pagar	6.901	6.551
FGTS a Pagar	8.471	8.898
Contribuições Sindicais a Pagar	460	533
GRRF a Pagar	2.404	-
Provisões	130.817	114.673
Provisão de Férias	121.575	106.589
Provisão FGTS Férias	9.242	8.084
TOTAL	211.496	186.686

13 Obrigações Tributárias

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
IRRF a Recolher - Pessoa Física	9.381	6.487
PIS/COFINS/CSLL Retidos a Pagar	33	16
TOTAL	9.414	6.502

ASSOCIAÇÃO CRIANÇA FELIZ

Demonstrações Contábeis em
31 de dezembro de 2025 e 2024



14 Contas a Pagar

	2025	2024
Seguros a Pagar	2.233	-
Consignado Crédito Trabalhador	2.747	-
TOTAL	4.979	-

15 Subvenções e Proventos Particulares

	2025	2024
Proventos Particulares a Realizar	20.000	120.169
Subvenções Públicas a Realizar	295.367	200.074
Doações de Padrinhos a Realizar	148.193	-
TOTAL	463.560	320.243

16 Patrimônio Líquido

16.1 Superávit Acumulados

	2025	2024
Superávit Acumulados	1.405.451	1.440.292
TOTAL	1.405.451	1.440.292

16.2 Ajuste de Exercícios Anteriores

No exercício de 2025, a entidade registrou ajuste de exercícios anteriores no montante de R\$ 202.653, refletido diretamente no patrimônio líquido, decorrente de revisão e adequação de registros contábeis de períodos anteriores. Em 2024, a entidade também havia registrado ajuste de exercícios anteriores no montante de R\$ 4.128.

17 Receitas

Receitas sem Restrição	2025	2024
Receita com Vendas e Bazar	370	240
Receitas com Doações	762.557	1.732.216
Receita Nota Fiscal Gaúcha – Estado do RS	9.000	5.000
Receita com Aluguéis	4.500	6.000
TOTAL	776.427	1.743.456

Receitas com Restrição	2025	2024
Receitas com Subvenções	1.098.472	1.089.586
Receitas Fundação ABRINQ	120.000	119.831
Receitas SPB Organização das Nações Unidas	195.410	7.590
CDL - Homens na cozinha	-	15.215
ONG Moradia e cidadania	-	960
TOTAL	1.413.882	1.233.182
(-) Devoluções e Abatimentos	(30.514)	(886.892)
TOTAL	2.159.795	2.089.746

As receitas com restrição são aquelas referentes aos recursos sujeitos a restrição ou vinculação por parte do doador, os quais, exigem que a entidade aplique os recursos em despesas específicas.

ASSOCIAÇÃO CRIANÇA FELIZ

Demonstrações Contábeis em
31 de dezembro de 2025 e 2024



18 Custos

	2025	2024
Custo na Mão de Obra Direta	751.484	848.971
Outros Custos	440.478	347.020
Custo com Projeto Cultural	274.391	229.523
TOTAL	1.466.353	1.425.514

19 Despesas Operacionais

	2025	2024
Despesas Trabalhistas	362.730	237.126
Salários	297.423	23.405
Férias	36.953	31.825
13º Salário	26.515	181.359
Vale-Transporte	1.840	537
Encargos Sociais	29.674	43.454
FGTS	29.674	24.691
Multa Rescisória FGTS	-	18.763
Despesas Gerais	157.055	187.685
Energia Elétrica	2.017	7.241
Material de Expediente	2.635	6.715
Donativos Emergenciais	-	97.246
Correios e Malotes	709	1.062
Depreciações e Amortizações	23.682	5.661
Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	21.921	26.643
Feiras/Congressos/Simpósios/Cursos	1.940	997
Serviço de Comunicação	2.227	1.440
Bens de Natureza Permanente	6.004	4.292
Confraternizações	9.911	6.259
Seguros	1.479	2.374
Estacionamento	100	75
Viagens	499	2.551
Material de Consumo	2.100	121
Condomínio	731	338
KM Rodado	6.360	5.620
Suporte de Software	-	253
Cópias e Impressões	1.560	2.774
Despesas Legais	343	9
Material de Limpeza	-	35
Honorários	11.091	9.184
Presentes Afilhados	899	1.365
Assinaturas e Mensalidades	409	776
Telefone	4.281	4.654
Despesas com Promoção e Eventos	51.696	-
Despesas com Camisetas	4.463	-
TOTAL	549.459	468.265

ASSOCIAÇÃO CRIANÇA FELIZ

Demonstrações Contábeis em
31 de dezembro de 2025 e 2024



20 Despesas Tributárias

	2025	2024
IOF	663	385
IPTU	2.918	2.777
IPVA	-	209
IRRF Não Compensável	11.422	7.129
Taxas e Emolumentos	-	100
Multas e Juros s/Tributos	2	49
TOTAL	15.005	10.647

21 Outras Receitas

	2025	2024
Indenizações Trabalhistas	-	1.109
TOTAL	-	1.109

22 Resultado Financeiro

	2025	2024
Receitas Financeiras	57.103	37.086
Rendimentos de Aplicação	56.812	36.817
Juros Ativos	156	216
Descontos Obtidos	135	53
Despesas Financeiras	(18.269)	(17.776)
Juros Passivos	(126)	(212)
Descontos Concedidos	-	(30)
Despesas Bancárias	(18.142)	(17.535)
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	38.835	19.309

23 Cobertura de Seguros

Veículos

Apólice	Seguradora	Vigência	Prêmio Total
35324366	Tokio Marine	18/12/2025 a 18/12/2026	2.060
35220334	Tokio Marine	06/06/2025 a 06/06/2026	1.860

Prédios

Apólice	Seguradora	Vigência	Prêmio Total
5177202557180138302	Allianz	26/09/2025 a 26/09/2026	2.138

24 Aprovação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis do exercício de 2025 foram autorizadas pela administração para emissão em 01/04/2026.

FABIANO RAMOS

TOIGO:75389240006

Assinado de forma digital por
FABIANO RAMOS
TOIGO:75389240006
Dados: 2026.04.27 14:24:59 -03'00'



Documento assinado digitalmente
MARIA ANGELICA BOLSON CIPOLLA
Data: 29/04/2026 14:30:39-0300
Verifique em <https://validar.itl.gov.br>

Toigo Contadores Associados Ltda
Fabiano Ramos Toigo
Contador
CPF: 753.892.400-06
CRC: RS-067897

Maria Angélica Bolson Cipolla
Titular
CPF: 376.707.190-87