



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025

ASSOCIAÇÃO DAS MULHERES EM DEFESA À CRIANÇA – AMDC

CNPJ: 57.386.609/0001-68

Rua Presidente Costa e Silva, 1522 – Helena Maria

Osasco/SP

1. IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

A ASSOCIAÇÃO DAS MULHERES EM DEFESA À CRIANÇA – AMDC é uma Organização da Sociedade Civil (OSC) sem fins lucrativos, inscrita no CNPJ sob o nº 57.386.609/0001-68, com sede na Rua Presidente Costa e Silva, 1522, Helena Maria, Osasco/SP.

A entidade atua há mais de 40 anos na região norte de Osasco/SP, promovendo educação infantil, acolhimento, cuidado, alimentação e ações sociais voltadas à primeira infância, à mulher, às famílias e à comunidade em situação de vulnerabilidade.

2. CONTEXTO OPERACIONAL

Durante o exercício de 2025, a AMDC executou o Projeto “Educar, Brincar e Aprender”, vinculado ao Termo de Colaboração nº 003/2023 firmado com a Prefeitura do Município de Osasco. O objeto principal é o atendimento gratuito de 573 vagas na modalidade creche/educação infantil, para crianças de 04 meses a 03 anos, 11 meses e 29 dias, distribuídas em 6 núcleos de creches.

Além da educação infantil de qualidade, a entidade mantém atividades de apoio pedagógico, cuidado integral, alimentação e projetos complementares de impacto social, como o Projeto Viva Leite e atividades voltadas à terceira idade.

3. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às entidades sem finalidade de lucros, observando especialmente a ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros e a NBC TG 1000, quando aplicável.

Os valores estão apresentados em moeda nacional (Reais) e refletem a posição patrimonial e financeira da entidade em 31 de dezembro de 2025.

4. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Regime de Competência: As receitas e despesas são reconhecidas respeitando o regime de competência.

b) Caixa e Equivalentes de Caixa: Compreendem numerário em espécie, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor.

c) Aplicações Financeiras: Registradas pelo valor original, acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

d) Recursos com Restrição e Sem Restrição: A entidade mantém rigorosa segregação contábil e bancária entre recursos próprios (livres) e recursos vinculados a parcerias públicas (restritos).

e) Reconhecimento de Receitas de Parcerias Públicas: Os recursos recebidos via Termo de Colaboração são reconhecidos como receita no resultado do exercício na mesma proporção em que as despesas vinculadas ao projeto são incorridas.

f) Reconhecimento de Doações: Doações e contribuições são reconhecidas como receita quando efetivamente recebidas.

g) Despesas e Custos com Projetos: As despesas são apropriadas aos respectivos projetos conforme sua natureza e vinculação ao Plano de Trabalho aprovado.

h) Imobilizado e Depreciação: Registrado pelo custo de aquisição. A depreciação é calculada pelo método linear com base na vida útil econômica estimada dos bens.

i) Obrigações: As obrigações trabalhistas, tributárias e sociais são reconhecidas com base nas obrigações incorridas até a data do balanço.

j) Patrimônio Social: Representa os recursos próprios da entidade, acrescidos ou reduzidos pelos superávits ou déficits apurados.

k) Apuração do Resultado: O superávit ou déficit é apurado deduzindo-se das receitas as despesas incorridas no exercício.

5. CAIXA, BANCOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Os saldos de disponibilidades em 31 de dezembro de 2025, segregados entre recursos próprios e recursos vinculados a parcerias públicas, estão assim compostos:

Descrição	Saldo em 31/12/2025 (R\$)	Saldo em 31/12/2024 (R\$)
Aplicações — Recursos Próprios (Livres)	25.479,53	29.166,35
Aplicações — Recursos Restritos (Projetos)	1.196.608,22	868.469,74
TOTAL	1.222.087,75	897.636,09

6. RECURSOS VINCULADOS A TERMOS DE COLABORAÇÃO

A entidade gerencia recursos públicos destinados à execução do Termo de Colaboração nº 003/2023 (Projeto Educar, Brincar e Aprender), concedidos pela Prefeitura do Município de Osasco. Os recursos são movimentados em conta bancária específica (Banco do Brasil, Ag. 9796-9, C/C 1595-4) e utilizados estritamente conforme o Plano de Trabalho aprovado.

7. RECEITAS

As receitas operacionais auferidas no exercício findo em 31 de dezembro de 2025 estão assim detalhadas:

Descrição	Valor em 2025 (R\$)
Receitas de Projetos / Termos de Colaboração	8.411.033,36
Doações (PF e PJ)	45.762,95
Receitas Financeiras	52.938,14
TOTAL DAS RECEITAS	8.509.734,45

8. DESPESAS OPERACIONAIS E DE PROJETOS

As despesas incorridas para a manutenção das atividades e execução dos projetos estão agrupadas por natureza:

Natureza da Despesa	Valor em 2025 (R\$)
Recursos Humanos e Encargos (Restritos)	4.605.785,56
Benefícios (Vale Refeição, Alimentação, Transporte)	1.011.820,19
Provisões Trabalhistas	468.627,34
Serviços Contratados (Contabilidade, Médico, Marketing)	1.106.533,69
Ocupação e Aluguéis	335.616,44
Utilidades e Serviços (Água, Energia, Telefonia, Gás)	594.145,27
Tributos e Contribuições	26.162,17
Depreciações	14.550,14
Despesas Financeiras	11.864,33
TOTAL DAS DESPESAS	8.175.105,13

9. ATIVO IMOBILIZADO

O ativo imobilizado é composto por bens tangíveis utilizados nas atividades operacionais e institucionais da entidade, registrados pelo custo histórico e deduzidos da depreciação acumulada.

Descrição	Custo Histórico (R\$)	Depreciação Acumulada (R\$)	Valor Líquido (R\$)
Móveis e Utensílios	145.501,35	(14.550,14)	130.951,21
TOTAL	145.501,35	(14.550,14)	130.951,21

10. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E TRIBUTÁRIAS

A entidade não apresentou saldos em aberto no Passivo Circulante referentes a obrigações com folha de pagamento, encargos sociais, fornecedores e obrigações tributárias na data de encerramento do balanço em 31 de dezembro de 2025.

11. PATRIMÔNIO SOCIAL

O patrimônio social representa os recursos próprios da entidade, sendo composto pelo Patrimônio Social Constituído, Ajustes de Avaliação Patrimonial (Ajuste de Anos Anteriores) e pelos Superávits ou Déficits acumulados.

Por se tratar de entidade sem fins lucrativos, não há distribuição de lucros, dividendos, bonificações ou vantagens a dirigentes, associados ou terceiros, sob nenhuma forma ou pretexto.

Descrição	Valor em 31/12/2025 (R\$)
Patrimônio Social Constituído	298.940,20
Ajuste de Avaliação Patrimonial	298.940,20
Superávit/Déficit Acumulado	1.054.098,76
Superávit do Exercício	334.629,32

TOTAL DO PATRIMÔNIO SOCIAL	1.353.038,96
----------------------------	--------------

12. RESULTADO DO EXERCÍCIO

O exercício de 2025 encerrou com um **Superávit de R\$ 334.629,32**, conforme apurado na Demonstração do Resultado do Exercício (DRE).

O resultado positivo será integralmente incorporado ao patrimônio social e destinado à manutenção, custeio e ampliação das atividades institucionais voltadas à primeira infância e ações sociais.

13. GRATUIDADE, ASSISTÊNCIA E ATENDIMENTO SOCIAL

A AMDC realiza atendimento 100% gratuito às crianças da rede municipal de ensino, conforme estabelecido no Termo de Colaboração e Plano de Trabalho aprovado.

A entidade reafirma seu compromisso institucional com a primeira infância, promovendo a inclusão, equidade, proteção social, educação infantil de qualidade e o desenvolvimento integral das crianças atendidas.

14. PRESTAÇÃO DE CONTAS E TRANSPARÊNCIA

A AMDC mantém rigorosos controles contábeis e financeiros para o acompanhamento da aplicação dos recursos públicos e privados, observando todas as exigências legais e os princípios de transparência, responsabilidade social e prestação de contas.

Os recursos públicos recebidos são objeto de prestação de contas periódica e final perante a Prefeitura do Município de Osasco e demais órgãos de controle competentes.

15. EVENTOS SUBSEQUENTES

Até a data de elaboração destas notas explicativas, a administração não identificou eventos subsequentes relevantes que pudessem alterar de forma significativa a posição patrimonial e financeira apresentada em 31 de dezembro de 2025.

TERMO DE ENCERRAMENTO

As presentes Notas Explicativas, numeradas de 1 a 15, integram as Demonstrações Contábeis da ASSOCIAÇÃO DAS MULHERES EM DEFESA À CRIANÇA – AMDC referentes ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2025.

Osasco/SP, 31 de dezembro de 2025.

MARIA JOSE DA SILVA
CRUZ:06119823824

Assinado de forma digital por MARIA JOSE DA
SILVA CRUZ:06119823824
Data: 2026.08.10 13:20:21 -03'00'
Versão do Adobe Acrobat Reader: 2026.001.21771

Maria José da Silva Cruz

Presidente

CPF: 061.198.238-24

ADRIANO LIMA DE
SOUSA:31145076890

Digitally signed by ADRIANO
LIMA DE SOUSA:31145076890
Date: 2026.08.05 16:05:53
-03'00'

Adriano Lima de Sousa

Contador Responsável

CRC: SP-315131/O-0

CNPJ: 57.386.609/0001-68
Período: 01/01/2025 a 31/12/2025

Balanco Patrimonial

ATIVO	Notas	Saldo Anterior	SaldoAtual	PASSIVO	Notas	Saldo Anterior	Saldo Atual
ATIVO		1.018.409,64	1.353.038,96	PASSIVO		1.018.409,64	1.353.038,96
CIRCULANTE		897.636,09	1.222.087,75	PATRIMONIO SOCIAL		1.018.409,64	1.353.038,96
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		897.636,09	1.222.087,75	PL		298.940,20	298.940,20
APLICACOES - RECURSOS PROPRIOS		29.166,35	25.479,53	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		298.940,20	298.940,20
Aplicacao Bco.Brasil		4.010,30	323,48	Ajuste de Anos Anteriores		298.940,20	298.940,20
Aplicacao Bco.Brasil		25.156,05	25.156,05	RESULTADO		719.469,44	1.054.098,76
APLICACOES - RECURSOS RESTRITOS		868.469,74	1.196.608,22	SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADOS		719.469,44	1.054.098,76
Aplíc Bco. Brasil BB RENDE FACIL1595-4		868.468,71	1.196.607,19	Superávit do Exercício		905.590,69	1.054.098,76
Aplicacao Bco.Brasil RF Simples 113-9		1,03	1,03	Déficit do Exercício		(186.121,25)	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE		120.773,55	130.951,21				
ATIVO IMOBILIZADO		120.773,55	130.951,21				
BENS EM OPERAÇÃO		120.773,55	145.501,35				
Móveis E Utensílios		120.773,55	145.501,35				
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA		0,00	(14.550,14)				
(-) Móveis E Utensílios		0,00	(14.550,14)				

Osasco, 31 de dezembro de 2025.

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido importam em R\$ 1.353.038,96 (um milhao, trezentos e cinquenta e tres mil, trinta e oito Reais e noventa e seis Centavos)

ADRIANO LIMA DE SOUSA:31145076890
Digitally signed by ADRIANO LIMA DE SOUSA:31145076890
Date: 2026.08.05 16:06:20 -03'00'

CONTADOR RESPONSÁVEL
ADRIANO LIMA DE SOUSA
CT CRC: SP - 315131/O-0

MARIA JOSE DA SILVA CRUZ:06119823824
Assinado de forma digital por MARIA JOSE DA SILVA CRUZ:06119823824
Dados: 2026.08.10 13:20:48 -03'00'
Versão do Adobe Acrobat Reader: 2026.001.21771

PRESIDENTE
MARIA JOSE DA SILVA CRUZ
CPF: 061.198.238-24

Demonstração do Resultado do Período			
	Notas	2025	2024
RECEITAS			
Doações		13.015,40 C	0,00 C
Doações PJ		32.747,55 C	0,00 C
DOAÇÕES		0,00 C	91.241,99 C
Doações		0,00 C	91.241,99 C
RECEITA DE PROJETOS		8.411.033,36 C	7.959.813,56 C
Receita de projeto T C 003/2023		0,00 C	5.318.369,97 C
Receita de projeto		8.411.033,36 C	2.641.443,59 C
RECEITAS FINANCEIRAS		52.938,14 C	45.012,99 C
Rendimento de aplic financeira		52.938,14 C	45.012,99 C
DESPESAS			
RECURSOS HUMANOS RECURSOS RESTRITOS		2.892.708,12 D	2.005.091,22 D
Salários e ordenados		2.739.644,13 D	1.738.089,83 D
Rescisões		153.063,99 D	267.001,39 D
BENEFICIOS		1.011.820,19 D	992.454,07 D
Vale transporte		38.783,79 D	48.894,63 D
Vale refeicao		732.112,05 D	705.508,92 D
Vale alimentacao		240.924,35 D	238.050,52 D
PROVISOES TRABALHISTAS		468.627,34 D	250.955,01 D
Provisao de ferias		235.907,09 D	250.955,01 D
Provisao de 13º		232.720,25 D	0,00 D
DESPESAS COM PESSOAL TC Aditivo 162/2024		0,00 D	879.999,90 D
Salários e ordenados		0,00 D	861.356,30 D
Vale transporte		0,00 D	18.643,60 D
BENEFICIOS		0,00 D	142.520,00 D
Vale alimentação		0,00 D	142.520,00 D
PROVISOES TRABALHISTAS		0,00 D	411.743,27 D
Provisao de ferias		0,00 D	188.555,25 D
Provisao de 13º		0,00 D	223.188,02 D
ENCARGOS SOCIAIS		0,00 D	282.814,69 D
Inss		0,00 D	253.655,12 D
Fgts		0,00 D	29.159,57 D
ENCARGOS SOCIAIS		1.713.077,44 D	1.258.687,71 D
Inss		1.204.206,72 D	977.823,30 D
Fgts		405.887,49 D	280.864,41 D
Irrf		65.964,15 D	0,00 D
Pis s/ Folha Pagamento		37.019,08 D	0,00 D
UTILIDADES E SERVIÇOS RECURSOS PROPRIOS		36.909,78 D	21.982,54 D
Cartorio		1.510,83 D	441,21 D
Manutenção e conservacao		31.893,05 D	21.507,00 D
Telefonia e internet		89,90 D	9,12 D
Energia eletrica		416,00 D	25,21 D
Consultoria		3.000,00 D	0,00 D
OCUPAÇÃO		335.616,44 D	175.535,09 D
Aluguel Imóvel		335.616,44 D	175.535,09 D
UTILIDADES E SERVIÇOS R. RESTRITOS		557.235,49 D	129.189,45 D
Água e esgoto		94.371,74 D	93.354,41 D
Energia elétrica		46.813,91 D	5.443,88 D
Telefonia e Internet		25.617,21 D	2.044,92 D
Gás		37.800,00 D	21.150,00 D
Manutenção e Conservação		260.732,99 D	7.196,24 D

Demonstração do Resultado do Período			
	Notas	2025	2024
Locação de Equipmentos de Informatica		91.899,64 D	0,00 D
DESPESAS GERAIS		0,00 D	1.036,69 D
Copa, cozinha e refeitório		0,00 D	1.036,69 D
UTILIDADES E SERVIÇOS T C 004/2022		0,00 D	271.023,22 D
Energia elétrica		0,00 D	46.838,15 D
Telefonia e Internet		0,00 D	20.119,01 D
Manutenção e Conservação		0,00 D	204.066,06 D
SERVIÇOS CONTRATADOS R. RESTRITOS		1.106.533,69 D	1.058.974,13 D
Administrativos		507.804,56 D	459.347,86 D
Contabilidade		268.880,00 D	137.422,33 D
Honorários Médico		14.799,96 D	13.566,63 D
Marketing		39.867,96 D	25.943,09 D
Segurança e vigilância		6.157,08 D	5.643,99 D
Treinamento de pessoal		0,00 D	50.815,31 D
AVCB		94.133,33 D	0,00 D
Material de Limpeza		102.361,45 D	65.019,59 D
Materiais Pedagogicos		56.201,38 D	160.101,98 D
Material de Escritório		16.327,97 D	83.038,35 D
Compra de uniforme		0,00 D	5.077,80 D
Copa, cozinha, refeitório		0,00 D	38.597,20 D
Conta de Gás		0,00 D	14.400,00 D
SERVIÇO DE DESPACHANTE		0,00 D	129.289,35 D
Aluguel		0,00 D	129.289,35 D
DEPRECIAÇÕES		0,00 D	227.523,00 D
Máquinas, Aparelhos E Equipamentos		0,00 D	81.323,00 D
Móveis E Utensílios		0,00 D	146.200,00 D
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES		26.162,17 D	23.310,59 D
IPTU		26.162,17 D	23.310,59 D
DEPRECIAÇÕES		14.550,14 D	0,00 D
Móveis E Utensílios		14.550,14 D	0,00 D
DESPESAS FINANCEIRAS		11.864,33 D	1.101,94 D
IOF S/ Cambio		56,73 D	0,00 D
IR S/ Cambio		10.388,12 D	0,00 D
Tarifa Bancaria		1.419,48 D	1.101,94 D
= Superávit		334.629,32 C	167.163,33 D

Osasco, 31 de dezembro de 2025.

ADRIANO LIMA DE SOUSA:31145076890

Digitally signed by ADRIANO LIMA DE SOUSA:31145076890

Date: 2026.08.05 16:06:51 -03'00'

CONTADOR RESPONSÁVEL

ADRIANO LIMA DE SOUSA

CT CRC: SP - 315131/O-0

MARIA JOSE DA SILVA CRUZ:06119823824

Assinado de forma digital por MARIA JOSE DA SILVA CRUZ:06119823824

Dados: 2026.08.10 13:21:19 -03'00'

Versão do Adobe Acrobat Reader: 2026.001.21771

PRESIDENTE

MARIA JOSE DA SILVA CRUZ

CPF: 061.198.238-24

DFC Terceiro Setor		
Modo Direto		
Fluxo de Caixa Originados de:	Notas	Valores em R\$
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Recursos Recebidos		
Entidades Governamentais		0,00 C
Entidades Privadas		0,00 C
Doações e Contribuições Voluntárias		0,00 C
Próprios		0,00 C
Rendimentos Financeiros		52.938,14 D
Outros		0,00 C
Pagamentos Realizados		
Aquisição de Bens e Serviços - Programas (Atividades) Executados		1.840.890,32 C
Sálarios e Encargos Sociais do Pessoal Administrativo		2.739.644,13 C
Contribuições Sociais, Impostos e Taxas		0,00 C
Outros Pagamentos		0,00 C
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais		4.527.596,31 C
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Recursos Recebidos pela Venda de Bens		0,00 C
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados		0,00 C
Aquisição de Bens e Direito para o Ativo		0,00 C
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento		0,00 C
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
Recebimentos de Empréstimos		0,00 C
Outros Recebimentos por Financiamentos		0,00 C
Pagamentos de Empréstimos		0,00 C
Pagamentos de Arrendamento Mercantil		0,00 C
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento		0,00 C
Diminuição Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa		4.527.596,31 C
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período		897.636,09 D
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período		1.222.087,75 D

Osasco, 31 de dezembro de 2025.

ADRIANO LIMA DE SOUSA:31145076890

Digitally signed by ADRIANO LIMA DE SOUSA:31145076890
Date: 2026.08.05 16:07:11 -03'00'

CONTADOR RESPONSÁVEL
ADRIANO LIMA DE SOUSA
CT CRC: SP - 315131/O-0

MARIA JOSE DA SILVA CRUZ:06119823824

Assinado de forma digital por MARIA JOSE DA SILVA CRUZ:06119823824
Dados: 2026.08.10 13:21:38 -03'00'
Versão do Adobe Acrobat Reader: 2026.001.21771

PRESIDENTE
MARIA JOSE DA SILVA CRUZ
CPF: 061.198.238-24

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

	Notas	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes Aval. Patrimonial	Superávit / Déficit	Total do Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2024		1.026.684,48	0,00	0,00	727.744,28	1.754.428,76
Movimento do Período						
Aumento do Patrimônio Social		512.475,73	0,00	0,00	0,00	512.475,73
Diminuição do Patrimônio Social		(177.846,41)	0,00	0,00	0,00	(177.846,41)
Superávit / Déficit do Período		0,00	0,00	0,00	334.629,32	334.629,32
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos Finais		1.361.313,80	0,00	0,00	1.062.373,60	2.423.687,40

Osasco, 31 de dezembro de 2025.

ADRIANO LIMA DE SOUSA:31145076890

Digitally signed by ADRIANO LIMA DE SOUSA:31145076890
Date: 2026.08.05 16:07:34 -03'00'

CONTADOR RESPONSÁVEL

ADRIANO LIMA DE SOUSA

CT CRC: SP - 315131/O-0

MARIA JOSE DA SILVA CRUZ:06119823824

Assinado de forma digital por MARIA JOSE DA SILVA CRUZ:06119823824
Dados: 2026.08.10 13:21:58 -03'00'
Versão do Adobe Acrobat Reader: 2026.001.21771

PRESIDENTE

MARIA JOSE DA SILVA CRUZ

CPF: 061.198.238-24