

Balanco Patrimonial

ATIVO	NOTAS	2025	2024	PASSIVO	NOTAS	2025	2024
CIRCULANTE		2.801.657,02	2.342.524,70	CIRCULANTE		2.998.087,59	2.303.664,89
DISPONIBILIDADES	4	43.270,08	140.434,70	EXIGIVEIS A CURTO PRAZO		2.998.087,59	56.139,22
*CAIXA		43.182,25	43.894,47	*FORNECEDORES	8	132.380,02	9.643,85
CAIXA		43.182,25	43.894,47	A L de Faria Junior Doces		2.160,00	0,00
*APLIC. FIN. LIQ. IM. - RECUR. S/ RESTR		87,83	30.293,03	Auricio Pereira das Mercês		5.420,00	0,00
BB Rende Fácil C/C 396-4		87,83	30.293,03	Brasilia Alimentos Ltda		7.725,00	0,00
*APLIC FIN LIQ IMED - RECURSO C/		0,00	45.435,67	C & E Fonseca Ass. e Consultoria Ltda		2.218,00	0,00
BB Rende Fácil C/C 82230-2 Ourinhos		0,00	45.435,67	Christiane Fonseca Soc. Indiv. Adv.		3.000,00	0,00
*ESTOQUE	4	14.394,44	20.811,53	CJK Com de Alimentos Ltda		8.870,15	2.004,57
Generos Alimenticios		7.853,71	16.093,13	Claudio J B Miglioli Ltda		772,00	81,80
Material de Limpeza		2.396,57	1.429,59	Comercial Crispim Ltda		49.553,70	0,00
Material de Uso e Consumo		4.144,16	3.288,81	Dallas Auto Posto de Marilia Ltda		2.900,69	2.109,10
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	5	2.743.992,50	2.202.090,00	Dener Frangos Dist de Alimentos Ltda		5.100,03	203,00
*CONVENIOS A RECEBER	5.3	2.743.992,50	2.202.090,00	Goncalves Transp e Dist de Prod Aliment		0,00	1.349,10
P.M. Ourinhos - TC 31/2023		2.743.992,50	2.202.090,00	HAPVIDA Assistencia Medica		0,00	482,28
ATIVO NÃO CIRCULANTE	6.3	31.195,00	33.988,68	LandPack Ind e Com Ltda		2.148,00	1.139,80
*IMOBILIZADO	6.1	29.295,00	32.088,68	Limjer Gestão de Segurança Corporativa		393,60	0,00
Maquinas e Equipamentos - Administracao		11.593,00	11.593,00	Nutricionale Comercio de Alimentos Ltda		1522,56	0,00
Maquinas e Equipamentos - Ourinhos		7.369,00	7.369,00	RDF Hortifruti Ltda		1.289,70	1.083,20
Moveis, utensilios e Instalacao - ADM		19.828,72	19.828,72	Saborecitrus Ind e Com de Sucos Ltda		1.191,00	1.191,00
*DEPRECIÇÃO ACUMULADA	6.2	(9.495,72)	(6.702,04)	SH Hotifrutigranjeiros Ltda		35.829,90	0,00
(-)Dep Acum Maq e Equip Ourinhos		(2.456,36)	(982,56)	Sist de Serv R.B. Quality Com Emb Ltda		2.667,44	0,00
(-)Deprec Acumu Maq e Equip Administraçã		(6.183,04)	(5.023,72)	Toca Materiais para Constr. De Ourinhos Ltda		24,25	0,00
(-)Depreciação Acum Mov e Ut Inst Adm		(856,32)	(695,76)	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	9	27.089,84	39.682,22
INTANGÍVEL	7	1.900,00	1.900,00	Salarios e Ordenados a Pagar - Ourinhos		18.643,78	25.890,77
ATIVOS INTANGÍVEIS		1.900,00	1.900,00	Salarios e Ordenados a Pagar Administrat		38,40	38,40
*ATIVOS INTANGÍVEIS		1.900,00	1.900,00	Contr Assistl(SINESP) a Recolh Ourinhos		45,62	0,00
Marcas e Patentes		1.900,00	1.900,00	Contr Confed a Recolher(SINTERC)Ourinhos		330,00	198,00
*				Empréstimo Consignado a Recolher Ourinhos		8.032,04	0,00
*				*ENCARGOS SOCIAIS		46.387,61	13.753,05
*				FGTS a Recolher - Administrativo		33,02	16,51
*				FGTS a Recolher - Ourinhos		8.581,00	3.114,41
*				INSS a Recolher - Ourinhos		35.875,01	10.271,08
*				INSS a Recolher Administrativo		136,23	45,41
*				PIS s/ Folha a Recolher - Ourinhos		822,35	304,26
*				PIS s/ Folha a Recolher - Administrativo		2,76	1,38
*				IRRF s/ Folha de Pag. a Recolher Ourinhos		937,24	429,00
*				OBRIGACOES TRIBUTARIAS	10	1.472,98	1.653,00
*				*IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A		1.472,98	1.653,00
*				CRF Retido PJ a Recolher 5952 - Ourinhos		41,30	0,00
*				IR Retido PJ a recolher 1708 - Ourinhos		13,32	0,00
*				IRRF a Recolher s/ Alugueis Our (3208)		1.418,36	1.025,10
*				EMPRESTIMOS	11	41.000,00	0,00
*				Pessoa Física		41.000,00	0,00
*				OUTRAS OBRIGACOES A PAGAR	12	5.764,64	5.160,15
*				*CONTAS A PAGAR		5.764,64	5.160,15
*				Alugueis a Pagar - Ourinhos		5.764,64	5.160,15
				RECURSOS DE ENTIDADE PUBLICA	13	2.743.992,50	2.247.125,67
				ENTRADA DE RECURSOS		2.743.992,50	2.247.125,67
				*CONVENIOS A REALIZAR		2.743.992,50	2.247.125,67
				P.M Ourinhos TC 31/2023		2.743.992,50	2.247.125,67
				PATRIMONIO SOCIAL	14	165.235,57	72.848,49
				SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO		165.235,57	72.848,49
TOTAL DO ATIVO:		2.832.852,02	2.376.513,38	TOTAL DO PASSIVO:		2.832.852,02	2.376.513,38

Marília, 31 de dezembro de 2025.

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido importam em R\$ 2.832.852,02 (dois milhões, oitocentos e trinta e dois reais e oitocentos e cinquenta e dois reais e dois centavos).

PAULO ROBERTO LELIS GALLO:170683 43813
 Assinado de forma digital por PAULO ROBERTO LELIS GALLO:17068343813
 Dados: 2026.05.28 14:50:44 -03'00'
 PRESIDENTE
 PAULO ROBERTO LELIS GALLO
 CPF: 170.683.438-13

ELIZANGELA LEITE FONSECA:29252615822
 Assinado digitalmente por ELIZANGELA LEITE FONSECA:29252615822
 ND: C=BR, O=CP Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A1, OU=(EM BRANCO), OU=2538304900130, OU=videconferencia, CN=ELIZANGELA LEITE FONSECA:29252615822
 Razão: Eu sou o autor deste documento
 Localização:
 Data: 2026.05.28 09:58:06-03'00'
 Fofix.EIDE.Reader.Versão: 2025.2.1
 CONTADORA
 ELIZÂNGELA LEITE FONSECA
 CT CRC: ISP333980

Empresa: INSTITUTO QUALITA			
CNPJ: 32.137.019/0001-70			
Período: 01/01 a 31/12 - CONSOLIDADO			
Demonstração do Resultado do Período		2025	2024
NOTAS			
RECEITAS E DEDUÇÕES	14		
RECEITA COM TERMO DE COLABORAÇÃO	14.1	2.438.725,67 C	2.263.068,56 C
Ourinhos TC 31/2023		2.438.725,67 C	2.263.068,56 C
RECEITA DE DOAÇÕES		4,32 C	0,00 C
Receita de Doação dos Associados		4,32 C	0,00 C
OUTRAS RECEITAS	14.2	314.397,00 C	299.420,00 C
Receita dos Consumistas do Rest Popular		291.597,00 C	276.620,00 C
Trabalho Voluntário		22.800,00 C	22.800,00 C
RENDIMENTO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	14.3	1.407,30 C	1.474,13 C
IQ Rend Apl Fin C/C 396-4		535,89 C	188,71 C
Ourinhos Rend Apl. Fin. C/C 81938-7		0,00 C	120,71 C
Ourinhos Rend Apl. Fin. C/C 82230-2		773,71 C	658,94 C
Descontos Financeiros Obtidos		97,70 C	505,77 C
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	14.4	4.689,81 C	4.360,41 C
Aviso Prévio e Indenizações Reavidas		4.689,81 C	4.360,41 C
OUTRAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	14.5	10.120,13 C	3.750,71 C
Indenização CLT Art 480		9.822,67 C	3.509,06 C
Desc. Emprestimo/Saldo Negativo		297,46 C	0,00 C
Juros Correcao Monetaria		0,00 C	241,65 C
CUSTOS, DESPESAS E CONTAS DE RESULTADO	15		
DESPESAS TRABALHISTAS E ENCARGOS SOCIAIS	15.1	768.858,24 D	585.271,51 D
1/3 Ferias Aviso Previo Indenizado		53,70 D	200,14 D
1/3 Ferias Proporcionais		5.172,29 D	3.609,02 D
1/3 Abono Pecuniário de Férias		469,14 D	0,00 D
1/3 Férias Ourinhos		8.483,92 D	0,00 D
1/3 de Férias Vencidas		802,20 D	0,00 D
13.º Salario Indenizado		0,00 D	315,06 D
13º Salario		38.355,52 D	28.942,97 D
(-) Desconto de Aviso Prévio		11,01 D	0,00 D
Abono Pecuniário Férias		1.407,43 D	0,00 D
Ação Trabalhista		10.000,00 D	0,00 D
Acidente de Trabalho		0,00 D	179,00 D
Adicional Noturno		81,01 D	0,00 D
Aviso Previo Indenizado		2.480,94 D	7.205,02 D
Auxilio Doença Empresa		17.225,70 D	17.225,70 D
Cesta Basica - Ourinhos		39.787,30 D	29.313,45 D
Convenio Medico		4.541,36 D	4.436,45 D
Cursos e Treinamentos		173,53 D	0,00 D
Custas Processo Trabalhista		288,97 D	0,00 D
Dif Sal por Função		0,00 D	823,71 D
Diferença de Ferias		0,00 D	122,67 D
Emprestimo/Saldo Negativo		1.451,11 D	37,38 D
Ferias		40.448,13 D	3.051,62 D
Ferias Aviso Previo Indenizado		161,10 D	600,43 D
Ferias Proporcionais		7.985,66 D	10.827,02 D
Ferias Vencidas		2.406,61 D	0,00 D
FGTS		37.883,33 D	32.565,08 D
GRRF Multa Rescisória		2.890,34 D	0,00 D
Horas Extras		110,33 D	277,49 D
Horas Extras 50% Ourinhos		0,00 D	630,46 D
Indenização Art 479 CLT		386,64 D	763,08 D
INSS		115.251,48 D	92.911,57 D
PIS s/ Folha		4.444,88 D	3.644,90 D
Plano Odontológico		4.564,30 D	3.563,05 D
Quebra de Caixa		3.267,18 D	2.666,31 D
Reflexo Horas Extras		15,05 D	30,83 D
Reflexo DSR Horas Extras 50%		0,00 D	47,75 D
Reflexo DSR Horas Extras 50%		0,00 D	49,22 D
Salarios e Ordenados		347.708,57 D	276.044,20 D
Saldo de Salário		18.574,55 D	38.757,56 D
Saldo/Líquido Negativo		1.451,11 D	2.351,93 D
Seguro de Vida		1.638,00 D	0,00 D
Trabalho Voluntario		22.800,00 D	22.800,00 D
Vale Transporte		26.085,85 D	18.504,07 D
DESPESAS FINANCEIRAS	15.2	7.430,60 D	6.139,40 D
Despesas Bancárias		3.509,51 D	3.913,04 D
IQ IOF s/ Apl Fin C/C 396-4		64,95 D	36,02 D
IQ IR s/ Apl Fin C/C 396-4		109,26 D	31,56 D
Juros		1.832,14 D	1.775,36 D
Multa por Atraso		1.533,05 D	22,76 D
Ourinhos IOF s/Apl. Finan. C/C 81938-7		0,00 D	59,90 D

C & E Fonseca Assessoria e Consultoria

Rua Antônio Pereira da Silva 101 A - Marília - SP - 17520-460 - Fone: (14)34173042

Empresa: INSTITUTO QUALITA
CNPJ: 32.137.019/0001-70
Período: 01/01 a 31/12 - CONSOLIDADO

Demonstração do Resultado do Período

	2025	2024
Ourinhos IOF s/ Apl. Fin. C/C 82230-2	255,85 D	190,51 D
Ourinhos IR s/ Apl. Fin. C/C 81938-7	0,00 D	15,14 D
Ourinhos IR s/ Apl. Fin. C/C 82230-2	125,84 D	95,11 D
DESPESAS TRIBUTÁRIA 15.3	9.257,03 D	0,00 D
Taxa Anual Serv. Eletr - SEFAZ - GIA	543,40 D	0,00 D
IPTU Ourinhos	8.713,63 D	0,00 D
DESPESAS GERAIS 15.4	2.221.882,42 D	1.949.296,62 D
Água e Esgoto - Ourinhos	33.771,17 D	27.926,03 D
Aluguel de Imóvel - IQ	1.200,00 D	7.200,00 D
Aluguel Ourinhos	688,40 D	0,00 D
Auxílio Doença - Empresa - Ourinhos	17.225,70 D	14.191,99 D
Certificação Digital	155,00 D	155,00 D
Cesta Básica	39.787,30 D	0,00 D
Combustível	10.806,57 D	8.584,16 D
Cons/Manut/Rep Imóveis - Ourinhos	3.884,15 D	4.317,61 D
Cons/Manut/Rep/Inst/Maq/Equip - Ourinhos	182,98 D	940,00 D
Depreciação e Amortização	2.793,68 D	2.769,72 D
Despesa com Cartório	193,31 D	368,17 D
Despesa com Gráfica	0,00 D	43,00 D
Despesas com Aluguéis - Ourinhos	68.814,00 D	60.732,00 D
Despesas Recarga de Cartuchos	0,00 D	120,00 D
Despesa de viagens, diárias e ajuda de custo	5.176,25 D	0,00 D
Domínio de Site	851,29 D	761,35 D
Energia Elétrica - Ourinhos	11.248,97 D	17.522,23 D
Energia Elétrica Administração	774,46 D	1.511,59 D
Exames de Saúde Ocupacional	5.008,01 D	5.121,40 D
Gas - GLP - Ourinhos	22.926,31 D	20.727,12 D
Generos Alimentícios - Ourinhos	1.802.477,37 D	1.595.981,68 D
Honorários Contábeis	26.510,00 D	25.252,00 D
Honorários Técnicos	1.500,00 D	0,00 D
IPTU - Ourinhos	0,00 D	6.871,70 D
Locação de Bens Moveis - Ourinhos	68.814,00 D	6.480,00 D
Manutenção do sistema	717,00 D	660,00 D
Material de Escritório - Ourinhos	226,00 D	305,37 D
Material de Higiene e Limpeza - Ourinhos	2.055,57 D	31.731,33 D
Material Uso e Consumo - Ourinhos	66.270,20 D	22.015,54 D
Outras Despesas	10.000,00 D	56,60 D
Planejamento e Assessoria	10.500,00 D	18.000,00 D
Propaganda e Marketing	1.880,00 D	2.160,00 D
Seguro de Vida	1.638,00 D	1.096,22 D
Serviços Advocatícios	36.000,00 D	36.000,00 D
Serviços de Transporte de Marmitas	78.840,00 D	21.400,00 D
Uniformes - Ourinhos	952,00 D	952,00 D
Utensílios de Cozinha - Ourinhos	460,90 D	460,90 D
Viagens e Estádias	2.887,84 D	6.881,91 D
= Déficit	238.084,06 D	31.366,28 C

Marília 31 de dezembro de 2025.

PAULO ROBERTO LELIS GALLO:17068343813 43813
Assinado de forma digital por PAULO ROBERTO LELIS GALLO:17068343813
Dados: 2026.05.28 14:52:32 -03'00'

PRESIDENTE
PAULO ROBERTO LELIS GALLO
CPF 170.683.438-13

ELIZANGELA LEITE FONSECA:29252615822
Assinado digitalmente por ELIZANGELA LEITE FONSECA:29252615822
ND: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF A1, OU=(EM BRANCO), OU=25363049000130, OU=videoconferencia, CN=ELIZANGELA LEITE FONSECA:29252615822
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização:
Data: 2026.05.19 10:10:51-03'00'
Foxit PDF Reader Versão: 2025.2.1

CONTADORA
ELIZANGELA LEITE FONSECA
CT CRC: ISP 333.980/O-07



INSTITUTO QUALITÀ
CNPJ 32.137.019/0001-70

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS AO EXERCÍCIO 2025

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O Instituto Qualidade foi constituído em 21 de novembro de 2018, é uma entidade sem fins lucrativos e, tem por finalidade desenvolver e atuar em programas e projetos relacionados à segurança alimentar garantindo que todas as relações constituídas na entidade sejam educativas, fundamentadas numa concepção saúde e alimentação, fomentando nos cidadãos uma proteção social sem distinção de alguma quanto à raça, sexo, cor, condição social, credo político ou religioso. A Entidade tem sede estabelecida à Avenida Brasil nº 116, Salas 40, 41, 42 e 43, Bairro Marília, na cidade de Marília, Estado de São Paulo.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e as Normas Brasileiras de Contabilidade emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade CFC, as quais estão dispostas na ITG 2002 (R1) Entidades sem finalidades de lucros, NBC TG 07 que trata da Subvenção e Assistência Governamentais, e também pela NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, para aspectos não abordados pela ITG 2002 (R1), cujos procedimentos abrangem a Legislação Societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC. Além das Normas Brasileiras de Contabilidade, as demonstrações estão em conformidade com a Legislação dentre as quais, Lei nº 11.941/09, nº 91.1935, nº 13.019/14 alterada pela Lei nº 13.204/15 e nº 13.900/19 e Lei Complementar 187/2021, cujas normatizações permeiam às ações da assistência social.

O Instituto Qualidade não distribui lucros ou resultados e não remunera seus associados direta ou indiretamente, cujos cargos foram eleitos já estabelecidos em seu Estatuto Social, conforme consta na Legislação e Normatizações em vigor.

Na data dessas demonstrações contábeis, a administração concluiu que as mesmas apresentam de forma apropriada, a posição financeira e patrimonial da entidade, e, foram aprovadas pela Administração.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

A entidade utilizou aplicou as principais práticas contábeis adotadas pela entidade para elaboração das demonstrações contábeis são as seguintes:

3.1 O regime contábil adotado é o da competência tanto para pagamento de suas despesas quanto para o recebimento das receitas, adequadamente em contas de ativo e passivo circulante e não circulante apresentadas pelo valor de custo e/ou realização.

3.2 As Aplicações Financeiras: saldo da Conta Corrente e suas aplicações estão demonstrados de acordo com a conciliação bancária através do extrato bancário, acrescidos dos rendimentos correspondentes apropriados até a data do balanço, em conformidade com os registros contábeis.

3.3 Os convênios a receber com restrição pertencem ao ativo circulante, referem-se à valores de órgãos públicos originários das parcerias celebradas em 2023 e 2024.

3.4 A ITG 2002 Item 19 determina que o trabalho voluntário, inclusive de membros integrantes dos órgãos da administração, no exercício de suas funções, deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação de serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. Em visto disso, não gera vínculo empregatício e nem obrigação de qualquer natureza trabalhista, previdenciária ou afins.

O Instituto Qualidade realizou a mensuração e o reconhecimento do trabalho voluntário por profissionais habilitados mensalmente, conforme recibo e o mesmo contabilizado.

Função	Tempo dispendido	VL. unitário	Valor total	Mensal	Anual
Analista de departamento financeiro	20	20,00	4.400,00	400,00	4.800,00
Supervisora do financeiro	20	25,00	5.500,00	500,00	6.000,00
Gerente de recursos humanos	20	25,00	5.500,00	500,00	6.000,00
Supervisora de nutricionista	20	25,00	5.500,00	500,00	6.000,00
Total	80	95,00	20.900,00	1.900,00	22.800,00

3.5 A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborado de forma indireta, podendo demonstrar todas as atividades operacionais ocorridas durante o período compõe a apuração o efeito do caixa e equivalente. Contudo, o fluxo de caixa líquido das operações é demonstrado o ajuste-se ao superávit/déficit do exercício quanto aos itens que não afetam o caixa, tais como a depreciação. Além de outros itens cujos efeitos sobre o caixa sejam decorrentes de atividade de investimento e financiamento, conforme o item 7.8 da ITG 1000.

ATIVO CIRCULANTE

São apresentados por valores de custo e de realização, e incluem quando requerido, as variações monetárias e rendimentos. Estão classificados no circulante os ativos cuja realização ou pagamento dar-se-ão em período inferior a um ano.

a) Caixa, Banco Conta Movimento: Estão avaliados ao custo, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço. As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores aplicados, acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

b) Convênios com Entidades Públicas a Receber está demonstrado no item 5 conforme demonstrado a seguir.

4. DISPONIBILIDADE

Esses ativos correspondem as atividades de contraprestação financeira derivada público e privada para a sustentabilidade do programa e projeto assistencial realizado com Entidade. Os valores recebidos originalmente são de contratos de parceria e de doações, estão devidamente aplicados, conforme estabelecido na Norma Brasileira de Contabilidade. Correspondem, basicamente, as posições de caixa, e aplicações financeiras com restrição e sem restrição, em 31 de dezembro. representadas:

Caixa e equivalente de caixa	2025	2024
4a Caixa	43.182,25	43.894,47
4b Banco do Brasil S/A – Aplicação C/C 396-4 IQ IQ	87,83	30.293,03
4d Banco do Brasil S/A – Aplicação C/C 82.230-2 Ourinhos	0,00	45.435,67
Total	43.270,08	119.623,17

Estoques estão demonstrados e representados por materiais de custeio, aplicados na manutenção da atividade da entidade, produtos registrados como gêneros alimentícios, material de uso e consumo e material de limpeza, adquiridos mediante subvenção governamental. A contabilização dos estoques é quanto ao valor do custo a ser reconhecido como um ativo e mantido nos registros até que as respectivas receitas sejam reconhecidas. Cujo o valor de custo dos estoques, e o reconhecimento como despesa em resultado, também proporciona orientação sobre o método e os critérios usados para atribuir custos aos estoques. Conforme (NBC TG 16).

Estoques	2025	2024
Gêneros Alimentícios	7.853,71	16.093,13
Material de Uso e Consumo	4.144,16	3.288,81
Material de Limpeza	2.396,57	1.429,59
Total	14.394,44	20.811,53

5. VALORES A RECEBER

5.1 Valores pactuados com o município conforme Termos de Colaboração

Termo de Colaboração	Data da assinatura	2025	2024
Termo Aditivo nº 02/2024	08/10/2024		2.830.590,00
Termo Aditivo nº 03/2025	15/05/2025	3.019.590,00	0,00

5.2 Valores recebidos conforme Termos descritos no item anterior

Termo de Colaboração	Data da assinatura	2025	2024
Termo Aditivo nº 02/2024	08/10/2024	2.201.570,00	628.500,00
Termo Aditivo nº 03/2025	15/05/2025	191.720,00	0,00
Total de repasses no exercício		2.393.290,00	628.500,00



INSTITUTO QUALITÀ

CNPJ 32.137.019/0001-70

O valor que deveria ter sido repassado com o T.A. 02/2024 (prorrogação de prazo) deveria ser de R\$ 2.202.090,00 (Dois milhões e duzentos e dois e noventa reais) conforme plano de trabalho, entretanto o poder público municipal repassou R\$ 2.201.570,00 (Dois milhões e duzentos e dois mil e quinhentos e setenta reais) devido a um equívoco de valores no plano de trabalho apresentado ao mesmo.

5.3 Valores a receber para o próximo exercício, conforme Termos no item 5.1

Termo de Colaboração	Data da assinatura	2025	2024
Termo Aditivo nº 02/2024	08/10/2024	0,00	0,00
Termo Aditivo nº 03/2025	15/05/2025	2.743.992,50	0,00

No 3º Termo Aditivo da cidade de Ourinhos houve uma redução do valor a ser repassado de R\$ 2.827.870,00 para R\$ 2.743.992,50, devido ao período de recesso nas repartições públicas municipais da Prefeitura Municipal de Ourinhos através do decreto nº 8121 de 09/12/2025 a partir do dia 22 de dezembro de 2025 até o dia 02 de janeiro de 2026, retornando as suas funcionalidades no dia 05/01/2026.

6. IMOBILIZADO

O imobilizado se apresenta pelo custo de aquisição, e, todos os gastos incorridos foram para manter os bens em condições de uso. Mediante a isso, a entidade efetuou a depreciação pelo Método Linear, com base em taxas que contemplam a vida útil e econômica do bem. Detalhamento das contas:

Imobilizado	2025	2024
Máquinas e Equipamentos – IQ	11.593,00	11.593,00
Móveis e Utensílios e Instalações – IQ	19.828,72	19.828,72
Máquinas e Equipamentos – Ourinhos	7.369,00	7.369,00
Total	38.790,72	38.790,72
Depreciação Acumulada		
Máquinas e Equipamentos – IQ	6.183,04	5.023,72
Móveis e Utensílios – IQ	856,32	695,76
Máquinas e Equipamentos - Ourinhos	2456,36	982,56
6a Total de Depreciação Acumulada	9.495,72	6.702,04
6b Total de Imobilizado	29.295,00	32.088,68

Conforme as NBC e o CPC 04 está caracterizado como intangível por se tratar de um desenvolvimento e implantação de site, possui uma interface de transparência cujo objetivo possa demonstrar a sociedade e a quem desejar o andamento da Entidade, por se tratando de uma Organização da Sociedade Civil.

Marcas e patentes	1.900,00
Total	1.900,00

PASSIVO CIRCULANTE

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos quando aplicados, dos correspondentes encargo.

8. FORNECEDORES: Todos os fornecedores de bens e serviços estão apresentados e serão quitados pelo regime de competência no próximo exercício social.

9. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E ENCARGOS SOCIAIS

As obrigações trabalhistas e encargos sociais estão provisionadas conforme o CPC 25 segregadas, das quais, serão quitadas no primeiro mês do próximo exercício.

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E SOCIAIS	2025	2024
Salários e ordenados a pagar IQ	38,40	38,40
Salários e ordenados a pagar Ourinhos	18.643,78	25.890,77
Empréstimo Consignado a recolher Ourinhos	8.032,04	0,00
FGTS a recolher Ourinhos	8.581,00	3.114,41
FGTS a recolher IQ	33,02	16,51
INSS a recolher Ourinhos	35.875,01	10.271,08
INSS a recolher IQ	136,23	45,41
IRRF a recolher Ourinhos	937,24	429,90
PIS s/ folha a recolher Ourinhos	822,35	304,26
PIS s/ folha a recolher IQ	2,76	1,38
Contr. assistencial (SINESP) a recolher	45,62	0,00
Contr. confederativa a recolher - Ourinhos	330,00	198,00
Total	73.477,45	40.310,12

10. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

As obrigações tributárias estão condizentes com o Código Tributário Nacional e demais legislação específicas

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2025	2024
CRF Retido na Fonte PJ a recolher 5952 Ourinhos	41,30	0,00
IR Retido na Fonte PJ a recolher 1708 Ourinhos	13,32	0,00
IRRF a recolher s/ aluguéis a recolher Ourinhos	1.418,36	1.025,10
Total	1.472,98	1.025,10
Outras Contas a Pagar	2025	2024
Aluguel Ourinhos	5.764,64	5.160,15
Total	5.764,64	5.160,15

11. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

No exercício de 2025 a Entidade recebeu 02 (dois) empréstimos do Presidente o Sr. Paulo Roberto Lelis Gallo com a finalidade da Entidade cumprir com suas obrigações trabalhistas e com fornecedores e prestadores de serviços uma vez que o recurso municipal não havia sido repassado conforme cronograma do plano de trabalho.

Priorizando a transparência e seguindo as normas e regulamentos estabelece objetivando assegurar que haja divulgação nas demonstrações contábeis de maneira objetiva e coerente.

DIA/MÊS	NATUREZA	VALOR
09/dez	Fornecedores e Obrigações Trabalhistas	30.000,00
22/dez	Fornecedores e Obrigações Trabalhistas	11.000,00
TOTAL		41.000,00

12. SALDO DE TERMO DE COLABORAÇÃO EMPARCEIRIAS A PRESTAR CONTAS

Os valores apresentados correspondem a saldos dos Termos pactuados com o município, aplicados conforme a despesa irá ocorrendo, respeitando o princípio da Competência e a NBC TG 07. A entidade tem como a obrigação da prestação de contas aos órgãos públicos, enquanto não são atendidos os requisitos para o reconhecimento no resultado, a contrapartida da subvenção, contribuição para custeio e investimento deve ser em conta específica do passivo.

TERMO DE COLABORAÇÃO: TC 031/2023 OURINHOS	2025	2024
Saldo de período anterior	45.435,67	23.362,98
Repasse públicos no exercício	2.393.290,00	2.285.141,25
Total de recursos disponíveis no exercício	2.438.725,67	2.308.504,23
Recursos aplicados no exercício	2.438.765,67	2.263.068,56
Recursos públicos não aplicados no exercício	0,00	45.435,67
Projetos provisionados a realizar	2.743.992,50	2.202.090,00
Total de recursos a serem aplicados no exercício de 2025	2.743.992,50	2.247.525,67

13. PATRIMÔNIO SOCIAL

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



INSTITUTO QUALITÀ

CNPJ 32.137.019/0001-70

O Patrimônio Social é apresentado em valores atualizados e compreendendo ao saldo inicial, acrescidos ou diminuídos do superávit ou déficit ocorridos durante o período.

14. APLICAÇÃO DE RECURSOS E REMUNERAÇÃO

Os recursos da Entidade são integralmente aplicados no país e na manutenção de seus objetivos institucionais, dispostos nos seus serviços de assistência social. Isso, permite que a entidade elabora projetos de assistência social de acordo com as diretrizes da Lei Orgânica da Assistência Social Lei 8.742/93, prestando serviços de forma gratuita, para os usuários a quem dele necessitar, sem qualquer distinção.

ATENDIMENTOS REALIZADOS EM 2025

A aplicação de recursos está condizendo com o Plano de Trabalho e Cronograma de desembolso, estabelecido Prefeitura Municipal de Ourinhos correspondentes ao TC 031/2023 foram realizadas 500 refeições diárias tanto a marmitas quanto refeições diárias, assim como o 1º T.A. com 625 refeições diárias e marmitas e o 2º T.A. do TC 031/2023 com 750 refeições diárias

RECEITAS E DESPESAS

Na aplicação das políticas contábeis as receitas Entidade são mantidas através das receitas de Termo de Colaboração, doações de pessoas físicas e recebimentos de receita dos Consumistas do Restaurante Popular, ao mesmo tempo que as despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências legais-fiscais, isto é, as receitas são reconhecidas de acordo as despesas aplicadas, respeitando-se o regime contábil de competência. Normas estabelecidas na ITG 2002, NBC TG 07 (R2).

	2025	2024
14 Receitas Ordinárias		
14.1 Receita com Termo de Colaboração	2.438.725,67	2.263.068,56
Receita de Doação	4,32	0,00
14.1 Outras Receitas		
Trabalho voluntário	22.800,00	22.800,00
Receitas dos Consumistas do Restaurante Popular	291.597,00	276.620,00
14.2 Receita Financeira		
Receita de Aplicação Financeira - IQ	535,89	188,71
Receita de Aplicação Financeira - Ourinhos	773,71	779,65
Descontos Obtidos - Ourinhos	97,70	505,77
14.3 Outras Receitas Operacionais		
Aviso-prévio e indenizações reavidas	4.689,81	4.360,41
14.4 Outras Receitas não Operacionais		
Indenização CLT Art. 480 - Ourinhos	9.822,67	3.509,06
Desc. Empréstimo/Saldo Negativo	297,46	0,00
Juros sob Licença Maternidade - IQ	0,00	241,65
Total	2.769.344,23	2.572.073,81
15 Despesas Operacionais		
15.1 Despesas Administrativas	768.858,24	585.271,51
15.2 Despesas Financeiras	7.430,60	6.139,40
15.3 Despesas Tributárias	9.257,03	0,00
15.4 Despesas Gerais	2.221.882,42	1.949.296,62
Total	3.007.428,29	2.540.707,53
Total	-238.084,06	31.366,28

DÉFICIT: O Superávit/Déficit do exercício foi transferido para a conta Patrimônio Social, seguindo a Resolução CFC 1.409 de 21 de setembro de 2012 que aprova a ITG 2002, ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS, em seu Item 15 que determina que o superávit ou déficit deve ser incorporado ao Patrimônio Social sabendo-se que todo o resultado é aplicado na própria atividade.

Marília, 31 de dezembro de 2025.

PAULO
ROBERTO LELIS
GALLO:170683
43813

Assinado de forma
digital por PAULO
ROBERTO LELIS
GALLO:17068343813
Dados: 2026.05.28
14:53:07 -03'00'

PRESIDENTE
PAULO ROBERTO LELIS GALLO
CPF 170.683.438-13

ELIZANGEL
A LEITE
FONSECA:2
9252615822

Assinado digitalmente por ELIZANGELA
LEITE FONSECA:29252615822
ND: C=BR, O=ICP-Brasil, OU=
Secretaria da Receita Federal do Brasil
- RFB, OU=RFB e-CPF A1, OU=(EM
BRANCO), OU=25363049000130, OU=
videoconferencia, CN=ELIZANGELA
LEITE FONSECA:29252615822
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização:
Data: 2026.05.27 09:24:44-03'00'
Foxit PDF Reader Versão: 2025.2.1

CONTADORA
ELIZÂNGELA LEITE FONSECA
CT ISP 333980