INSTITUTO PARA O DESENVOLVIMENTO TECNOLOGICO E SOCIAL
CNPJ: 08.362.831/0001-15

BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO - 2024

Exercícios Findos em 31 de dezembro de		**2024**	**2023**
ATIVO	**NOTA**	**8.586.064,93**	**6.926.810,35**
CIRCULANTE		**8.348.514,57**	**6.700.882,93**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	**4.1**	**3.782.081,95**	**3.629.041,22**
Caixa - Com Restrição		437,57	177,20
Bancos Conta Movimento - Sem Restrição		539,59	1.072,71
Bancos Conta Movimento - Com Restrição		12.262,98	35.160,79
Aplicações Financeiras - Sem Restrição		129.055,12	116.860,14
Aplicações Financeiras - Com Restrição		3.639.786,69	3.475.770,38
ADIANTAMENTOS	**4.2**	**6.769,80**	**23.311,83**
Adiantamento a Funcionários - Com Restrição		6.769,80	6.612,67
Adiantamento a Fornecedores - Com Restrição		-	16.699,16
VALORES A RECUPERAR	**4.3**	**2.508,46**	**2.954,85**
Tributos Municipais a Recuperar - Sem Restrição		384,49	284,89
Tributos Federais a Recuperar - Sem Restrição		2.123,97	2.669,96
DESPESAS ANTECIPADAS	**4.4**	**7.461,96**	**-**
Planos de Saúde - Sem Restrição		7.461,96	-
CONVÊNIOS/CONTRATOS PÚBLICOS A RECEBER	**4.5**	**4.549.692,40**	**3.045.575,03**
Municipal - Contrato de Gestão Setee Nº 160118103001		-	701.313,00
Municipal - Chá Tecnológico e Social TF 159322030101		-	300.000,00
Municipal - Criança Feliz		-	16.385,36
Municipal - Contrato de Gestão Setec Nº 111022050201		400.000,20	333.333,46
Municipal - Chá Tecnológico e Social TF 159323052901		-	830.166,00
Municipal - Contrato de Gestão Setee Nº 160124022001		280.200,00	-
Municipal - Chá Tecnológico e Social TF 159324100101		1.810.769,03	-
Municipal - Program. e Aprendendo com Acão TF 159224072201		1.653.434,38	-
Estadual - Criando Oportunidade TC 017/2018		-	88.700,00
Federal - Convênio CRC (TC 906587/2020)		405.288,79	775.677,21
NÃO CIRCULANTE		**237.550,36**	**225.927,42**
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		**237.550,36**	**225.927,42**
IMOBILIZADO - SEM RESTRIÇÃO	**5.1**	**64.346,87**	**326.384,39**
Móveis e Utensílios		45.348,88	29.276,67
Computadores e Periféricos		8.000,00	168.116,72
Aparelhos, Máquinas e Equipamentos		10.997,99	128.991,00
DEPRECIAÇÕES - SEM RESTRIÇÕES		**(11.215,17)**	**(296.801,18)**
(-) Móveis e Utensílios		(10.511,16)	(6.344,06)
(-) Computadores e Periféricos		(272,22)	(168.116,72)
(-) Aparelhos, Máquinas e Equipamentos		(431,79)	(122.340,40)
IMOBILIZADO - COM RESTRIÇÃO	**5.2**	**424.115,35**	**765.237,25**
Móveis e Utensílios		30.155,00	152.944,92
Computadores e Periféricos		376.316,70	605.410,33
Aparelhos, Máquinas e Equipamentos		17.643,65	6.882,00
DEPRECIAÇÕES - COM RESTRIÇÃO		**(240.938,69)**	**(569.193,04)**
(-) Móveis e Utensílios		(24.270,58)	(121.861,97)
(-) Computadores e Periféricos		(211.186,85)	(443.956,54)
(-) Aparelhos, Máquinas e Equipamentos		(5.481,26)	(3.374,53)
INTANGÍVEL - SEM RESTRIÇÃO	**5.3**	**1.242,00**	**300,00**
Marcas e Patentes		1.242,00	300,00
PASSIVO		**8.586.064,93**	**6.926.810,35**
CIRCULANTE		**8.361.265,87**	**6.746.114,30**
FORNECEDORES NACIONAIS	**6.1**	**337.743,82**	**11.703,62**
Fornecedores de Materiais - Com Restrição		5.060,00	**-**
Fornecedores de Serviços - Com Restrição		332.683,82	11.703,62
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	**6.2**	**27.742,97**	**8.040,22**
Tributos Retidos a Recolher - Com Restrição		27.742,97	8.040,22
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	**6.3**	**60.964,83**	**73.652,36**
Obrigações Trabalhistas - Com Restrição		17.070,29	13.184,89
Obrigações Previdenciárias - Com Restrição		11.024,96	12.834,32
Provisões Trabalhistas - Com Restrição		32.869,58	47.633,15
OUTRAS OBRIGAÇÕES		**-**	**3.153,40**
Honorários A Pagar - Com Restrição		-	3.153,40

INSTITUTO PARA O DESENVOLVIMENTO TECNOLOGICO E SOCIAL
CNPJ: 08.362.831/0001-15

BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO - 2024

Exercícios Findos em 31 de dezembro de		**2024**	**2023**
CONVÊNIOS/CONTRATOS PÚBLICOS A EXECUTAR - COM RESTRIÇÃ	**6.4**	**7.934.814,25**	**6.555.990,08**
Municipal - Contrato de Gestão Setee Nº 160118103001		-	783.612,51
Municipal - Convênio SASC		-	6.816,25
Municipal - Convênio Criança Feliz		-	300,00
Municipal - Programando e Aprendendo com Ação TF 159222121401		-	156.279,27
Municipal - SASC Acessuas		-	2.830,73
Municipal - Chá Tecnológico Itinerante - 2ª Edição		-	5.692,84
Municipal - Contrato de Gestão Setec Nº 1110.22.0502.01	**6.4.1**	456.611,99	469.505,31
Municipal - Chá Tecnológico e Soc.- TF 159222121401		-	134.290,27
Municipal - Chá Tecnológico e Social TF 159323052901		-	837.452,87
Municipal - Program e Aprend com Ação TF 159222121401		-	271.342,81
Municipal - Contrato de Gestão Setee Nº 160124022001	**6.4.2**	306.769,54	-
Municipal - Chá Tecnológico e Social TF 159324100101	**6.4.3**	2.866.665,18	-
Municipal - Program. e Aprendendo com Acão TF 159224072201	**6.4.4**	2.751.452,30	-
Estadual - Convênio STDS		-	1.807,21
Estadual - Criando Oportunidades TC 017/2018		-	393.910,24
Estadual - Chá Tecnol. e Social Itinerante 2ª Ed. TF14/2023		-	2.548.052,85
Estadual - Prog e Aprend Itinerante TF 024/2021		-	3.499,59
Estadual - Programa Itinerante - 3ª Ed. TF 12/2024	**6.4.5**	995.915,26	-
Federal - Convênio CRC TC 906587/2020	**6.4.6**	557.399,98	940.597,33
PARCERIAS PRIVADAS A EXECUTAR - COM RESTRIÇÃO	**6.5**	**-**	**93.574,62**
Projeto Poeta		-	27.700,89
Projeto Criança Esperança		-	14.367,79
Parceria Enel		-	1.400,00
Projeto Reconquista		-	39.408,04
Projeto Poeta Digispark		-	207,97
Projeto Diversa Forma		-	10.489,93
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**7**	**224.799,06**	**180.696,05**
PATRIMÔNIO SOCIAL		**224.799,06**	**180.696,05**
Patrimônio Social		86.031,65	176.946,20
Superavit do Exercício		138.767,41	3.749,85

Reconhecemos a exatidão do presente **BALANÇO PATRIMONIAL** somando no **ATIVO** e no **PASSIVO** o valor de **R$ 8.586.064,93** *(Oito Milhões e Quinhentos e Oitenta e Seis Mil e Sessenta e Quatro Reais e Noventa e Três Centavos).*

Fortaleza-Ce, 31 de dezembro de 2024.

MARIA DO SOCORRO CANDIDO DA COSTA:31568980310
Assinado de forma digital por MARIA DO SOCORRO CANDIDO DA COSTA:31568980310
Dados: 2025.06.27 01:21:43 -03'00'

Antônio Wagner Rodrigues Araújo
CPF: 980.032.243-49
Diretor Presidente

Maria do Socorro Cândido da Costa
CRC: 011747/O-8
CPF: 315.689.803-10
Contadora

INSTITUTO PARA O DESENVOLVIMENTO TECNOLOGICO E SOCIAL
CNPJ: 08.362.831/0001-15

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO - 2024

Exercícios Findos em 31 de dezembro de		2024	2023
RECEITAS	**NOTA**	**9.548.342,83**	**7.077.958,01**
Receitas Operacionais - Com Restrição		**9.294.171,68**	**6.983.399,51**
Programas, Projetos e Convênios Públicos	**8.1**	**9.274.371,68**	**6.973.771,86**
Municipal - Contrato de Gestão Setec Nº 111022050201		816.058,22	840.739,41
Municipal - Chá Tecnológico e Soc. TF 159322030101		-	239.209,36
Municipal - Contrato de Gestão Setee Nº 160118103001		222.090,36	1.037.757,61
Municipal - Programando e Aprendendo com Ação TF 159222121401		277.114,30	857.363,77
Municipal - Chá Tecnol. e Social TF 159323052901		843.723,06	833.093,95
Municipal - Contrato de Gestão Setee Nº 160124022001		844.375,70	-
Municipal - Chá Tecnológico e Social TF 159324100101		761.258,72	-
Municipal - Program. e Aprendendo com Acão TF 159224072201		1.203.499,60	-
Estadual - Criando Oportunidades TC 017/2018		245.294,30	721.729,30
Estadual - Chá Tecnol. e Social Itinerante 2ª Ed. TF 14/2023		2.598.757,75	1.026.419,37
Estadual - Prog e Aprend Itinerante TF 024/2021		-	27.259,50
Estadual - Chá Tecnológico Itinerante - 2ª Ed. TC 011/2022		-	1.058.422,92
Estadual - Programa Itinerante - 3ª Ed. TF 12/2024		1.058.282,62	-
Federal - Caravana do Saber Tecnológico TC 02/2019		-	9.899,00
Federal - Convênio CRC -TF 06587/2020)		403.917,05	321.877,67
Receitas Serviços Voluntários	**8.2**	**19.800,00**	**-**
Tecnologia da Informação		19.800,00	-
Outras Receitas		**-**	**9.627,65**
Descontos Obtidos		-	9.627,65
Receitas Operacionais - Sem Restrição	**8.3**	**254.171,15**	**94.558,50**
Receitas de Doações e Contribuições		**85.652,06**	**80,00**
Doações de Pessoas Físicas		6.250,69	120,00
Doações de Pessoas Jurídica		79.401,37	-
(-) Devolução - Doação Pessoa Física		-	(40,00)
Receitas com Prestação de Serviços		**98.527,98**	**79.052,00**
Serviços de Coworking		98.527,98	79.052,00
Receitas Financeiras		**14.794,57**	**8.328,74**
Rendimentos de Aplicação		14.794,57	8.328,74
Outras Receitas		**55.196,54**	**7.097,76**
Bazar		51.749,52	-
Recuperação de Despesas		54,95	7.097,76
Reversão de Provisões		3.392,07	-
DESPESAS		**9.409.575,42**	**7.074.208,16**
Assistência Social		**115.403,74**	**100.436,34**
Despesas Operacionais - Sem Restrição	**9.1**	**115.403,74**	**100.436,34**
Despesas - Recursos Próprios		**115.403,74**	**100.436,34**
Pessoal		15.083,90	19.027,75
Serviços Prestados - Pessoa Jurídica		83.069,98	55.405,00
Material de Consumo		8.188,79	4.272,71
Despesas Gerais		6.209,17	17.777,79
Despesas Financeiras		2.851,90	3.953,09
Despesas Operacionais - Com Restrição	**9.2**	**9.294.171,68**	**6.973.771,82**
Despesas - Serviços Voluntários		**19.800,00**	**-**
Tecnologia da Informação		19.800,00	-
Despesas - Contrato de Gestão Setec Nº 111022050201	**9.2.1**	**816.058,22**	**840.739,37**
Pessoal		54.908,67	33.493,11
Encargos		11.487,10	5.997,84
Serviços Prestados Pessoa Jurídica		674.502,88	602.979,43
Utilidades e Serviços		12,70	121.080,60
Material de Consumo		23.839,16	52.761,79
Despesas Gerais		51.307,71	24.306,65
Despesas Financeiras		-	119,95
Despesas - Chá Tecnológico e Soc. TF 159322030101		**-**	**239.209,36**
Pessoal		-	3.140,23
Serviços Prestados Pessoa Jurídica		-	236.039,00
Despesas Financeiras		-	30,13
Despesas - Contrato de Gestão Setee Nº 160118103001	**9.2.2**	**222.090,36**	**1.037.757,61**
Pessoal		37.381,92	149.956,35
Encargos		12.194,49	40.765,49
Serviços Prestados - Pessoa Física		-	49.915,68
Encargos s/ Serviços Prestados - Pessoa Física		-	9.984,00
Serviços Prestados - Pessoa Jurídica		143.360,24	630.853,74
Utilidades e Serviços		21.575,14	120.236,52
Material de Consumo		5.236,20	25.108,64
Despesas Gerais		2.291,33	3.326,56
Despesas Tributárias		51,04	7.587,62
Despesas Financeiras		-	23,01

INSTITUTO PARA O DESENVOLVIMENTO TECNOLOGICO E SOCIAL
CNPJ: 08.362.831/0001-15

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO - 2024

Exercícios Findos em 31 de dezembro de		**2024**	**2023**
Despesas - Criando Oportunidades TC 017/2018	**9.2.3**	**245.294,30**	**721.729,30**
Pessoal		-	3.500,00
Serviços Prestados - Pessoa Física		19.200,00	86.962,00
Encargos s/ Serviços Prestados - Pessoa Física		4.158,00	19.152,40
Serviços Prestados - Pessoa Jurídica		206.124,60	438.297,80
Material de Consumo		15.794,07	170.268,76
Despesas Gerais		-	2.851,84
Despesas Tributárias		17,63	-
Despesas Financeiras		-	696,50
Despesas - Estadual - Chá Tecnológico Itinerante - 2ª Ed. TC 011/2022		**-**	**1.058.422,92**
Pessoal		-	9.814,92
Serviços Prestados - Pessoa Jurídica		-	1.005.488,00
Material de Consumo		-	3.880,00
Despesas Gerais		-	39.240,00
Despesas - Prog e Aprend Itinerante TF 024/2021		**-**	**27.259,50**
Pessoal		-	2.264,00
Serviços Prestados - Pessoa Jurídica		-	7.800,00
Utilidades e Serviços		-	15.172,00
Material de Consumo		-	2.023,50
Despesas - Caravana do Saber Tecnológico TC 02/2019		**-**	**9.899,00**
Serviços Prestados - Pessoa Jurídica		-	9.899,00
Despesas - Programando e Aprendendo com Ação TF 159222121401	**9.2.4**	**277.114,30**	**857.363,77**
Pessoal		-	21.700,00
Serviços Prestados - Pessoa Jurídica		255.060,00	796.681,00
Material de Consumo		5.068,78	38.335,87
Despesas Gerais		16.985,52	646,90
Despesas - Convênio CRC -TF 906587/2020	**9.2.5**	**403.917,05**	**321.877,67**
Pessoal		189.978,18	212.119,06
Encargos		61.032,75	69.301,63
Serviços Prestados - Pessoa Jurídica		136.897,50	35.920,00
Material de Consumo		12.960,00	-
Despesas Gerais		3.048,62	4.536,98
Despesas - Chá Tecnol. e Social Itinerante 2ª Ed. TF 14/2023	**9.2.6**	**2.598.757,75**	**1.026.419,37**
Pessoal		-	6.500,00
Serviços Prestados - Pessoa Jurídica		2.467.575,00	915.927,00
Utilidades e Serviços		-	28.125,00
Material de Consumo		-	35.596,00
Despesas Gerais		131.182,75	40.271,37
Despesas - Chá Tecnol. e Social TF 159323052901	**9.2.7**	**843.723,06**	**833.093,95**
Pessoal		-	12.300,00
Serviços Prestados - Pessoa Jurídica		827.799,58	548.678,50
Utilidades e Serviços		-	260.000,00
Material de Consumo		7.179,55	12.115,45
Despesas Gerais		8.731,70	-
Despesas Financeiras		12,23	-
Despesas - Contrato de Gestão Setee TF 160124022001	**9.2.8**	**844.375,70**	**-**
Pessoal		136.714,20	-
Encargos		38.275,95	-
Serviços Prestados - Pessoa Física		1.505,00	-
Serviços Prestados - Pessoa Jurídica		513.991,45	-
Utilidades e Serviços		107.769,91	-
Material de Consumo		28.346,44	-
Despesas Gerais		14.400,93	-
Despesas Tributárias		3.365,29	-
Despesas Financeiras		6,53	-
Despesas - Chá Tecnol. e Social TF 159324100101	**9.2.9**	**761.258,72**	**-**
Serviços Prestados - Pessoa Jurídica		751.488,38	-
Despesas Gerais		9.770,34	-
Despesas - Programando e Aprendendo com Ação 2ª Edição TF 1592240722201	**9.2.10**	**1.203.499,60**	**-**
Serviços Prestados - Pessoa Jurídica		1.152.791,05	-
Material de Consumo		47.708,55	-
Despesas Gerais		3.000,00	-
Despesas - Programando e Aprendendo com Ação 3ª Edição TF 12.2024	**9.2.11**	**1.058.282,62**	**-**
Serviços Prestados - Pessoa Jurídica		817.679,50	-
Material de Consumo		55.277,04	-
Despesas Gerais		185.325,68	-
Despesas Financeiras		0,40	
Superavit do Exercício		***138.767,41***	***3.749,85***

Fortaleza-Ce, 31 de dezembro de 2024.

MARIA DO SOCORRO CANDIDO DA COSTA:31568980310
Assinado de forma digital por MARIA DO SOCORRO CANDIDO DA COSTA:31568980310 Dados: 2025.06.27 01:23:48 -03'00'

Antônio Wagner Rodrigues Araújo
CPF: 980.032.243-49
Diretor Presidente

Maria do Socorro Cândido da Costa
CRC: 011747/O-8
CPF: 315.689.803-10
Contadora

INSTITUTO PARA O DESENVOLVIMENTO TECNOLOGICO E SOCIAL
CNPJ: 08.362.831/0001-15

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

MOVIMENTAÇÃO	Patrimônio Social	Outras Contas	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superavit / Deficit	Total do Patrimônio Líquido
Saldos finais em 31/12/2022	**225.535,58**	**-**	**-**	**179.047,28**	**404.582,86**
Movimentação do Período - 2023					
Superavit / Deficit do Período	-	-	-	3.749,85	3.749,85
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-
Transferência de Superavit ou Defict do Exercício Anterior	179.047,28	-	-	(179.047,28)	-
Recursos de Superávit com Restrição	-	-	-	-	-
Outras Contas (Ajuste de Ex. Anterior)	(227.636,66)	-	-	-	(227.636,66)
Saldos finais em 31/12/2023	**176.946,20**	**-**	**-**	**3.749,85**	**180.696,05**
Movimentação do Período - 2024					
Superavit / Deficit do Período	-	-	-	138.767,41	138.767,41
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-
Transferência de Superavit ou Defict do Exercício Anterior	3.749,85	-	-	(3.749,85)	-
Recursos de Superávit com Restrição	-	-	-	-	-
Outras Contas (Ajuste de Ex. Anterior)	(94.664,40)	-	-	-	(94.664,40)
Saldos finais em 31/12/2024	**86.031,65**	**-**	**-**	**138.767,41**	**224.799,06**

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Fortaleza-Ce, 31 de dezembro de 2024.

MARIA DO SOCORRO CANDIDO DA COSTA:31568980310
Assinado de forma digital por MARIA DO SOCORRO CANDIDO DA COSTA:31568980310
Dados: 2025.06.27 01:26:08 -03'00'

Antônio Wagner Rodrigues Araújo
CPF: 980.032.243-49
Diretor Presidente

Maria do Socorro Cândido da Costa
CRC: 011747/O-8
CPF: 31.689.803-10
Contadora

INSTITUTO PARA O DESENVOLVIMENTO TECNOLOGICO E SOCIAL
CNPJ: 08.362.831/0001-15

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

Exercícios Findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

Método Indireto	2024		2023	
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais				
Deficit/Superavit do Período	138.767,41		3.749,85	
Ajustes Por:				
(+) Depreciação - Sem Restrição	(285.586,01)		3.463,35	
(+) Depreciação - Com Restrição	(328.254,35)		53.885,53	
(-) Ajustes Exercícios Anteriores	(94.664,40)		(227.636,66)	
Superávit (Déficit) Ajustado		**(569.737,35)**		**(166.537,93)**
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes		**(1.494.590,91)**		**(846.843,64)**
Contas a Receber	-		8.720,00	
Adiantamentos a Funcionários	(157,13)		(6.612,67)	
Adiantamentos a Fornecedores	16.699,16		(16.500,00)	
Convênios - Estaduais e Federais	(1.504.117,37)		(832.166,08)	
Tributos a Recuperar	446,39		(284,89)	
Despesas Antecipadas	(7.461,96)		-	
	-			
Aumento (Diminuição) nos Ativos Não Circulantes		**-**		**-**
Realizável a Longo Prazo	-			
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes		**1.615.151,57**		**2.175.621,54**
Fornecedores	326.040,20		11.703,62	
Tributos Retidos a Recolher	19.702,75		3.411,33	
Obrigações Trabalhistas	3.885,40		6.306,64	
Obrigações Previdênciarias - Com Restriçãor	(1.809,36)		589,17	
Provisões Trabalhistas	(14.763,57)		10.294,47	
Honorários a Pagar	(3.153,40)		-	
Convênios - Municipais,Estaduais e Federais a Executar	1.378.824,17		2.097.173,57	
Parcerias Privadas a Executar	(93.574,62)		46.142,74	
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais		**(449.176,69)**		**1.162.239,97**
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento				
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo - Sem Restrição	262.037,52		(176,33)	
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo - Com Restrição	341.121,90		(249.929,74)	
Baixa de Bens do Ativo por Inutilização - Sem Restrição	(942,00)			
Baixa de Bens do Ativo por Venda - Sem Restrição	-			
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento		**602.217,42**		**(250.106,07)**
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento				
Outros Recebimentos por Comodato	-		-	
Pagamentos de Empréstimos	-		-	
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento		**-**		**-**
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa		**153.040,73**		**912.133,90**
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período 2024 e 2023		**3.629.041,22**		**2.716.907,32**
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período 2024 e 2023		**3.782.081,95**		**3.629.041,22**

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Fortaleza-Ce, 31 de dezembro de 2024.

MARIA DO SOCORRO CANDIDO DA COSTA:31568980310
Assinado de forma digital por MARIA DO SOCORRO CANDIDO DA COSTA:31568980310
Dados: 2025.06.27 01:24:59 -03'00'

Antônio Wagner Rodrigues Araújo
CPF: 980.032.243-49
Diretor Presidente

Maria do Socorro Cândido da Costa
CRC: 011747/O-8
CPF: 315.689.803-10
Contadora

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2024

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL:

O INSTITUTO PARA O DESENVOLVIMENTO TECNOLOGICO E SOCIAL IDEAR é uma Entidade Civil de direito privado, sem fins lucrativos, qualificado como Organização da Sociedade Civil de Interesse Público - OSCIP e como Organização Social - OS, no âmbito do Programa Municipal de Incentivo às Organizações Sociais no município de Maracanaú –CE.

O Instituto IDEAR tem por objetivo promover o desenvolvimento da sociedade, nas áreas da tecnologia, do empreendedorismo, do trabalho e da gestão, contribuindo para a inclusão social, para a elevação do capital humano, e para o fortalecimento e sustentabilidade dos empreendimentos de pequeno porte, através de projetos que sirvam a suas finalidades e aluguel de salas coworking.

Sua sede está localizada na cidade de Maracanaú à Rua 54, N° 61, Bairro Jereissati II, CEP 61901-160 no Estado do Ceará.

NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

A entidade elaborou as demonstrações contábeis e financeiras em conformidade com a Lei n° 11.941/09 e suas alterações observando as Normas Brasileiras de Contabilidade, aplicadas ao Terceiro Setor, em especial a ITG 2002 (R1), aprovada pelo Conselho Federal de Contabilidade através da Resolução CFC 1409/12, NBC TG 07 (R2), e no que couber a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas.

NOTA 03 – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Caixa e Equivalente de Caixa – Incluem os saldos de caixa, banco conta movimento e Aplicações financeiras, evidenciadas com e sem restrição.

b) Imobilizado – Demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada. A depreciação é calculada pelo método linear, que leva em consideração a vida útil econômica dos bens.

c) Passivos – Reconhecidos no Balanço Patrimonial quando a empresa possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de eventos passados e, quando aplicável, acrescidos dos correspondentes encargos.

d) Apuração dos Resultados – As receitas são reconhecidas pelo regime de caixa para as doações e dos recursos com característica de subvenção social pelo princípio da competência

em conformidade com a NBC TG 07 (R2), bem como as prestações de serviços. As despesas são reconhecidas com observância ao princípio de competência.

NOTA 04 – ATIVO CIRCULANTE

4.1 CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

Os saldos de caixa e equivalentes de caixa em moeda nacional estão relacionados a seguir:

	2024	2023
Bancos Conta Movimento - Sem Restrição	539,59	1.072,71
Aplicações Financeiras - Sem Restrição	129.055,12	116.860,14
TOTAL	**129.594,71**	**117.932,85**
Caixa – Com Restrição	437,57	177,20
Bancos Conta Movimento - Com Restrição	12.262,98	35.160,79
Aplicações Financeiras - Com Restrição	3.639.786,69	3.475.770,38
TOTAL	**3.652.487,24**	**3.511.108,37**
TOTAL RECURSOS COM E SEM RESTRIÇÃO	**3.782.081,95**	**3.629.041,22**

Nas contas de Bancos conta Movimento e Aplicações Financeiras sem restrição constam os valores oriundos dos recursos de doações recebidas por pessoas físicas, serviços de Coworking e parceria com empresas privadas.

Os valores com restrição evidenciados nas contas de Caixa, Bancos conta Movimento e Aplicações Financeiras, são oriundos das parcerias com o setor público, conforme definição da ITG 2002 (R1), a seguir descritos:

- ✓ Municipal - Contrato de Gestão Setec Nº 111022050201
- ✓ Municipal - Contrato de Gestão Setee Nº 160118103001
- ✓ Municipal - Programando e Aprendendo com Ação TF 159222121401
- ✓ Municipal - Chá Tecnológico e Social TF 159323052901
- ✓ Municipal - Contrato de Gestão Setee Nº 160124022001
- ✓ Municipal - Chá Tecnológico e Social TF 159324100101
- ✓ Municipal - Programa e Aprendendo com Ação TF 159224072201
- ✓ Estadual - Criando Oportunidades TC 017/2018
- ✓ Estadual - Chá Tecnológico e Social Itinerante 2ª Ed. TF 14/2023
- ✓ Estadual - Programa Itinerante - 3ª Ed. TF 12/2024

4.2 ADIANTAMENTOS

São valores pagos antecipadamente aos funcionários e fornecedores, que serão compensados no exercício seguinte.

	2024	2023
Adiantamentos de Férias – Com Restrição	6.769,80	6.612,67
Adiantamento a Fornecedores Com Restrição - Leina Morais Sampaio	-	6.900,00
Adiantamento a Fornecedores Com Restrição - Gleyna Herbster Araújo Cahu	-	9.600,00
Adiantamento a Fornecedores Com Restrição – Diversos	-	199,16
TOTAL	**6.769,80**	**23.311,83**

4.3 VALORES A RECUPERAR

Correspondem aos pagamentos de impostos/ tributos, sendo a restituição solicitada mediante Per/Dcomp no exercício subsequente e estão em moeda nacional da seguinte forma:

	2024	2023
Tributos Municipais a Recuperar	384,49	284,89
Tributos Federais a Recuperar	2.123,97	2.669,96
TOTAL	**2.508,46**	**2.954,85**

4.4 DESPESAS ANTECIPADAS

São valores pagos antecipadamente, referente as mensalidades do plano de saúde, que serão reembolsados no exercício subsequente e estão em moeda nacional.

	2024	2023
Planos de Saúde - Sem Restrição	7.461,96	-
TOTAL	**7.461,96**	**-**

4.5 CONVÊNIOS/CONTRATOS PÚBLICOS A RECEBER

São direitos da organização oriundos das parcerias com o setor público nas esferas: Municipal, Estadual e Municipal, realizados no exercício subsequente e estão em moeda nacional, a seguir descritos:

	2024	2023
Municipal - Contrato de Gestão SETEE Nº 160118103001	-	701.313,00
Municipal - Chá Tecnológico e Social TF 1593.22.03.01.01	-	300.000,00
Municipal - Criança Feliz	-	16.385,36
Municipal - Contrato de Gestão SETEC Nº 1110.22.0502.01	400.000,20	333.333,46
Municipal - Chá Tecnológico e Social TF 1593.23.05.29.01	-	830.166,00
Municipal - Contrato de Gestão Setee Nº 160124022001	280.200,00	-
Municipal - Chá Tecnológico e Social TF	1.810.769,03	-

159324100101 Municipal - Program. e Aprendendo com Ação TF 159224072201	1.653.434,38	-
Estadual - Criando Oportunidade TC 017/2018	-	88.700,00
Federal - Convênio Ministério	405.288,79	775.677,21
TOTAL	**4.549.692,40**	**3.045.575,03**

NOTA 05 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

5.1 IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO

São bens adquiridos pela organização, com recursos próprios, e designado sem restrição, evidenciados pelo valor de aquisição deduzidos pela depreciação.

A depreciação é avaliada pela vida útil do bem conforme NBC TG 27 (R4).

	Taxa Depreciação Anual	**Prazo de Vida Estimada Anos**
Móveis e Utensílios	10%	10
Computadores e Periféricos	20%	5
Máquinas e Aparelhos	10%	10

	2024	**2023**
Móveis e Utensílios	45.348,88	29.276,67
Computadores e Periféricos	8.000,00	168.116,72
Máquinas e Aparelhos	10.997,99	128.991,00
(-) Depreciações	(11.215,17)	(296.801,18)
TOTAL	**53.131,70**	**29.583,21**

5.2 IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO

São os bens adquiridos pela organização com recursos exclusivamente públicos, demonstrados pelo valor original, levando-se em consideração as depreciações ocorridas na vigência dos instrumentos jurídicos. Estão relacionados em moeda nacional:

	2024	**2023**
Móveis e Utensílios	30.155,00	152.944,92
Computadores e Periféricos	376.316,70	605.410,33
Máquinas e Aparelhos	17.643,65	6.882,00
(-) Depreciações	(240.938,69)	(569.193,04)
TOTAL	**183.176,66**	**196.044,21**

Mediante NBC TG 07 (R2), o saldo do imobilizado com restrição é oriundo das seguintes parcerias com o setor público: Municipal - Contrato de Gestão SETEC Nº 1110.22.0502.01; Municipal – Conto. de Gestão SETEE Nº 1601.24.02.20.0; Municipal - Chá Tecnológico e Social TF 159324100101 e Estadual – Prog. Itinerante - 3ª Ed. TF 12/202.

5.3 INTANGÍVEL - SEM RESTRIÇÃO

São valores pagos referente registro de marcar e patentes, Processo nº 902872907 e estão em moeda nacional.

	2024	2023
Marcas e Patentes	1.242,00	300,00
TOTAL	**1.242,00**	**300,00**

NOTA 06 – PASSIVO CIRCULANTE

6.1 FORNECEDORES NACIONAIS COM RESTRIÇÃO

Estão evidenciados os compromissos com terceiros que fornecem materiais e serviços, que serão pagos no exercício seguinte:

Fornecedores de Materiais - com Restrição	2024	2023
Renov Art Serviços de Móveis Ltda	5.060,00	-
TOTAL	**5.060,00**	**-**

Fornecedores de Serviços - com Restrição	2024	2023
Helano Monte e Silva - HMS Promoção de Vendas	-	11.703,62
Joyce da Silva Teixeira - JST Serviços	510,00	-
AB Gurgel do Carmo Assessoria e Consultoria Ltda.	13.960,82	-
Informar Serviços em Informática Ltda.	36.945,00	-
Dércio Alves Queiroz	9.408,00	-
Incentiv -Impacto Social & Incentivos Fiscais Ltda.	271.860,00	-
TOTAL	**332.683,82**	**11.703,62**
TOTAL FORNECEDORES COM RESTRIÇÃO	**337.743,82**	**11.703,62**

6.2 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS COM RESTRIÇÃO

Referem-se as dívidas com tributos retidos de terceiros e obrigações oriundas da relação trabalhista e de prestação de serviços, totalmente quitadas no exercício findo:

	2024	2023
IRRF a recolher sobre folha	1.959,99	2.008,65
IRRF a recolher sobre serviços	11.098,82	1.050,00
ISS a recolher	14.684,16	4.981,57
TOTAL	**27.742,97**	**8.040,22**

6.3 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS COM RESTRIÇÃO

As dívidas e provisões trabalhistas são oriundas da relação trabalhista, no regime CLT, com os respectivos encargos, estando evidenciados na seguinte forma:

	2024	2023
Salários a Pagar	12.935,93	9.347,03
Contribuição Sindical a Recolher	135,00	-
FGTS a Recolher	3.673,76	3.353,79

PIS s/ Folha a Recolher	325,60	484,07
INSS a Recolher - PF	11.024,96	12.834,32
Provisão para Férias	24.438,39	35.414,98
Provisão INSS Sobre Férias	6.231,76	9.030,82
Provisão FGTS Sobre Férias	1.955,04	2.833,20
Provisão PIS Sobre Férias	244,39	354,15
TOTAL	**60.964,83**	**73.652,36**

6.4 CONVÊNIOS/T. FOMENTO/CONTRATOS PÚBLICOS A EXECUTAR

São representados os recursos públicos a serem executados conforme o instrumento jurídico:

	2024	**2023**
Municipal - Contrato de Gestão SETEE Nº 160118103001	-	783.612,51
Municipal - Convênio SASC	-	6.816,25
Municipal - Convênio Criança Feliz	-	300,00
Municipal – Progr. e Aprendendo com Ação TF 1592.22.12.14.01	-	156.279,27
Municipal - SASC Acessuas	-	2.830,73
Municipal - Chá Tecnológico Itinerante - 2ª Edição	-	5.692,84
Municipal - Contrato de Gestão SETEC Nº 1110.22.0502.01	456.611,99	469.505,31
Municipal - Chá Tecnológico e Soc.- TF 1592.22.12.14.01	-	134.290,27
Municipal - Chá Tecnológico e Social TF 1593.23.05.29.01	-	837.452,87
Municipal – Progr. e Aprendendo com Ação TF 1592.22.12.14.01	-	271.342,81
Municipal - Contrato de Gestão Setee Nº 160124022001	306.769,54	-
Municipal - Chá Tecnológico e Social TF 159324100101	2.866.665,18	-
Municipal – Progr. e Aprend. com Ação TF 159224072201	2.751.452,30	-
Estadual - Convênio STDS	-	1.807,21
Estadual - Criando Oportunidades TC 017/2018	-	393.910,24
Estadual - Chá Tecnol. e Social Itinerante 2ª Ed. TF14/2023	-	2.548.052,85
Estadual - Programando e Aprendendo Itinerante TF 024/2021	-	3.499,59
Estadual - Programa Itinerante - 3ª Ed. TF 12/2024	995.915,26	-
Federal - Convênio CRC TC 906587/2020)	557.399,98	940.597,33
TOTAL	**7.934.814,25**	**6.555.990,08**

6.4.1 Municipal - Contrato de Gestão SETEC Nº 1110.22.0502.01

Esse contrato de Gestão tem como objetivo a operacionalização e execução do Programa de Formação, Inovação e Desenvolvimento Tecnológico de Maracanaú, com fins à prospecção, análise, desenvolvimento, implantação e manutenção de projetos tecnológicos, com vistas a contribuir para a melhoria do atendimento à população e a dar maior eficiência no uso dos recursos públicos, prioritariamente nos âmbitos da saúde, educação e modernização tecnológica do município.

6.4.2 Municipal - Contrato de Gestão SETEE Nº 16011.24.02.20.01

Esse contrato de Gestão tem como objetivo O Programa de Descentralização da Política Pública de Trabalho e Renda de Maracanaú, idealizado pela Secretaria Municipal

do Trabalho, Emprego e Empreendedorismo - SETEE, visando ampliar o acesso da população aos serviços básicos com foco geração de emprego e renda, ofertando em diversos bairros qualificação profissional, consulta de vagas de emprego, orientação para o mercado de trabalho e para o empreendedorismo, através da criação e operacionalização de unidades de atendimento e oferta de ações planejadas de incentivo ao aumento da empregabilidade, trabalhabilidade e empreendedorismo de trabalhadores e empreendedores do município.

6.4.3 Municipal – Chá Tecnológico e Social TF 1593.24.10.01.01

O presente Termo de Fomento tem como objetivo promover a cultura e inclusão digital da população idosa, por meio da capacitação e acesso às tecnologias digitais e internet, priorizando as camadas com menor poder aquisitivo, incentivando o protagonismo local, contribuindo também para saúde física e mental e socialização da pessoa idosa.

6.4.4 Municipal - Programando e Aprendendo com Ação TF 159224072201

Proporcionar a crianças e adolescentes do Município de Maracanaú-CE autonomia para a aprendizagem através de práticas com o computador, permitindo o compartilhamento de suas experiências através da internet, por meio do desenvolvimento de atividades formativas na área de programação computacional, robótica, internet das coisas, dentre outras áreas tecnológicas, possibilitando ainda oportunidades de profissionalização na área.

6.4.5 Estadual – Programando e Aprendendo Itinerante TF 024/2021

Execução do Projeto Programando e Aprendendo Itinerante, credenciado e executado conforme Plano de Trabalho devidamente aprovado e assinado, que passa a fazer parte integrante deste instrumento independente de transcrição.

6.4.6 Federal - Convênio CRC TC 906587/2020)

Execução de atividades de recondicionamentos de computadores e a formação de jovens e adultos, visando a consecução de finalidade de interesse público e recíproco que envolve a transferência de recursos financeiros à Organização da Sociedade Civil (OSC), conforme especificações estabelecidas no plano de trabalho.

6.5 PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS JUDICIAIS CÍVEL

Referem-se aos valores dos processos judiciais com o prognóstico de perda Possível, conforme relatório da assessoria jurídica do IDEAR, Laurilena Ribeiro de Paiva Oliveira:

	2024	2023
Provisão para Contingências Judiciais Cível	6.554,92	0,00
TOTAL	**6.554,92**	**0,00**

Os valores dos processos que compõem a rubrica, têm a seguinte composição: Processo nº 0043946-03.2012.8.06.0117 - 3ª Vara Cível da Comarca de Maracanaú – Ceará.

NOTA 07 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido é representado pelo Patrimônio Social e o resultado do exercício.

	2024	2023
Patrimônio Social	86.031,65	176.946,20
Superávit do Exercício	138.767,41	3.749,85
TOTAL	**224.799,06**	**180.696,05**

No Patrimônio Social encontram os resultados dos exercícios anteriores, englobando o superávit e déficit acumulados.

7.1.1 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

São decorrentes de retificações de erro imputável a exercícios anteriores, cujo saldo total foi incorporado ao Patrimônio Social no final do exercício e tem a seguinte composição:

	2024
(+) Valor ref. Ajuste NF Nº 32066 – Seleção e Colocação Estagiários, 11/2023 13 Messias Adricyo (SETEE O N1601.18.10.30.01)	70,00
(+) Valor ref. Ajuste Fatura Nº 17798101050- Telefonia fixa/internet - Dezembro/2023 (SETEE O N1601.18.10.30.01)	418,23
(+) Valor ref. Ajuste NF Nº 770 – Serv. Assessoria Contábil, contrato Nº 2023.02.02.01 - Ref. Dez/2023 (SETEE O N1601.18.10.30.01)	2.067,75
(+) Valor ref. Ajuste Fatura Nº 202312095259637 - Pagamento conta de Luz - Dezembro2023 (SETEE O N1601.18.10.30.01)	4.446,61
(+) Valor ref. Ajuste Boleto 167976801- Provedor de Internet ref. a Dezembro/2023 (SETEE O N1601.18.10.30.01)	291,33
(+) Valor ref. Ajuste NF Nº 14 - Serviços Assessoria Contábil prestação de contas convênio. (SETEE O N1601.18.10.30.01)	479,00
(+) Valor ref. Ajuste pagto. conta de água 12/2023 (SETEE O N1601.1810.30.01)	605,30
(+) Valor ref. Ajuste depreciação menor 2023 - (SETEE O N 1601.18.10.30.01)	479,64
(+) Valor ref. Ajuste depreciação menor 2023 - (SETEE O Nº 601.18.10.30.01)	357,50
(+) Valor ref. Ajuste depreciação menor 2023 Computadores e Periféricos CHÁ TECNOL. ITINERANTE - 2ª ED. 14/2023	3.625,49
(+) Valor ref. Ajuste Helano Monte e Silva NFS-e Nº 07 provisionado a maior	180,00
(+) Valor ref. ajuste projeto encerrado em 30/09/2024	11.706,17
(+) Valor ref. Ajuste no saldo do projeto, encerrado em 06/2024	158.005,12
(+) Valor ref. Ajuste de saldo projeto encerrado em 23/03/2023	3.499,59
(+) Valor ref. Ajuste Implantação saldo, contabilidade anterior 2022	428,65
(+) Valor ref. Ajuste Implantação saldo PIS Folha, contabilidade anterior 2022	64,85

(+) Valor ref. Ajuste INPI - Prorrogação do registro marca e certificado (CONTA IDEAR RP), lançado na despesas em 12/06/2024	298,00
(+) Valor ref. Ajustes INPI - Prorrogação do registro marca e certificado 07/2023 (IDEAR RP),lançado na despesas em 21/07/2024	426,00
(+) Valor ref. Ajustes INPI - Prorrogação do registro 08/2023 marca e certificado (IDEAR RP),lançado na despesas em 17/08/2024	218,00
(+) Valor ref. Ajuste de Projeto Criança Feliz encerrado	300,00
(+) Valor ref. Ajuste de SASC ACESSUAS encerrado 29/06/2022	2.830,73
(+) Valor ref. Ajuste CHÁ TECN. ITINERANTE - 2ª ED encerrado 23/07/2024	5.692,84
(+) Valor ref. Ajuste de CHÁ TECNOL. E SOC.- TF 15922212.14.01 - encerrado	134.290,27
(+) Valor ref. Ajuste de CONVÊNIO STDS - encerrado dia 12/09/2024	1.807,21
(+) Valor ref. Ajuste de Criança Esperança 2023	14.367,79
(+) Valor ref. Ajuste de Enel 2023	1.400,00
(+) Valor ref. Ajuste baixa de valores do Proj. SASC,convênio encerrado em 2022	6.816,25
(+) Valor ref. Ajuste baixa do Projeto Poeta, convênio encerrado em 2022	27.700,89
(+) Valor ref. Ajuste contabilizado despesa Proj. Reconquista encerrado em 2023	39.408,04
(+) Valor ref. Ajuste baixa de valores do Projeto DigisPark encerrado em 2024	11,46
(+) Valor ref. Ajuste baixa de valores Honorários a Pagar saldo de implantação	3.153,40
(-) Valor ref. Ajuste Seleção e Colocação de mão-de-obra NF 32066 11/2023 13	(70,00)
(-) Valor ref. Ajuste Fatura Nº 17798101050- Telefonia fixa/internet - Dezembro/2023 (SETEE O N1601.18.10.30.01)	(418,23)
(-) Valor ref. Ajuste NF Nº 770 – Serv. Assessoria Contábil, conto. Nº 2023.02.02.01 - Ref. Dez/2023 (SETEE O N1601.18.10.30.01)	(2.067,75)
(-) Valor ref. Ajuste Fatura Nº 202312095259637 - Pagamento conta de Luz - Dezembro2023 (SETEE O N1601.18.10.30.01)	(4.446,61)
(-) Valor ref. Ajuste Boleto 167976801- Provedor de Internet ref. a Dezembro/2023 (SETEE O N1601.18.10.30.01)	(291,33)
(-) Valor ref. Ajuste NF Nº 14 - Serviços assessoria contábil de prestação de contas convênio. (SETEE O N1601.18.10.30.01)	(479,00)
(-) Valor ref. Ajuste conta de água Mês 12/2023 (SETEE O N1601.18.10.30.01)	(605,30)
(-) Valor ref. Ajuste depreciação menor 2023 - (SETEE O Nº 601.18.10.30.01)	(364,72)
(-) Valor ref. Ajuste Nobiles Auditores NF 769 - Assessoria contábil, conto. Nº 2023020202-Dez/23 (05/12/23) (SETEC N111022050201)	(2.067,75)
(-) Valor ref. Ajuste Hapvida Assistência Medica S.A. NF Nº 54588449 - plano de saúde, ref. 12/2023 (Idear - 46749-9)	(4.134,69)
(-) Valor ref. Ajuste Depreciação Aparelhos, Máq. e Equip. Janeiro à Julho/2023	(6.650,60)
(-) Valor ref. Ajuste Depreciação de Móveis e Utensílios no ano de 2023	(379,60)
(-) Valor ref. Ajuste depreciação menor 2023 - (SETEE O N 1601.18.10.30.01)	(506,30)
(-) Valor ref. Ajuste depreciação menor 2023 - (Progr. e Aprendendo com Ação TF 1592.22.12.1401	(962,51)
(-) Valor ref. Ajuste depreciação menor 2023 - (SETEC 1110.22.0502.01)	(6.818,77)
(-) Valor ref. Ajuste depreciação menor 2023 Computadores e Periféricos (SETEC 1110.22.0502.01)	(13.457,6)
(-) Valor ref. Ajuste depreciação menor 2023 Computadores e Periféricos (Prog. e Aprendendo com Ação TF 1592.22.12.1401)	(809,68)
(-) Valor ref. Ajuste depreciação menor 2023 Aparelhos, Máquinas e Equipam. (Progr. e Aprendendo com (SETEC N.º 1110.22.0502.01)	(944,72)
(-) Valor ref. Ajuste adiantamentos diversos - Saldo de implantação 31.12.2022	(199,16)
(-) Valor ref. Ajuste de saldo valor correto CONVÊNIO CRC (TC 906587/2020)	(100.389,62)
(-) Valor ref. Ajuste de saldo provisionado a menor e encerrado em 07/2024	(8.665,34)
(-) Valor ref. Ajuste no saldo do projeto que estava a maior, encerrado em 08/2024	(48.449,84)
(-) Valor ref. Ajuste ref. recuperação de INSS, ano de 2020, conf. auditoria/2021	(382,21)
(-) Valor ref. Ajuste ref. recuperação de CSSL, ano de 2020, conf. auditoria/2021	(19,62)
(-) Valor ref. Ajuste ref. correção sobre saldo de IRR a recuperar, referente comp. 12/2021, conf. razão contabilidade anterior	(7,33)

(-) Valor ref. Ajuste ref. implantação de saldo, guia 13º/2021 pago em duplicidade, segundo relatório da contabilidade anterior	(136,83)
(-) Valor ref. Ajuste de Projeto Criança Feliz encerrado	(0,04)
(-) Valor ref. Ajuste baixa de valores do CHÁ TECNOLÓGICO E SOC. T.F:1593.22.03.01.01 encerrado em 2022	(300.000,00)
(-) Valor ref. Ajuste baixa de valores do CRIANÇA FELIZ encerrado em 20242	(16.385,36)
Total	**94.664,40**

NOTA 8 – RECEITAS

8.1 RECEITAS OPERACIONAIS COM RESTRIÇÃO: PROGRAMAS, PROJETOS E CONVÊNIOS

As receitas com restrição, são advindas das parcerias com setor público municipal, estadual e federal, são reconhecidas e mensuradas conforme a ITG 2002 (R1) e NBC TG 07 (R2).

	2024	2023
Municipal - Contrato de Gestão Setec Nº 111022050201	816.058,22	840.739,41
Municipal - Chá Tecnológico e Soc. TF 159322030101	-	239.209,36
Municipal - Contrato de Gestão Setee Nº 160118103001	222.090,36	1.037.757,61
Municipal – Prog. e Aprendendo com Ação TF 159222121401	277.114,30	857.363,77
Municipal - Chá Tecnol. e Social TF 159323052901	843.723,06	833.093,95
Municipal - Contrato de Gestão Setee Nº 160124022001	844.375,70	-
Municipal - Chá Tecnológico e Social TF 159324100101	761.258,72	-
Municipal - Program. e Aprendendo com Ação TF 159224072201	1.203.499,60	-
Estadual - Criando Oportunidades TC 017/2018	245.294,30	721.729,30
Estadual - Chá Tecnol. e Social Itinerante 2ª Ed. TF 14/2023	2.598.757,75	1.026.419,37
Estadual - Prog e Aprend Itinerante TF 024/2021	-	27.259,50
Estadual - Chá Tecnológico Itinerante - 2ª Ed. TC 011/2022	-	1.058.422,92
Estadual - Programa Itinerante - 3ª Ed. TF 12/2024	1.058.282,62	-
Federal - Caravana do Saber Tecnológico TC 02/2019	-	9.899,00
Federal - Convênio CRC -TF 06587/2020)	403.917,05	321.877,67
TOTAL	**9.274.371,68**	**6.973.771,86**

8.2 RECEITAS DE SERVIÇOS VOLUNTÁRIOS

Serviços Voluntários são atividades não remuneradas realizadas por pessoas físicas que dedicam seu tempo para colaborar com a missão social da entidade e em conformidade com a Lei nº 9.608/1998 e ITG 2002 (R1). Os valores estão evidenciados pela prestação de serviços de suporte de tecnologia da informação, mediante termo de adesão do voluntariado.

	2024	2023
Tecnologia da Informação	19.800,00	-
TOTAL	**19.800,00**	**-**

8.3 RECEITAS OPERACIONAIS – SEM RESTRIÇÃO

As doações de pessoas físicas e jurídicas são realizadas em valores por transferências bancárias, para manutenção das atividades da Instituição, em especial aquelas necessárias à

execução das parcerias com setor público, não financiadas pelo órgão concedente.

As receitas com os serviços de Coworking são oriundos de recebimentos de empresas que utilizam o mesmo espaço da sede administrativa do IDEAR.

As receitas financeiras são advindas dos rendimentos do Banco do Brasil - CDB DI Ag: 3302-2 Aplic. 46.749-9 (RP).

As receitas de Bazar, se referem as vendas realizadas de sucatas eletrônicas realizadas pelo Instituto em 2024.

As recuperações de despesas referem-se à devolução de pagamento aos fornecedores efetuado a maior e devolvidos para a conta corrente da Instituição durante o exercício 2024.

As reversões das provisões são referentes as provisões de 1/12 avos reconhecidas mensalmente e revertidas devido rescisões ocorridas durante o exercício de 2024.

	2024	2023
Doações de Pessoas Físicas	6.250,69	80,00
Doações de Pessoas Jurídicas	79.401,37	-
Serviços de Coworking	98.527,98	79.052,00
Rendimentos de Aplicação	14.794,57	8.328,74
Bazar	51.749,52	-
Recuperação de Despesas	54,95	7.097,76
Reversão de Provisões	3.392,07	-
TOTAL	**254.171,15**	**94.558,50**

NOTA 09 – DESPESAS

9.1 Despesas Operacionais – Sem Restrição

As despesas operacionais são efetuadas para realização das atividades da instituição. São desembolsos para despesas com pessoal que representam 13% do total das despesas; serviços prestados pessoa jurídica (serviços de apoio administrativo, treinamento e desenvolvimento, publicidade e propaganda, serviços de instrutória) representando 72% do total dos desembolsos; materiais de consumo – 7% do total das despesas; despesas gerais (cartório, depreciação, combustíveis e lubrificantes, contribuições associativas, certificado de registro) – 6% do total das despesas, 2% são as despesas financeiras, todas para a manutenção e continuidade dos projetos desenvolvidos, perfazendo R$ 115.403,74.

9.2 Despesas Operacionais – Com Restrição

9.2.1 Despesas Contrato de Gestão SETEC Nº 1110.22.0502.01

Os recursos captados pela Secretaria Municipal de Ciência Tecnológica Inovação e Formação Tecnológica de Maracanaú, para desenvolvimento do Contrato de Gestão SETEC

Nº 1110.22.0502.01, atenderam ao Plano de Trabalho previamente aprovado para financiamento das despesas com pessoal, encargos, sendo estes valores advindos da relação trabalhista, apontando percentual de 8% do total das despesas do projeto; serviços prestados pessoa jurídica representando 83% do total dos desembolsos; utilidades e serviços, material de consumo, despesas gerais e despesas financeiras – representando 9% total das despesas do contrato. As despesas foram mensuradas e evidenciadas conforme a NBC TG 07 (R2) no montante de R$ 816.058,22.

9.2.2 Despesas Contrato de Gestão SETEE Nº160118103001

Os recursos captados pela Secretaria Municipal de Trabalho, Emprego e Empreendedorismo de Maracanaú, para desenvolvimento do Contrato de Gestão SETEE Nº 160118103001, atenderam ao Plano de Trabalho previamente aprovado para financiamento das despesas com pessoal, encargos, sendo estes valores advindos da relação trabalhista, apontando percentual de 22% do total das despesas do projeto; serviços prestados pessoa jurídica representando 65% do total dos desembolsos; utilidades e serviços, material de consumo, despesas gerais, despesas tributárias e despesas financeiras – representando 13% total das despesas do contrato. As despesas foram mensuradas e evidenciadas conforme a NBC TG 07 (R2) no montante de R$ 222.090,36.

9.2.3 Despesas Criando Oportunidades TC 017/2018

Os recursos captados pela Secretaria do Trabalho e Desenvolvimento Social (STDS) do Estado do Ceará, para desenvolvimento do Projeto Criando Oportunidades TC 017/2018, atenderam ao Plano de Trabalho previamente aprovado para financiamento das despesas com serviços prestados pessoa física e encargos representando 10% do total dos desembolsos; serviços prestados pessoa jurídica representando 84% do total dos desembolsos; utilidades e serviços, material de consumo, despesas gerais e despesas financeiras – representando 6% total das despesas do projeto. As despesas foram mensuradas e evidenciadas conforme a NBC TG 07 (R2) no montante de R$ 245.294,30.

9.2.4 Despesas Programando e Aprendendo com Ação TF 1592.22.12.14.01

Os recursos captados pela Secretaria Municipal de Assistência Social e Cidadania (Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e Adolescente) de Maracanaú, para desenvolvimento do Projeto Programando e Aprendendo com Ação TF 1592.22.12.14.01, atenderam ao Plano de Trabalho para despesas com serviços prestados pessoa jurídica representando 92%; material de consumo e despesas gerais representando 8% do total das

despesas. As despesas foram mensuradas e evidenciadas conforme NBC TG 07 (R2) no montante de R$ 277.114,30.

9.2.5 Despesas - Convênio CRC -TF 906587/2020)

Os recursos captados pela Ministério das Comunicações, para desenvolvimento do Despesas - Convênio CRC -TF 906587/2020, atenderam ao Plano de Trabalho previamente aprovado para financiamento das despesas com pessoal e encargos, apontando percentual de 62% do total das despesas do projeto; serviços prestados pessoa jurídica representando 34% do total dos desembolsos; despesas com material de consumo e despesas gerais representando 4% total das despesas do Projeto. As despesas foram mensuradas e evidenciadas conforme a NBC TG 07 (R2) no montante de R$ 403.917,05.

9.2.6 Despesas Chá Tecnológico e Social Itinerante 2ª Ed. TF 14/2023

Os recursos captados pela Secretaria de Proteção Social (SPS) do Estado do Ceará, para desenvolvimento do Projeto Chá Tecnológico e Social Itinerante 2ª Ed. TF 14/2023, atenderam ao Plano de Trabalho previamente aprovado para financiamento as despesas com serviços prestados pessoa jurídica representando 95% do total dos desembolsos; despesas gerais representando 5% total das despesas do Projeto. As despesas foram mensuradas e evidenciadas conforme a NBC TG 07 (R2) no montante de R$ 2.598.757,75.

9.2.7 Despesas Chá Tecnológico e Social TF 1593.23.05.29.01

Os recursos captados pela Secretaria Municipal de Assistência Social e Cidadania (Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Pessoa Idosa) de Maracanaú, para desenvolvimento do Projeto Chá Tecnológico e Social TF 1593.23.05.29.01, atenderam ao Plano de Trabalho previamente aprovado para serviços prestados pessoa jurídica representando 98% do total dos desembolsos; utilidades e serviços, material de consumo e despesas gerais – representando 2% total das despesas do Projeto. As despesas foram mensuradas e evidenciadas conforme a NBC TG 07 (R2) no montante de R$ 843.723,06.

9.2.8 Despesas - Contrato de Gestão Setee TF 1601.24.02.20.01

Os recursos captados pela Secretaria Municipal de Trabalho, Emprego e Empreendedorismo de Maracanaú, para desenvolvimento do Projeto Contrato de Gestão Setee TF 1601.24.02.20.01, atenderam ao Plano de Trabalho previamente aprovado para financiamento das despesas com pessoal, encargos, sendo estes valores advindos da relação

trabalhista, apontando percentual de 21% do total das despesas do projeto; serviços prestados pessoa jurídica representando 61% do total dos desembolsos; utilidades e serviços totalizando 13% das despesas; material de consumo, despesas gerais, despesas tributárias e financeiras – representando 5% total das despesas do Projeto. As despesas foram mensuradas e evidenciadas conforme a NBC TG 07 (R2) no montante de R$ 844.375,70.

9.2.9 Despesas - Chá Tecnológico e Social TF 1593.24.10.01.01

Os recursos captados pela Secretaria Municipal de Assistência Social e Cidadania (Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Pessoa Idosa) de Maracanaú, para desenvolvimento do Projeto Chá Tecnológico e Social TF 1593.24.10.01.01, atenderam ao Plano de Trabalho previamente aprovado para serviços prestados pessoa jurídica representando 99% do total dos desembolsos; despesas gerais representando 1% total das despesas do Projeto. As despesas foram mensuradas e evidenciadas conforme a NBC TG 07 (R2) no montante de R$ 761.258,72.

9.2.10 Despesas - Programando e Aprendendo com Ação 2ª Edição TF 1592.24.07.22.01

Os recursos captados pela Secretaria Municipal de Assistência Social e Cidadania (Fundo Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente) de Maracanaú, para desenvolvimento do Projeto Programando e Aprendendo com Ação 2ª Edição TF 1592.24.07.22.01, atenderam ao Plano de Trabalho previamente aprovado para serviços prestados pessoa jurídica representando 96% do total dos desembolsos; utilidades e serviços totalizando 32% das despesas; material de consumo e despesas gerais – representando 4% total das despesas do Projeto. As despesas foram mensuradas e evidenciadas conforme a NBC TG 07 (R2) no montante de R$ 1.203.499,60.

9.2.11 Despesas - Programando e Aprendendo com Ação 3ª Edição TF 12.2024

Os recursos captados pela Secretaria de Proteção Social (SPS), Estado do Ceará, para desenvolvimento do Projeto Programando e Aprendendo com Ação 3ª Edição TF 12.2024, atenderam ao Plano de Trabalho previamente aprovado para serviços prestados pessoa jurídica representando 77% do total dos desembolsos; material de consumo, despesas gerais e financeiras – representando 23% total das despesas do Projeto. As despesas foram mensuradas e evidenciadas conforme a NBC TG 07 (R2) no montante de R$ 1.058.282,62.

NOTA 10 – EVENTO SUBSEQUENTE

Não é de nosso conhecimento, até o encerramento das Demonstrações Contábeis,

qualquer evento subsequente que possa afetar de forma relevante a posição patrimonial e financeira da Entidade no próximo exercício.

Maracanaú-Ce, 31 de dezembro de 2024.

MARIA DO SOCORRO CANDIDO DA COSTA:31568980310
Assinado de forma digital por MARIA DO SOCORRO CANDIDO DA COSTA:31568980310
Dados: 2025.06.27 01:27:25 -03'00'

Antônio Wagner Rodrigues Araújo CPF: 980.032.243-49 **Diretor Presidente**	Maria do Socorro Cândido da Costa CRC: 011747-O/CE CPF: 315.689.803-10 **Contadora**