

CNPJ : 10.320.290/0001-04  
Balanço Patrimonial Fiscal em 01/01/2024 a 31/12/2024

| Código Classificação |            | Nome                                           | 2024          |
|----------------------|------------|------------------------------------------------|---------------|
| 19                   | 01         | ATIVO                                          | 1.729.533,35D |
| 27                   | 01.1       | ATIVO CIRCULANTE                               | 495.025,54D   |
| 35                   | 01.1.01    | DISPONIBILIDADES                               | 494.659,93D   |
| 3328                 | 01.1.01.01 | CAIXA                                          | 33.908,44D    |
| 3336                 | 01.1.01.02 | BANCOS C/MOVIMENTO                             | 198.558,55D   |
| 3344                 | 01.1.01.03 | APLICAÇÕES FINANCEIRAS                         | 262.192,94D   |
| 230                  | 01.1.06    | IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR           | 338,01D       |
| 3352                 | 01.1.09    | IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RESTITUIR/COMPENSAR | 27,60D        |
| 345                  | 01.2       | ATIVO NÃO CIRCULANTE                           | 1.234.507,81D |
| 418                  | 01.2.04    | IMOBILIZADO                                    | 1.234.507,81D |
| 507                  | 02         | PASSIVO                                        | 1.729.533,35C |
| 515                  | 02.1       | PASSIVO CIRCULANTE                             | 21.766,15C    |
| 558                  | 02.1.03    | IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER            | 5.055,37C     |
| 639                  | 02.1.04    | CONTAS A PAGAR                                 | 16.710,78C    |
| 795                  | 02.3       | PATRIMÔNIO SOCIAL                              | 1.707.767,20C |
| 850                  | 02.3.04    | RESULTADOS SOCIAIS                             | 1.707.767,20C |

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço patrimonial encerrado em 01/01/2024 a 31/12/2024, a vista dos documentos apresentados cujo Ativo e Passivo importam R\$ 1.729.533,35 , Um Milhão Setecentos e Vinte e Nove Mil Quinhentos e Trinta e Tres Reais e Trinta e Cinco Centavos, transcritos nas folhas 1 a 1 do livro diário nr. 16.

MONTES CLAROS / MG, 31 de Dezembro de 2024

Assinado de forma digital  
por LUCIANA DE OLIVEIRA FELIX:77589700606  
em 2025.07.03 13:20:41 -03'00'  
Série: 00FF442E966A113FF41237

Assinado de forma digital  
por VALDOMIRO SOARES MACHADO:23581425734  
em 2025.07.03 13:20:46 -03'00'  
Série: 76BB7AC204F24A3F

LUCIANA DE OLIVEIRA FELIX  
CONTADORA  
CPF: 775.897.006-06  
CRC: MG-070518/O-9 MG

VALDOMIRO SOARES MACHADO  
Presidente  
CPF: 235.814.257-34

CNPJ : 10.320.290/0001-04  
Demonstração do Resultado Fiscal de 01/01/2024 a 31/12/2024

| Código Classificação |       | Nome                                        | 2024        |
|----------------------|-------|---------------------------------------------|-------------|
| 19                   | 03    | RECEITAS OPERACIONAIS                       | 796.369,80C |
| 310                  | 03.02 | DOAÇÕES E SUBVENÇÕES                        | 690.143,79C |
| 132                  | 03.04 | RECEITAS DE DOAÇÕES C/ CAPTAÇÃO DE RECURSOS | 29.835,32C  |
| 183                  | 03.05 | RECEITA COM VOLUNTARIADO                    | 68.216,62C  |
| 353                  | 03.99 | RECEITAS FINANCEIRAS                        | 8.174,07C   |
| 639                  | 04    | CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS IMUNES (CEBAS)        | 680.515,03D |
| 922                  | 04.01 | DESPESAS COM PESSOAL                        | 331.895,84D |
| 1120                 | 04.02 | DESPESAS ADMINISTRATIVAS                    | 61.509,45D  |
| 825                  | 04.04 | DESPESAS COM VOLUNTARIADO                   | 68.216,62D  |
| 1252                 | 04.05 | MATERIAIS                                   | 67.646,02D  |
| 1473                 | 04.06 | DESPESAS GERAIS                             | 47.654,18D  |
| 647                  | 04.07 | CUSTOS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS          | 45.683,76D  |
| 1090                 | 04.15 | SERVIÇOS DE TERCEIROS                       | 51.921,46D  |
| 1406                 | 04.18 | DESPESAS TRIBUTÁRIAS                        | 3.701,50D   |
| 1678                 | 04.9  | DESPESAS EXTRAORDINÁRIAS                    | 2.286,20D   |
| 1635                 | 04.99 | DESPESAS FINANCEIRAS                        | 2.286,20D   |
| 1910                 | 06    | SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO              | 115.854,77C |

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício, a vista dos documentos apresentados, transcrito nas folhas 1 a 6 do livro diário nº 16

MONTES CLAROS / MG, 31 de Dezembro de 2024

Assinado de forma digital  
por LUCIANA DE OLIVEIRA FELIX:77589700606  
em 2025.07.03 13:20:41 -03'00'  
Série: 00FF442E966A113FF41237

Assinado de forma digital  
por VALDOMIRO SOARES MACHADO:23581425734  
em 2025.07.03 13:20:46 -03'00'  
Série: 76BB7AC204F24A3F

LUCIANA DE OLIVEIRA FELIX  
CONTADORA  
CPF: 775.897.006-06  
CRC: MG-070518/O-9 MG

VALDOMIRO SOARES MACHADO  
Presidente  
CPF: 235.814.257-34

CNPJ : 10.320.290/0001-04  
Nota Explicativa das Demonstrações  
Contábeis em 31/12/2024

#### I - CONTEXTO OPERACIONAL

Nota 01 - Objetivos constantes de seu estatuto: Proteger a família, na maternidade, na infância, na adolescência e na velhice; amparar crianças e adolescentes carentes; promover, gratuitamente assistência educacional ou de saúde; promover a integração ao mercado de trabalho; contribuir para a promoção da dignidade da pessoa humana, por meio de articulação de parcerias com a sociedade civil e todos os níveis de poder público; promover a captação de recursos públicos e privados, com o objetivo de implementar ações que visem atender complementarmente às necessidades básicas de família de baixa renda; promover a capacitação e formação de lideranças da comunidade, formar multiplicadores e identificar missionários e novas vocações; promover feiras em articulação efetiva com os poderes públicos, empresários, Paróquia de São Sebastião de Montes Claros desta mesma Arquidiocese e sociedade civil organizada; promover a assistência social por meio da construção, reforma ou aquisição de casa própria para a comunidade carente; desenvolver ações, visando suprir as deficiências da comunidade e atender aos objetivos dos seus programas, diretamente ou em regime de convênio com outras entidades; celebrar contratos, acordos ou convênios com instituições públicas ou particulares, nacionais ou estrangeiras, através de cooperação técnica e/ou financeira; promover e incentivar ações sociais planejadas; zelar pela ética e a cidadania; incentivar ações empreendedoras; promover o voluntariado; contribuir para a defesa, preservação e conservação do meio ambiente e promoção do desenvolvimento sustentável.

A associação se destaca no trabalho de prevenção, tratamento e reinserção de dependentes químicos em todo o Norte de Minas Gerais, trabalhando atualmente em três atividades sociais: o Núcleo de Atendimento Psicossocial, que oferta atendimento psicológico, social e psiquiátrico; o Grupo de Apoio e Tratamento Mãos Solidárias que faz o acompanhamento dos assistidos e dos co-dependentes e a comunidade terapêutica Fazenda da Solidariedade São Francisco de Assis.

Conta atualmente com parcerias firmadas com o Sistema Único de Saúde - SUS, através da Secretaria Municipal de Saúde do Município de Montes Claros-MG, com a Subsecretaria de Políticas sobre Drogas - SUBPOD, do Governo Estadual e da Secretaria Nacional de Políticas Sobre Drogas do Governo Federal, além de parcerias com a Arquidiocese de Montes Claros, Universidade Federal de Minas Gerais - UFMG, empresas privadas e sociedade civil.

#### Quantidade de atendimentos no período de 01/01/2024 a 31/12/2024

307 (trezentas e sete) Realizações de atendimentos psicológicos, psiquiátricos, sociais, triagens e encaminhamentos.

1.250 (mil, duzentos e cinquenta) Reuniões com os dependentes e codependentes com temáticas sobre a dependência química e suas interfaces e problemáticas, contando com 127 membros, 50 reuniões anuais e uma média de 25 a 30 pessoas por encontro.

86 (oitenta e seis) Acolhimentos em regime residencial transitório voluntário

20 (vinte) Cursos, palestras, formações e workshop sobre dependência de substâncias psicoativas.

#### II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

Nota 02 - As demonstrações contábeis e Financeiras foram elaboradas em conformidade com inciso VIII do art. 3º do Decreto nº 8.242/2014 c/c com o inciso III do artigo 30 da Portaria GM/MS nº 1.970/2011.

#### III - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS-

Nota 03 - A prática contábil adotada é pelo regime de Competência, atendendo o NBC T nº 10.19.2.1.

Nota 04 - Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais.

Nota 05 - A Receita da Associação no período totaliza o valor de R\$ 788.195,73 (setecentos e oitenta e oito mil, cento e noventa e cinco reais e setenta e três centavos), discriminada abaixo pelos montantes e percentuais:

|                                 |               |       |
|---------------------------------|---------------|-------|
| Doações c/ Captação de Recursos | R\$ 29.835,32 | 3,79% |
| Receitas com Voluntariado       | R\$ 68.216,62 | 8,66% |

CNPJ : 10.320.290/0001-04  
Notas Explicativas e Demonstrações  
Contábeis em 31/12/2024

|                             |                       |                |
|-----------------------------|-----------------------|----------------|
| <u>Doações e Subvenções</u> | <u>R\$ 690.143,79</u> | <u>87,56%</u>  |
| <b>TOTAL RECEITA</b>        | <b>R\$ 788.195,73</b> | <b>100,00%</b> |

Nota 06 - a) As receitas são originadas de doações e vendas contabilizadas mensalmente pelo princípio contábil da competência. b) A captação de recursos é feita em moeda corrente nacional, cheques, transferência por Pix ou depósitos bancários. c) As receitas recebidas em dinheiro e cheque são depositadas em contas correntes da própria associação. d) As despesas são efetuadas com transferências por PIX e alguns efetuados em dinheiro. e) As receitas com voluntários Psicólogos, Dentistas, Agrônomos, Veterinários, Fisioterapeutas, Advogados, Professores de Yoga, de Educação Física e de Informática, são estimadas em dinheiro levando-se em conta o valor do serviço de cada categoria na cidade de Montes Claros-MG.

Nota 07 - A associação é isenta dos Impostos Federais - IRPJ, CSLL, PIS e COFINS.

#### IV - BENEFÍCIOS FISCAIS E APLICAÇÃO DE NO MÍNIMO 20% DA RECEITA BRUTA EM AÇÕES DE GRATUIDADE PARA EXECUÇÃO DE AÇÕES DE PROMOÇÃO DE SAÚDE

Nota 08 - Em 31 de Julho de 2020, por meio da publicação em DOU da Portaria Nº 533, de 30 de junho de 2020 foi deferida a Renovação do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) à Associação Cristã Banco da Solidariedade, na área da Saúde, pela prestação de serviços ao SUS de atendimento e acolhimento a aplicação de no mínimo 20% (vinte por cento) da receita bruta em ações de gratuidade, para execução de ações exclusivamente de promoção de saúde, voltadas para pessoas com transtornos decorrentes do uso, abuso ou dependência de drogas, em conformidade com art.7-A da Lei 12.101, de 2009. Esta concessão tem validade até 30 de julho de 2025, fazendo jus ao direito de usufruir da isenção que trata os artigos 22 e 23 da Lei 8.212/91.

#### Descrição Isenção Inss período de 01/01/2024 a 31/12/2024

Base de cálculo (Folha de pagamento, Férias, Rescisões, Adicionais) R\$ 282.514,62

|                            |                      |
|----------------------------|----------------------|
| INSS parte Empresa 20,00%  | R\$ 56.502,92        |
| INSS parte Terceiros 5,80% | R\$ 16.385,85        |
| RAT 1,00%                  | R\$ 2.825,15         |
| <b>TOTAL</b>               | <b>R\$ 75.713,92</b> |

Nota 09 - Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais e foram aplicados em mais de 20% em atendimentos gratuitos à sociedade carente e aos internos da "Comunidade Terapêutica Fazenda São Francisco de Assis", favorecidos pelos projetos sociais vigentes diversos.

#### V - DEMONSTRATIVO DE APLICAÇÃO DE NO MÍNIMO 20% DA RECEITA BRUTA EFETIVAMENTE RECEBIDA EM AÇÕES DE GRATUIDADE PARA EXECUÇÃO DE AÇÕES DE PROMOÇÃO DE SAÚDE - 2024 - Valores em R\$

|                                 |                       |                |
|---------------------------------|-----------------------|----------------|
| Doações c/ Captação de Recursos | R\$ 29.835,32         | 3,79%          |
| Receitas com Voluntariado       | R\$ 68.216,62         | 8,65%          |
| <u>Doações e Subvenções</u>     | <u>R\$ 690.143,79</u> | <u>87,56%</u>  |
| <b>TOTAL RECEITA</b>            | <b>R\$ 788.195,73</b> | <b>100,00%</b> |

Total da Receita Efetivamente Recebida (Base de cálculo): R\$ 788.195,73

Aplicação de 20% em Gratuidade (788.195,73 X 20%) = R\$ 157.639,15

DEMONSTRATIVO DA S GRATUIDADES CONCEDIDAS - APLICAÇÃO DE 20% DA GRATUIDADE

Gratuidade na área de saúde R\$ 788.195,73

CNPJ : 10.320.290/0001-04  
Notas Explicativas e Demonstrações  
Contábeis em 31/12/2024

Aplicação mínima em gratuidades 20%  
Gratuidade Excedente

R\$ 157.639,15  
R\$ 830.558,58

MONTES CLAROS / MG, 31 de Dezembro de 2024

Assinado de forma digital  
por LUCIANA DE OLIVEIRA FELIX:77589700606  
em 2025.07.03 13:20:41 -03'00'  
Série: 00FF442E966A113FF41237

Assinado de forma digital  
por VALDOMIRO SOARES MACHADO:23581425734  
em 2025.07.03 13:20:46 -03'00'  
Série: 76BB7AC204F24A3F

LUCIANA DE OLIVEIRA FELIX  
CONTADORA  
CPF: 775.897.006-06  
CRC: MG-070518/O-9 MG

VALDOMIRO SOARES MACHADO  
Presidente  
CPF: 235.814.257-34

CNPJ : 10.320.290/0001-04  
Índices de liquidez Fiscal de 01/01/2024 a 31/12/2024

| Código Classificação |      | Nome                                                    | 2024        |
|----------------------|------|---------------------------------------------------------|-------------|
| 100                  | 01   | ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL (ILG)                          | 516.814,43D |
| 116                  | 01.1 | ATIVO CIRCULANTE + REALIZÁVEL A LONGO PRAZO             | 495.025,54D |
| 124                  | 01.2 | PASSIVO CIRCULANTE + PASSIVO NÃO CIRCULANTE             | 21.766,15C  |
| 132                  | 01.3 | RESULTADO DO ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL                   | 22,74D      |
| 140                  | 02   | ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE (ILC)                       | 516.814,43D |
| 159                  | 02.1 | ATIVO CIRCULANTE                                        | 495.025,54D |
| 167                  | 02.2 | PASSIVO CIRCULANTE                                      | 21.766,15C  |
| 175                  | 02.3 | RESULTADO DO ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE                | 22,74D      |
| 183                  | 03   | ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA (ILS)                           | 516.448,81D |
| 191                  | 03.1 | DISPONÍVEL + TÍTULOS A RECEBER + APLICAÇÕES FINANCEIRAS | 494.659,93D |
| 205                  | 03.2 | PASSIVO CIRCULANTE                                      | 21.766,15C  |
| 213                  | 03.3 | RESULTADO DO ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA                    | 22,73D      |
| 221                  | 04   | ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA (ILM)                       | 516.448,81D |
| 230                  | 04.1 | DISPONÍVEL                                              | 494.659,93D |
| 248                  | 04.2 | PASSIVO CIRCULANTE                                      | 21.766,15C  |
| 256                  | 04.3 | RESULTADO DO ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA                | 22,73D      |
| 264                  | 05   | CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO (CCL)                        | 990.051,08D |
| 272                  | 05.1 | ATIVO CIRCULANTE                                        | 495.025,54D |
| 280                  | 05.2 | PASSIVO CIRCULANTE                                      | 21.766,15C  |
| 299                  | 05.3 | RESULTADO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO (CCL)           | 473.259,39D |

MONTES CLAROS / MG, 31 de Dezembro de 2024

Assinado de forma digital  
por LUCIANA DE OLIVEIRA FELIX:77589700606  
em 2025.07.03 13:20:41 -03'00'  
Série: 00FF442E966A113FF41237

Assinado de forma digital  
por VALDOMIRO SOARES MACHADO:23581425734  
em 2025.07.03 13:20:46 -03'00'  
Série: 76BB7AC204F24A3F

LUCIANA DE OLIVEIRA FELIX  
CONTADORA  
CPF: 775.897.006-06  
CRC: MG-070518/O-9 MG

VALDOMIRO SOARES MACHADO  
Presidente  
CPF: 235.814.257-34