

**RELATÓRIO DE AUDITORIA  
CECIP – CENTRO DE CRIAÇÃO DE IMAGEM POPULAR  
BALANÇO PATRIMONIAL 2024**

## ÍNDICE

ÍNDICE.....	2
1. REVISÃO INSTITUCIONAL .....	3
1.1. Situação Jurídica da Instituição Executora do Projeto.....	3
1.2. Objetivos Institucionais .....	3
1.3. Representação Legal e Procuраções.....	3
1.4. Instâncias de Autoridade e Tomada de Decisão .....	4
1.5. Contas Bancárias .....	5
2. OBSERVAÇÕES DO AUDITOR.....	6
2.1. Situação da Documentação Comprobatória.....	6
3. REVISÃO DA ADMINISTRAÇÃO E ORGANIZAÇÃO DA INSTITUIÇÃO .....	6
3.1. Revisão de Controles Internos .....	6
3.2. Revisão da Organização da Administração e Contabilidade .....	6
3.3. Revisão da Aplicação dos Fundos Recebidos.....	6
3.4. Revisão acerca do respeito dos direitos trabalhistas e legislação fiscal .....	7
RECOMENDAÇÃO .....	7
ANEXOS:.....	12
• BALANÇO PATRIMONIAL 2024;.....	12
• DEMOSTRAÇÃO DE SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO; .....	12
• ANÁLISE ECONÔMICO FINANCEIRA; .....	12
• NOTAS EXPLICATIVAS 2024.....	12

## **1. REVISÃO INSTITUCIONAL**

### **1.1. Situação Jurídica da Instituição Executora do Projeto**

O CECIP Centro de Criação de Imagem Popular é uma associação civil sem fins lucrativos, fundada em 18 de dezembro de 1986, com sede na rua da Gloria, nº190, sala 202, Gloria, Rio de Janeiro, RJ.

Foi promovida alteração estatutária em 19/07/2024 e registrada no Cartório do Registro Civil das Pessoas Jurídicas do Rio de Janeiro, RJ, em 30/07/2024, sob o nº 91337.

### **1.2. Objetivos Institucionais**

Seu objeto social é a criação de materiais educativos, utilizando técnicas audiovisuais, bem como cursos de treinamentos, conferências e debates sobre questões culturais, com especial atenção a técnicas que permitam acesso a um público popular.

O CECIP tem o prazo de validade indeterminado.

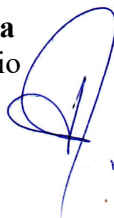
### **1.3. Representação Legal e Procuраções**

A diretoria eleita em 23/05/2024, terá a vigência de 01 julho de 2024 até 30 de junho de 2028. Ficando assim representada:

**Diretor Presidente**  
Lorenzo Aldé

**Vice-presidente**  
Cândido Grzybowski

**Diretora Tesoureira**  
Eliana Brazil Protasio



O Diretor Executivo e a Diretora Administrativa Financeira têm poderes, para em conjunto assinarem contratos, convênios, termos de convênio, entre outros instrumentos, bem como abrir e movimentar contas bancárias e emitir cheques, através de procuração outorgada pelo presidente ou tesoureiro.

**Diretor Executivo**

Claudius S. P. Ceccon

**Diretora Administrativa Financeira**

Dinah Protasio Frotté

**Conselho de Administração**

Manoel Ribeiro

Itamar Silva

Marialva Freitas Paranhos Monteiro

Anna Leonor Ostrower

Andréa Lessa da Silva Costa

**Conselho Fiscal**

Bernardo Galvão de Castro

Maria Aparecida Stalliviere Neves

Thomaz Kauark Chianca

**1.4. Instâncias de Autoridade e Tomada de Decisão**

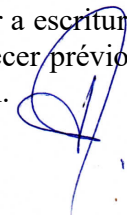
Constituem-se órgãos sociais do CECIP a Assembleia Geral, Conselho de Administração, Diretoria e o Conselho Fiscal.

A Assembleia Geral é o órgão soberano da entidade, sendo constituída por todos os associados em pleno gozo de seus direitos estatutários.

O Conselho de Administração é o órgão de deliberação superior da entidade, composto por cinco membros, eleitos para um mandato de quatro anos, permitida a reeleição.

A Diretoria eleita em Assembleia Geral, composta pelos diretores Presidente, Vice-presidente e Tesoureiro.

O Conselho Fiscal é composto por 03 (três) sócios, e cabe-lhe examinar a escrituração e os livros contábeis, sempre que solicitado pela diretoria, e apresentar parecer prévio sobre as contas e o balanço anual, antes de sua apreciação pela Assembleia Geral.



### **1.5. Contas Bancárias**

Os recursos são movimentados pelas contas abaixo:

Banco Itaú S/A.  
Agência - 0400  
Conta Corrente – ADM 27.244-9

Banco Itaú S/A.  
Agência - 0400  
Conta Corrente – RNBE 40.299-6

Banco Itaú S/A.  
Agência – 0301  
Conta Corrente – MARICÁ 99.863-9

Banco Itaú S/A.  
Agência – 0301  
Conta Corrente – FIOTEC 99.769-8

Banco Itaú S/A.  
Agência - 0400  
Conta Corrente – PORTICUS 37.581-2

Banco Itaú S/A.  
Agência - 0400  
Conta Corrente – VAN LEER 32.606-2

Banco Itaú S/A.  
Agência - 0400  
Conta Corrente – VAN LEER 37.581-2

Banco do Brasil  
Agência – 87-6  
Conta Corrente – MT 54.932-0

### **Procuradores:**

Claudius S. P. Ceccon  
Dinah Protasio Frotté  
Gianne Neves Oliveira



## **2. OBSERVAÇÕES DO AUDITOR**

### **2.1. Situação da Documentação Comprobatória**

A documentação contábil do CECIP Centro de Criação de Imagem Popular encontra-se arquivada por ordem cronológica, tal procedimento encontra-se plenamente de acordo com os procedimentos usuais de arquivo de documentos contábeis e mostrou-se eficaz aos testes realizados.

## **3. REVISÃO DA ADMINISTRAÇÃO E ORGANIZAÇÃO DA INSTITUIÇÃO**

### **3.1. Revisão de Controles Internos**

Controles internos adotados para controle dos fundos do projeto:

**PAGAMENTO BANCÁRIO ONLINE** - a entidade utiliza-se de pagamento bancário online, anexando a estas os comprovantes de pagamentos.

**CONCILIAÇÃO BANCÁRIA** - a conciliação bancária é efetuada mensalmente, com emissão de relatórios.

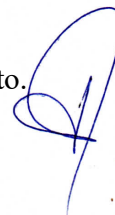
**CONTROLE DE ORÇAMENTO** - A entidade elabora uma previsão orçamentária, baseada no contrato de financiamento do projeto.

### **3.2. Revisão da Organização da Administração e Contabilidade**

O CECIP Centro de Criação de Imagem Popular elabora as prestações de contas do projeto com base na escrituração contábil da entidade e nos relatórios gerenciais elaborados pela sua administração.

### **3.3. Revisão da Aplicação dos Fundos Recebidos**

Os gastos foram efetuados de acordo com as dotações orçamentárias do projeto.



### **3.4. Revisão acerca do respeito dos direitos trabalhistas e legislação fiscal**

O E-social e a DIRF foram entregues nos prazos devidos.

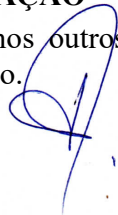
A pessoa jurídica isenta não está obrigada a entregar a EFD-Contribuições, conforme Instrução Normativa RFB 1.252, de 1º de março de 2012, a ECD fica desobrigada a instituições que tiver faturamento inferior a 4,8 milhões, contudo o CECIP optou por entregar a respectiva declaração no prazo legal.

A ECF fica obrigada a entrega por todas as pessoas jurídicas imunes e isentas e foi entregue dentro prazo.

Os recolhimentos dos encargos INSS, FGTS e PIS são realizados regularmente e em conformidade com a legislação vigente.

#### **RECOMENDAÇÃO**

Não encontramos outros eventos que merecessem recomendações especiais no presente período.



Salvador, 05 de maio de 2025.

A  
DD. DIRETORIA DO  
**CECIP CENTRO DE CRIAÇÃO DE IMAGEM POPULAR**  
RIO DE JANEIRO

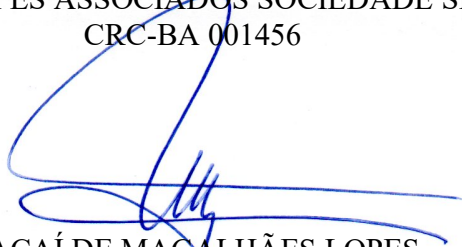
REF.: RELATÓRIO FINAL N.º 01/2024 SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES  
CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024.

Apresentamos a V.Sas. o conjunto das Demonstrações Contábeis acima  
referenciadas, composto de:

- 1 – RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES;
- 2 – BALANÇO PATRIMONIAL;
- 3 – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO;
- 4 – NOTAS EXPLICATIVAS

Releva observa que este relatório representa, através do Relatório dos Auditores  
Independentes, nossa opinião definitiva sobre as peças contábeis e os controles internos  
utilizados por V.Sas. no exercício encerrado em 31 de dezembro de 2024.

LOPES & LOPES ASSOCIADOS SOCIEDADE SIMPLES  
CRC-BA 001456



UAÇAÍ DE MAGALHÃES LOPES  
Sócio  
Contador CRC-BA 009851/0-2

À  
**DD. DIRETORIA DO CECIP CENTRO DE CRIAÇÃO DE IMAGEM POPULAR**  
**RIO DE JANEIRO - RJ**

**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS  
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**Opinião**

Examinamos as demonstrações contábeis do CECIP Centro de Criação de Imagem Popular, que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2024, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do CECIP Centro de Criação de Imagem Popular em 31 de dezembro de 2024, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

**Base para opinião**

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação ao CECIP Centro de Criação de Imagem Popular, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

**Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis**

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro, emitidos *pelo International*

*Accounting Standards Board* (IASB) e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livre de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Os responsáveis pela governança do CECIP Centro de Criação de Imagem Popular são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

### **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria exercemos julgamento profissional e mantemos competência profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não, com o
- Objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos do CECIP Centro de Criação de Imagem Popular.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida

significativa em relação à capacidade de continuidade operacional do CECIP Centro de Criação de Imagem Popular. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar o CECIP Centro de Criação de Imagem Popular a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Salvador, BA, 05 de maio de 2025.

LOPES & LOPES ASSOCIADOS SOCIEDADE SIMPLES  
CRC-BA/001456



UAÇAI DE MAGALHÃES LOPES  
Sócio  
Contador CRC-BA 009851/0-2

**ANEXOS:**

- BALANÇO PATRIMONIAL 2024;
- DEMOSTRAÇÃO DE SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO;
- ANÁLISE ECONÔMICO FINANCEIRA;
- NOTAS EXPLICATIVAS 2024.

CNPJ: 29.260.676/0001-04  
NIRE nº RCPJ 91337-LIVRO A29 de 15/01/1987  
Consolidação: Empresa

Grau: 5

Encerrado em:

ATIVO	5.970.491,56	PASSIVO	5.970.491,56
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>5.358.270,00</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>5.063.412,87</b>
DISPONIBILIDADES	3.229.125,31	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	5.063.412,87
BANCO RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	515,41	CONTAS A PAGAR	9.205,91
Itaú Adm	515,41	Aluguel de Salas	5.800,00
BANCO RECURSOS COM RESTRIÇÃO	13.180,43	Comunicação	438,27
Itaú Van Leer	0,22	Energia Elétrica	727,63
Itaú-RNBE	36,55	Fornecedores	1.769,00
Itaú-Maricá	9.950,76	Serviços Pessoa Jurídica	471,01
Itaú Fiocruz	36,39	<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS / TRIBUTÁRIAS</b>	10.278,41
Itaú Van Leer 2024	3.153,27	Irrf cod 0561	6.816,48
Itaú SMC	3,24	Irrf cod 1708	837,00
APLICAÇÃO CDB SEM RESTRIÇÃO	558.507,82	Irrf cod 5952	2.624,93
Itaú Adm	558.507,82	<b>ENCARGOS SOCIAIS E PREVIDENCIÁRIOS</b>	19.426,59
APLICAÇÃO CDB COM RESTRIÇÃO	2.656.921,65	Fgts s/ Folha	10.086,17
BB-MT Emenda Parlamentar	2.284,41	Inss s/ Folha	8.466,01
BB-MT Emenda Parlamentar 2024	287.942,26	Pis cod 8301 s/ Folha	874,41
Itaú-Maricá	775.478,17	<b>OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS</b>	9,00
Itaú Van Leer 2024	1.471.110,84	Salários a Pagar	9,00
Itaú SMC	120.105,97	<b>PROVISÕES TRABALHISTAS</b>	218.249,95
<b>CREDITOS A RECEBER</b>	<b>2.129.144,69</b>	Provisão de Férias	107.792,42
PROJETOS PÚBLICOS A RECEBER	638.046,15	Provisão de Fgts s/ Férias	8.623,39
Prof. Municipal de Maricá - Cine He	638.046,15	Provisão de Fgts Rescisório	100.756,21
PROJETOS INTERNACIONAIS A RECEBER	1.472.163,99	Provisão Pis s/ Férias	1.077,93
Fundação Bernard van Leer	1.472.163,99	<b>RECURSOS DE PROJETOS PÚBLICOS</b>	1.833.738,14
ADIANTAMENTO PESSOAL	2.581,23	MT Emenda Parlamentar	2.284,41
Adiantamento de Salário	300,00	MT Emenda Parlamentar 2024	287.942,26
Adiantamento de Férias	2.281,23	Sec Mun Cultura - Balaio Livros	120.000,00
ADIANTAMENTOS DIVERSOS	16.353,32	Prof. Municipal de Maricá - Cine He	1.423.475,08
Adiantamento a Fornecedores	1.353,32	Fiocruz	36,39
Outros Adiantamentos	15.000,00	<b>RECURSOS DE PROJETOS PRIVADOS</b>	26.040,00
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>612.221,56</b>	FMCSV	26.040,00
INVESTIMENTO	446,78	<b>RECURSOS DE PROJETOS INTERNACIONAIS</b>	2.946.464,87
DIREITO DE USO	446,78	F Bernard van Leer	0,22
Ações da Telemar	446,78	Fundação Van Leer 2024	2.946.428,10
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>611.774,78</b>	Save the Children	36,55
ATIVO IMOBILIZADO	1.747.551,96	<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	<b>907.078,69</b>
Equipamentos Informática	403.339,14	<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	907.078,69
Equipamentos Telefonia	2.351,28	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	1.019.728,84
Salas Comerciais e Benfeitorias	962.397,37	Resultados Acumulados	1.019.728,84
Máquinas e Equipamentos	293.769,39	<b>SUPERÁVIT (DÉFICIT) ACUMULADO</b>	-112.650,15
Móveis e Utensílios	85.694,78	Seperávits Acumulados	-112.650,15
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	-1.135.777,18		
(Equipamentos Informática)	-329.690,65	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>5.970.491,56</b>
(Equipamentos Telefonia)	-2.351,28		
(Salas Comerciais e Benfeitorias)	-431.231,85		
(Máquinas e Equipamentos)	-290.975,83		
(Móveis e Utensílios)	-81.527,57		
<b>ATIVO INTANGÍVEL</b>	<b>18.746,63</b>		
Marcas e Patentes	836,49		
Sistemas Computador	17.910,14		
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	-18.746,63		
(Marcas e Patentes)	-836,49		
(Sistemas Computador)	-17.910,14		
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>5.970.491,56</b>		

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial com base nas informações e na documentação apresentada, encerrado em , somando tanto no Ativo como no Passivo, a importância de R\$ 5.970.491,56 (cinco milhões, novecentos e setenta mil, quatrocentos e noventa e um reais e cinquenta e seis centavos).

CNPJ: 29.260.676/0001-04  
NIRE nº RCPJ 91337-LIVRO A29 de 15/01/1987  
Consolidação: Empresa

Grau: 5

Encerrado em:

LORENZO  
ALDE:46947655153

Assinado de forma digital por  
LORENZO ALDE:46947655153  
Dados: 2025.04.25 15:33:44  
-03'00'

LORENZO ALDE  
PRESIDENTE  
CPF 469.476.551-53

ELCIMAR DE  
OLIVEIRA:021913307  
70

Assinado de forma digital por ELCIMAR DE  
OLIVEIRA:02191330770  
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Certificado Digital PF  
A1, ou=Videoconferencia, ou=30994184000113,  
ou=AC SyngularID Multipla, cn=ELCIMAR DE  
OLIVEIRA:02191330770  
Dados: 2025.04.25 15:40:03 -03'00'

ELCIMAR DE OLIVEIRA  
CONTADOR  
CRC RJ-089918/O

CNPJ: 29.260.676/0001-04

Consolidação: Empresa

Grau: 5

Período: 12/2024 a 12/2024

<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>		<b>6.230.236,36</b>
RECEITAS SEM RESTRIÇÃO		
DIREITOS DE EXIBIÇÃO		
DIREITOS DE EXIBIÇÃO		
Santo Forte	19.863,92	19.863,92
RECEITA DE SERVIÇOS SOCIAIS		
RECEITA DE SERVIÇOS SOCIAIS		
Serviços Sociais	14.968,00	14.968,00
(DEDUÇÕES DA RECEITA)		
(Iss s/ Serviços)	-658,40	-658,40
RECEITAS NÃO CLASSIFICADAS ANTERIORMENTE		
DOAÇÕES		
Doações Pessoas Jurídicas	57.000,00	57.000,00
RECEITAS FINANCEIRAS LIVRE MOVIMENTAÇÃO		
RECEITAS FINANCEIRAS LIVRE MOVIMENTAÇÃO		
Receita Financeira Fundo	12,61	
Receita Financeira CDB	51.995,09	52.007,70
RECEITAS COM RESTRIÇÃO		
PROJETOS E CONVÊNIOS		
ENTIDADE PÚBLICA NACIONAL		
MT Emenda Parlamentar 2024	294.557,74	
Pref. Municipal de Maricá - Cine Henfil	1.804.090,34	
Fiocruz	228.701,17	2.327.349,25
ENTIDADE INTERNACIONAL		
Fundação Bernard van Leer	2.849.254,72	
Fundação Van Leer 2024	56.069,04	
Instituto Porticus	238.764,35	
Save the Children	377.671,08	3.521.759,19
RECEITAS FINANCEIRAS PROJETOS		
RECEITAS FINANCEIRAS PROJETOS		
Receita Financeira Fundo	41,20	
Receita Financeira CDB	242.341,97	
(Irrf s/ Aplicação CDB)	-4.436,47	237.946,70
<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>		<b>0,00</b>
<b>= RECEITA LÍQUIDA</b>		<b>6.230.236,36</b>
<b>(-) CUSTOS</b>		<b>0,00</b>
<b>= SUPERÁVIT BRUTO</b>		<b>6.230.236,36</b>
<b>(-) DESPESAS OPERACIONAIS</b>		<b>6.342.886,51</b>
<b>(-) DESPESAS OPERACIONAIS</b>		
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
DESPESAS COM EMPREGADOS		
DESPESAS DE PESSOAL		
Salários	126.143,33	
13º Salário	11.091,67	137.235,00
ENCARGOS DE PESSOAL		
Fgts s/ Folha de Pagamento	11.589,86	
Pis s/ Folha de Pagamento	2.141,46	
Outros Encargos de Pessoal	743,11	14.474,43
BENEFÍCIOS DE PESSOAL		
Cesta Básica	660,00	
Vale Alimentação - Refeição	18.736,30	
Vale Transporte	6.233,20	25.629,50
OUTROS SERVIÇOS		

CNPJ: 29.260.676/0001-04

Consolidação: Empresa

Grau: 5

Período: 12/2024 a 12/2024

SERVIÇOS DE TERCEIROS		
Serviços Pessoa Jurídica	225.118,13	225.118,13
PRÊMIO DE SEGUROS		
Seguro Salas Comerciais	1.092,16	1.092,16
COMUNICAÇÃO		
Acesso Internet	1.490,80	
Correio	36,80	
Hospedagem Site	1.782,26	
Registro Domínio Site	116,00	
Serviços de Correspondência	180,00	
Telefone Fixo	2.207,93	5.813,79
MANUTENÇÃO		
Manutenção Informática	1.556,00	
Manutenção Escritório	1.765,00	3.321,00
DESPESAS DE VIAGENS		
Transporte Aéreo	2.770,54	2.770,54
DESPESAS OPERACIONAIS		
DESPESAS OPERACIONAIS		
Alimentação	1.048,67	
Assinatura Software	2.388,00	
Cartório	2.643,94	
Condomínio	32.345,64	
Copiagem de Vídeos	2.917,11	
Energia Elétrica	6.838,32	
Imposto Laudêmio	489,01	
Imposto Predial IPTU	20.119,00	
Impressões Gráficas	148,00	
Material de Papelaria	130,60	
Taxa de Incêndio	895,83	
Transportes	2.293,98	
Outras Despesas	3.171,05	75.429,15
OUTRAS DESPESAS		
DESPESAS PROVISÕES TRABALHISTAS		
Provisão Férias	16.032,24	
Provisão Fgts s/ Férias	727,39	
Provisão Fgts s/ Rescisão	7.654,69	
Provisão Pis s/ Férias	90,92	24.505,24
DESPESAS DEPRECIÇÃO		
Equipamentos de Informática	18.886,33	
Salas Comerciais e Benfeitorias	38.495,89	
Máquinas e Equipamentos	383,83	
Móveis e Utensílios	1.050,20	58.816,25
DESPESAS FINANCEIRAS		
DESPESAS FINANCEIRAS		
Despesas Bancárias	46,83	
Juros e Multas	2.106,82	2.153,65
DESPESAS DE PROJETOS		
DESPESAS COM EMPREGADOS		
DESPESAS DE PESSOAL		
Salário	761.455,39	
Férias - 1/3 Férias	13.690,80	
13º Salário	71.812,19	
Aviso Prévio Indenizado	14.751,66	
Saldo de Salário	4.448,49	
Quitação Trabalhistas	5.434,72	871.593,25
ENCARGOS DE PESSOAL		
Fgts s/ Folha de Pagamento	76.917,83	
Fgts Rescisório	2.318,45	
Pis s/ Folha de Pagamento	8.991,33	
Outros Encargos de Pessoal	3.165,00	91.392,61
BENEFÍCIOS DE PESSOAL		
Cesta Básica	3.465,00	
Vale Alimentação - Refeição	129.885,14	133.350,14

CNPJ: 29.260.676/0001-04

Consolidação: Empresa

Grau: 5

Período: 12/2024 a 12/2024

OUTROS SERVIÇOS		
SERVIÇOS DE TERCEIROS		
Serviços de Pessoa Jurídica	3.551.646,25	
Serviços de Pessoa Física	7.240,00	
		3.558.886,25
COMUNICAÇÃO		
Acesso Internet	5.758,44	
Correio	897,60	
Hospedagem Site	118,66	
Telefone Móvel	190,00	
		6.964,70
MANUTENÇÃO		
Veículos	3.458,51	
Informática	2.279,00	
Escritório	4.507,45	
Equipamentos	68.550,00	
		78.794,96
VIAGENS		
Alimentação	14.180,39	
Diárias	5.900,00	
Hospedagem	93.182,57	
Transporte Aéreo	171.561,62	
Transporte Local	7.574,32	
Transporte Terrestre	1.921,45	
Outras Despesas	774,75	
		295.095,10
ALUGUEL DE EQUIPAMENTOS		
Ilha de Edição Vídeo	6.800,00	
		6.800,00
DESPESAS OPERACIONAIS		
DESPESAS OPERACIONAIS		
Alimentação	83.715,19	
Aluguel de Salas	63.350,00	
Assinatura Software	23.661,79	
Aluguel veiculos	21.228,00	
Camisetas e brindes	6.197,00	
Combustível e Lubrificantes	5.527,60	
Cursos e Seminários	10.296,00	
Energia Elétrica	4.398,17	
Estacionamento	588,50	
Filmes e Revelações	164,10	
Impressões Gráficas	97.951,72	
Livros, Jornais e Revistas	72.296,52	
Material de Informática	12.345,47	
Material de Papelaria	2.324,35	
Material para Copa e Limpeza	13.877,54	
Material Sensível	759,37	
Pedágio	689,88	
Transportes	6.402,73	
Bolsa Auxílio	15.500,00	
Vale Alimentação	39.250,00	
Vale Transporte	10.612,70	
Outras Despesas	108.410,45	
		599.547,08
OUTRAS DESPESAS		
DESPESAS PROVISÕES TRABALHISTAS		
Provisão Férias	90.183,23	
Provisão Fgts s/ Férias	2.006,39	
Provisão Fgts Rescisório	30.198,77	
Provisão Pis s/ Férias	250,79	
		122.639,18
DESPESAS FINANCEIRAS		
DESPESAS FINANCEIRAS		
Despesas Bancárias	1.460,21	
Juros e Multas	4,19	
		1.464,40
<b>= SUPERÁVIT OPERACIONAL</b>		<b>-112.650,15</b>
<b>= RESULTADO ANTES DA PROVISÃO PARA A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>		<b>-112.650,15</b>
<b>= RESULTADO ANTES DA PROVISÃO PARA O IMPOSTO DE</b>		

CNPJ: 29.260.676/0001-04

Consolidação: Empresa

Grau: 5

Período: 12/2024 a 12/2024

RENDA

0,00

= DÉFICIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO

112.650,15

LORENZO

ALDE:46947655

153

Assinado de forma digital por LORENZO ALDE:46947655153 Dados: 2025.04.25 15:35:11 -03'00'

LORENZO ALDE

PRESIDENTE

CPF 469.476.551-53

ELCIMAR DE

OLIVEIRA:0219

1330770

Assinado de forma digital por ELCIMAR DE OLIVEIRA:02191330770 DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Certificado Digital PF A1, ou=Videoconferencia, ou=30594184000113, ou=AC SyngularID Multiple, cn=ELCIMAR DE OLIVEIRA:02191330770 Dados: 2025.04.25 15:42:16 -03'00'

ELCIMAR DE OLIVEIRA

CONTADOR

CRC RJ-089918/O

CNPJ: 29.260.676/0001-04

Consolidação: Empresa

Mês: 12/2024

**01 - Liquidez Corrente**

Ativo Circulante	3.886.106,01		
		=	
Passivo Circulante	3.591.248,88		1,08

Interpretação: A Empresa tem R\$ 1,08 para cada R\$ 1,00 de dívida

**06 - Imobilização do Investimento Total**

Ativo Não Circulante - R.L.P.	612.221,56		
		=	
Ativo Total	4.498.327,57		0,14

Interpretação: O Ativo Permanente representa 13,61% do capital de giro

**02 - Liquidez Seca**

Ativo Circulante - Estoques	3.886.106,01		
		=	
Passivo Circulante	3.591.248,88		1,08

Interpretação: A Empresa tem R\$ 1,08 para cada R\$ 1,00 de dívida

**07 - Imobilização do Capital Próprio**

Ativo Não Circulante - R.L.P.	612.221,56		
		=	
Patrimonio Líquido	907.078,69		0,67

Interpretação: O Ativo Permanente representa 67,49% do capital próprio

**03 - Liquidez Geral**

Ativo Circulante + R.L.P.	3.886.106,01		
		=	
Exigível Total	3.591.248,88		1,08

Interpretação: A Empresa tem R\$ 1,08 para cada R\$ 1,00 de dívida

**08 - Rentabilidade do Investimento Total**

Res.Exercício antes I.R.	-112.650,15		
		=	
Ativo Total	4.498.327,57		0,03

Interpretação: O Resultado do Exercício antes do Imposto de Renda é de 2,50% sobre o capital em giro

**04 - Participação de Terceiros**

Exigível Total	3.591.248,88		
		=	
Ativo Total	4.498.327,57		0,80

Interpretação: O capital de terceiros representa 79,84% do investimento total

**09 - Rentabilidade do Capital Próprio**

Res.Exercício antes I.R.	-112.650,15		
		=	
Patrimonio Líquido	907.078,69		0,12

Interpretação: O Resultado do Exercício antes do Imposto de Renda é de 12,42% sobre o capital próprio

**05 - Garantia de Capital de Terceiros**

Patrimônio Líquido	907.078,69		
		=	
Exigível Total	3.591.248,88		0,25

Interpretação: O capital de terceiros é garantido por 25,26% do capital próprio

**10 - Capital de Giro Próprio**

(+) Ativo Circulante	3.886.106,01		
(+) Realizável a longo prazo	0,00		
(-) Passivo Circulante	3.591.248,88		
(-) Exigível a longo prazo	0,00		
(=) Capital de giro próprio	294.857,13		

**11 - Solvência Geral**

Ativo Total	4.498.327,57		
		=	
Exigível	3.591.248,88		1,25

CNPJ: 29.260.676/0001-04

Consolidação: Empresa

Mês: 12/2024

LORENZO  
ALDE:469476  
55153

Assinado de forma  
digital por LORENZO  
ALDE:46947655153  
Dados: 2025.04.25  
15:35:54 -03'00'

LORENZO ALDE  
PRESIDENTE  
CPF 469.476.551-53

ELCIMAR DE  
OLIVEIRA:021  
91330770

Assinado de forma digital por ELCIMAR  
DE OLIVEIRA:02191330770  
DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Certificado  
Digital PF A1, ou=Videoconferencia,  
ou=30994184000113, ou=AC  
SyngularID Multipla, cn=ELCIMAR DE  
OLIVEIRA:02191330770  
Dados: 2025.04.25 15:40:53 -03'00'

ELCIMAR DE OLIVEIRA  
CONTADOR  
CRC RJ-089918/O

## **CECIP CENTRO DE CRIAÇÃO DE IMAGEM POPULAR**

CNPJ: 29.260.676/0001-04

### **Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2024**

**1 – Contexto operacional** - O CECIP, fundado em 1986, é uma organização da sociedade civil, sem fins lucrativos, filantrópica e de assistência social, declarado de Utilidade Pública Federal, conforme publicação no DOU em 21/02/2001, Seção 1; Certificado de Utilidade Pública Municipal aprovada em votação realizada em 31 de maio de 2006 – Lei 4.364 de 31/05/2006 DCM nº 101, de 02/06/06; Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS, processo nº 235874.0027656/2020, conforme portaria nº 86/2022, foi renovado conforme publicação no Diário Oficial da União de 05/08/2022, com validade de 29/06/2021 a 28/06/2024, expedido pela Secretaria Nacional de Assistência Social – SNAS. O processo de renovação foi iniciado em dez/2023, conforme protocolo nº 308796.0799103/2023; inscrito no Conselho Municipal de Assistência Social, conforme Inscrição nº 069, expedido em 26/11/2007, Certificado como Organização Social OS) pela Secretária Municipal de Cultura, conforme Deliberação COQUALI nº 51 de 05/09/2011, processo nº 12/001.329/2011. Sua missão é de contribuir para o fortalecimento da democracia, da cidadania local à planetária, pela educação, pela arte e pela comunicação, na criação de conhecimentos e modos de fazer para o desenvolvimento integral das pessoas e da natureza. A Diretoria, eleita em junho de 2024 terá mandato até junho de 2028, composta pelos associados Lorenzo Aldé – Diretor Presidente, Candido Grzybowski - Diretor Vice-Presidente e Eliana Brazil Protasio - Diretora Tesoureira. O Conselho Fiscal constituído por Bernardo Galvão, Tomaz Kauark Chianca e Maria Aparecida Stalliviere Neves. O Conselho de Administração é composto por Manoel Ribeiro; Andréa Lessa da Silva Costa; Anna Leonor Ostrower, Itamar Silva e Marialva Freitas Paranhos Monteiro. A Diretoria Executiva não teve alteração, sendo mantidos nos cargos como Diretor Executivo – Claudius S.P. Ceccon e, como Diretora Administrativa Financeira – Dinah Protasio Frotté. Em junho de 2017, aceitamos uma proposta apresentada pela empresa AG Capital a Consultoria e Assessoria Empresarial S/S, inscrita no CNPJ sob nº 12.538.254/0001-47, para recuperação de créditos decorrentes de pagamentos das contribuições para o INSS, tanto da cota patronal, quanto a cota de terceiros, visto o enquadramento do CECIP como instituição beneficiária de imunidade / isenções, conforme disposto abaixo. Fomos instruídos a suspender o recolhimento das contribuições a partir do mês de agosto de 2017, efetuando as devidas alterações dos códigos de recolhimento da GPS e da GFIP. Por não ter sido concluído o processo junto à Receita Federal, as informações não foram contabilizadas até que se tenha a previsibilidade razoável do fato. Os honorários da AG Capital serão pagos mediante a recuperação desses valores.

**2 – As Demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com a Lei nº 6.404/1976 e a Resolução CFC nº 877/2000, que aprovou a NBC T 10.19, e posteriormente Resolução CFC nº 1.409/12 – ITG 2002** (diretrizes contábeis definidas na legislação societária brasileira aplicável às entidades sem fins lucrativos e pelas Normas Brasileiras de Contabilidade – específicas para as Entidades sem Finalidade de lucros), e os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) homologados pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC. Abaixo, seguem as demonstrações de forma sintética.

## 2.1 Balanço Patrimonial

Elaborado em 31 de dezembro de 2024

ATIVO	ANO 2024	ANO 2023	PASSIVO	ANO 2024	ANO 2023
<b>CIRCULANTE</b>			<b>CIRCULANTE</b>		
Caixa e Bancos (1)	3.229.125,31	2.225.880,52	Outras contas a pagar (4)	9.205,91	15.778,52
Contas a receber/Projetos (2)	638.046,15	723.046,15	Impostos e taxas / Encargos sociais (5 e 6)	29.714,00	21.960,37
Adiantamentos Pessoal / Diversos (2)	18.934,55	16.691,52	Provisão Trabalhista (7)	218.249,95	143.150,14
			Adiantamentos de Projetos (8)	3.334.079,02	2.401.602,63
<b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>3.886.106,01</b>	<b>2.965.618,19</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>3.591.248,88</b>	<b>2.582.491,66</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		
Direito de uso Linhas telefônicas	446,78	446,78	Resultados Acumulados	1.019.728,84	993.979,94
Ativo Imobilizado/Intangível (3)	1.766.298,59	1.713.116,46	Superávit (Déficit) do Exercício	-112.650,15	25.748,90
(Depreciação/Amortização Acumulada) (3)	-1.154.523,81	-1.076.960,93			
<b>TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>612.221,56</b>	<b>636.602,31</b>	<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	<b>907.078,69</b>	<b>1.019.728,84</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>4.498.327,57</b>	<b>3.602.220,50</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>4.498.327,57</b>	<b>3.602.220,50</b>

### 2.1-1 – Ativo Circulante / Caixa e Bancos

Composição Ativo Circulante: DISPONIBILIDADES

Recursos sem Restrição	AG e Conta	Financiador	Conta C	CDB	Total	%
Banco Itaú Adm	0400 / 27244-9	Institucional	515,41	558.507,82	559.023,23	0,17
<b>Subtotal</b>			<b>515,41</b>	<b>558.507,82</b>	<b>559.023,23</b>	<b>0,17</b>

Recursos com Restrição	AG e Conta	Financiador	Conta C	CDB	Total	%
Banco Itaú van Leer BRA-2023-011	0400 / 32606-2	Fundação van Leer	0,22	-	0,22	0,00
Banco Itaú van Leer BRA-2024-040	0400 / 37581-2	Fundação van Leer	3.153,27	1.471.110,84	1.474.264,11	0,46
Banco Itaú Balaio	0400 / 37887-3	Pref. RJ / SMC	3,24	120.105,97	120.109,21	0,04
Banco Itaú RNBE	0400 / 40299-6	Save the Children	36,55	-	36,55	0,00
Banco Itaú Maricá	0301 / 99863-9	Pref. Maricá / Secult	9.950,76	775.478,17	785.428,93	0,24
Banco Itaú Fiocruz	0301 / 99769-8	Fiocruz / Fiotec	36,39	-	36,39	0,00
Banco BB MT E.Parlamentar	0087 / 51604-X	Min. Turismo / SNDCA	-	2.284,41	2.284,41	0,00
Banco BB MT E.Parlamentar	0087 / 54932-0	MDHC/SNDCA	-	287.942,26	287.942,26	0,09
<b>Subtotal</b>			<b>13.180,43</b>	<b>2.656.921,65</b>	<b>2.670.102,08</b>	<b>0,83</b>
<b>TOTAL GERAL</b>			<b>13.695,84</b>	<b>3.215.429,47</b>	<b>3.229.125,31</b>	<b>1,00</b>

### 2.1-2 – Ativo Circulante / Créditos a Receber - Adiantamentos

Composição Ativo Circulante: CREDITOS A RECEBER

Projetos Públicos a Receber	Doc	Obs	Valor R\$
Pref. Maricá / Secult	Parcela 8	Prevista por contrato para pag em dez/24	638.046,15
<b>Subtotal</b>			<b>638.046,15</b>
<b>TOTAL GERAL</b>			<b>638.046,15</b>

Composição Ativo Circulante: ADIANTAMENTOS

Adiantamentos	Doc	Obs	Valor R\$
Adiantamento de Salário		Adt salário funcionário Pedro Henrique	300,00
Adiantamento de Férias		Adt férias funcionários Cine-Henfil	2.281,23
Adiantamento Locação Salas	Contrato	Adt caução salas Maricá - Renato Imóveis	15.000,00
Adiantamento Fornecedores		Adt fornecedores - Vídeo Shack / Shalom Com Embalager	1.353,32
<b>Subtotal</b>			<b>18.934,55</b>

### 2.1-3 – Não Circulante / Imobilizado - Intangível

Registrado pelo custo de aquisição deduzido da depreciação acumulada/amortização, calculada pelo método linear, conforme previsão legal.

Composição Ativo Não Circulante: INVESTIMENTO / IMOBILIZADO

Investimento	Saldo Inicial	Depreciação Acum	Aquisições	Depreciação Ano	Saldo Final
Direito uso linha telefônica	446,78	-	-	-	446,78
<b>Subtotal</b>	<b>446,78</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>446,78</b>

Imobilizado	Saldo Inicial	Depreciação Acum	Aquisições	Depreciação Ano	Saldo Final
Equipamentos Informática	368.903,64	- 310.804,32	34.435,50	- 18.886,33	73.648,49
Equipamentos Telefonia	2.351,28	- 2.351,28	-	-	-
Salas Comerciais e Benfeitorias	962.397,37	- 392.735,96	-	- 38.495,89	531.165,52
Maquinas e Equipamentos	293.769,39	- 290.592,00	-	- 383,83	2.793,56
Móveis e Utensílios	85.694,78	- 80.477,37	-	- 1.050,20	4.167,21
<b>Subtotal</b>	<b>1.713.116,46</b>	<b>- 1.076.960,93</b>	<b>34.435,50</b>	<b>- 58.816,25</b>	<b>611.774,78</b>

Intangível	Saldo Inicial	Depreciação Acum	Aquisições	Depreciação Ano	Saldo Final
Marcas e Patentes	836,49	- 836,49	-	-	-
Sistemas Computador	17.910,14	- 17.910,14	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>18.746,63</b>	<b>- 18.746,63</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>1.732.309,87</b>	<b>- 1.095.707,56</b>	<b>34.435,50</b>	<b>- 58.816,25</b>	<b>612.221,56</b>

2.1-4 – Passivo Circulante / Contas a Pagar R\$ 9.205,91 – R\$ 5.800,00 Aluguel de Salas a pagar; R\$ 438,27 Comunicação a pagar; R\$ 727,63 Energia Elétrica a pagar; R\$ 1.769,00 Fornecedores a Pagar; R\$ 471,01 Serviços Pessoa Jurídica a Pagar.

Composição Passivo Circulante: CONTAS A PAGAR

Contas a Pagar	Descrição	Projeto	Saldo Inicial	R\$	Saldo Final
Aluguel de Salas	Renato Imóveis	Cine-Henfil	-	5.800,00	5.800,00
<b>Subtotal</b>			<b>-</b>	<b>5.800,00</b>	<b>5.800,00</b>

Contas a Pagar	Descrição	Projeto	Saldo Inicial	R\$	Saldo Final
Comunicação	Net	Adm	-	128,29	128,29
Comunicação	Eleve Telecom	Cine-Henfil	-	109,99	238,28
Comunicação	Eleve Telecom	Cine-Henfil	-	199,99	438,27
<b>Subtotal</b>			<b>-</b>	<b>438,27</b>	<b>438,27</b>

Contas a Pagar	Descrição	Projeto	Saldo Inicial	R\$	Saldo Final
Energia Elétrica	Light S.A	Adm	-	727,63	727,63
<b>Subtotal</b>			<b>-</b>	<b>727,63</b>	<b>727,63</b>

Contas a Pagar	Descrição	Projeto	Saldo Inicial	R\$	Saldo Final
fornecedores a pagar	RCI	Cine-Henfil	-	1.769,00	1.769,00
<b>Subtotal</b>			<b>-</b>	<b>1.769,00</b>	<b>1.769,00</b>

Contas a Pagar	Descrição	Projeto	Saldo Inicial	R\$	Saldo Final
Serviços PJ	Pontomais Tecnologia	Adm	-	199,00	199,00
Serviços PJ	FullOffice Serviços	Adm	-	272,01	471,01
<b>Subtotal</b>			<b>-</b>	<b>471,01</b>	<b>471,01</b>
<b>TOTAL GERAL</b>				<b>9.205,91</b>	<b>9.205,91</b>

2.1-5 - Obrigações Fiscais – Tributárias R\$ 10.278.41 - R\$ 6.816,48 IRRF cod 0561 a recolher; R\$ 837,00 IRRF cod 1708; R\$ 2.624,93 Outras Retenções Federais.

Composição Passivo Circulante: OBRIGAÇÕES FISCAIS / TRIBUTÁRIAS

Contas a Pagar	Descrição	Projeto	Saldo Inicial	R\$	Saldo Final
IRRF a Recolher Cod 0561			-	6.816,48	6.816,48
IRRF a Recolher Cod 1708			-	837,00	7.653,48
Retenções a Recolher Cod 5952			-	2.624,93	10.278,41
<b>Subtotal</b>			<b>-</b>	<b>10.278,41</b>	<b>10.278,41</b>

**2.1-6 – Encargos Sociais / Pessoal R\$ 19.435,59 – R\$ 10.086,17 FGTS a pagar; R\$ 8.466,01 INSS a pagar; R\$ 874,41 PIS s/ folha a pagar; R\$ 9,00 Saldo de salário a pagar.**

**Composição Passivo Circulante: OBRIGAÇÕES FISCAIS / TRIBUTÁRIAS / PESSOAL**

Contas a Pagar	Descrição	Projeto	Saldo Inicial	R\$	Saldo Final
FGTS				10.086,17	10.086,17
INSS Retido a recolher				8.466,01	18.552,18
Pis s/ Folha de Salários				874,41	19.426,59
<b>Subtotal</b>			-	<b>19.426,59</b>	<b>19.426,59</b>

Contas a Pagar	Descrição	Projeto	Saldo Inicial	R\$	Saldo Final
Salários a pagar set/2024 dif	Mylena Andrade	Cine-Henfil		9,00	9,00
<b>Subtotal</b>			-	<b>9,00</b>	<b>9,00</b>
<b>TOTAL GERAL</b>				<b>19.435,59</b>	<b>19.435,59</b>

**2.1-7 – Provisão Trabalhista - R\$ 218.249,95: R\$ 107.792,42 - referente previsão de férias; R\$ 8.623,39 - FGTS sobre férias; R\$ 100.756,21 - previsão da multa do FGTS sobre o saldo do fundo atualizado e R\$ 1.077,92 - PIS sobre férias, conf. Tabela abaixo:**

CECIP CENTRO DE CRIAÇÃO DE IMAGEM  
Folha de Pagamento

Provisão de Férias - Mês/Ano Base: 12/2024

Página: 1  
Data: 13/03/2025

Centro de Custo: 1 - CECIP

Cód	Nome do Funcionário	Salário Base	SD FGTS 12/24	Dt.Admissão	Avos Férias	Cod 1910	Cod 1945	Cod 1961	Cod 1996	Prov Total
						Férias	FGTS	FGTS Multa	Pis	
Total Centro de Custo: 1 - CECIP		14.300,00	86.593,38			20.488,89	1.639,11	44.116,25	204,89	66.449,13

Centro de Custo: 9 - PREF. MARICA-CINE

Cód	Nome do Funcionário	Salário Base	SD FGTS 12/24	Dt.Admissão	Avos Férias	Cod 1910	Cod 1945	Cod 1961	Cod 1996	Prov Total
						Férias	FGTS	FGTS Multa	Pis	
Total Centro de Custo: 9 - PREF. MARICA-CINE		69.322,69	106.295,65			87.303,53	6.984,28	56.639,96	873,04	151.800,82

<b>TOTAL GERAL</b>		83.622,69	192.889,03			107.792,42	8.623,39	100.756,21	1.077,92	218.249,95
--------------------	--	-----------	------------	--	--	------------	----------	------------	----------	------------

**2.1-8 - O saldo da conta Adiantamentos de Projetos, no montante de R\$ 3.334.079,02, divide-se em:**

**2.1-8.1 – Projetos Setor Público - R\$ 1.833.738,14, destinado ao custeio das atividades dos projetos no exercício de 2025 - R\$ 36,39 Fiocruz / Fiotec; R\$ 2.284,41 – Ministério do Turismo – Emenda Parlamentar; R\$ 287.942,26 Min. Direitos Humanos e Cidadania-SNDCA / Criança e Direitos; R\$ 120.000,00 – SMC / Balaio de Livros; R\$ 1.423.475,08 Pref. Maricá / Sec. Cultura.**

**Composição Passivo Circulante: ADIANTAMENTO DE PROJETOS**

Setor Público	Saldo Inicial	Parcelas Recebidas	Parcelas a Receber	Receita Apropriada	Saldo Final
Fiocruz - Fiotec / Jovens Repórteres de	78.737,56	150.000,00	-	228.701,17	36,39
Min. Turismo - SNDCA / PoliLab!	2.284,41				2.284,41
MDHC - SNDCA / Criança e Direitos	-	582.500,00	-	294.557,74	287.942,26
Pref. RJ - SMC - Balaio	-	120.000,00	-	-	120.000,00
Pref. Maricá - Secult / Cine Henfil	1.085.553,35	1.503.965,92	638.046,15	1.804.090,34	1.423.475,08
<b>Subtotal</b>	<b>1.166.575,32</b>	<b>2.356.465,92</b>	<b>638.046,15</b>	<b>2.327.349,25</b>	<b>1.833.738,14</b>

**2.1-8.2 - Projetos Nacionais – R\$ 26.040,00 destinado ao custeio das atividades do projeto no exercício de 2025 - R\$ 26.040,00 Fundação Maria Cecília Solto Vidigal – Projeto RNPI.**

**Composição Passivo Circulante: ADIANTAMENTO DE PROJETOS**

Projetos Fundo Nacional	Saldo Inicial	Parcelas Recebidas	Parcelas a Receber	Receita Apropriada	Saldo Final
FMCSV / RNPI	-	26.040,00	-	-	26.040,00
<b>Subtotal</b>	-	<b>26.040,00</b>	-	-	<b>26.040,00</b>

**2.1-8.3 - Projetos Internacionais – R\$ 1.474.300,88** destinado ao custeio das atividades do projeto no exercício de 2025 - R\$ 1.474.264,11 Fundação van Leer – Projeto Urban95; R\$ 36,55 Save the Children – Projeto Atenção.

**Composição Passivo Circulante: ADIANTAMENTO DE PROJETOS**

Internacional	Saldo Inicial	Parcelas Recebidas	Parcelas a Receber	Receita Apropriada	Saldo Final
Fundação van Leer / BRA-2023-011	968.532,83	1.880.722,11	-	2.849.254,72	0,22
Fundação van Leer / BRA-2024-040	-	1.530.333,15	-	56.069,04	1.474.264,11
Porticus / Narrativas de Paz	238.764,35	-	-	238.764,35	-
Save the Children / RNBE	27.730,13	349.977,50	-	377.671,08	36,55
<b>Subtotal</b>	<b>1.235.027,31</b>	<b>3.761.032,76</b>	-	<b>3.521.759,19</b>	<b>1.474.300,88</b>
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>2.401.602,63</b>	<b>6.143.538,68</b>	<b>638.046,15</b>	<b>5.849.108,44</b>	<b>3.334.079,02</b>

**2.2 Demonstração de Superávit ou Déficit do Exercício (elaborada em 31 de dezembro de 2024)**

RECEITAS	Ano 2024	Ano 2023
Doações PF/PJ	57.000,00	39.100,00
Projetos e Convênios Entidade Pública Nacional	2.327.349,25	1.485.985,11
Projetos e Convênios Privados	0	31.547,27
Projetos e Convênios Internacionais	3.521.759,19	2.923.464,93
Direitos Autorais e exibição	19.863,92	13.677,57
Receitas de Serviços Sociais	14.309,60	54.842,00
Receitas Financeiras	289.954,40	233.869,68
<b>Total das receitas</b>	<b>6.230.236,36</b>	<b>4.782.486,56</b>
DESPESAS	Ano 2024	Ano 2023
Despesas de Pessoal e Encargos	1.420.819,35	1.076.860,17
Serviços de Terceiros	3.784.004,38	2.947.380,05
Despesas Administrativas	147.242,89	135.424,13
Despesas com Atividades Projetos de Defesa e Garantia de Direitos	987.201,84	594.408,36
Despesas Financeiras	3.618,05	2.664,95
<b>Total das despesas</b>	<b>6.342.886,51</b>	<b>4.756.737,66</b>
<b>Superávit (Déficit) do Exercício</b>	<b>-112.650,15</b>	<b>25.748,90</b>

**As receitas para execução das atividades institucionais foram compostas da seguinte forma:**

**Projetos** – As parcelas recebidas foram contabilizadas integralmente no Passivo Circulante – Adiantamentos de Projetos e a apropriação da receita foi realizada mensalmente, de acordo com a execução das atividades.

Contratos – Projetos Entidade Públicas Nacional	R\$
MDHC / SNDCA (Emenda Parlamentar) / Criança e Direitos	294.557,74
Fiocruz - Fiotec / Jovens Repórteres de Bairro da Rocinha	228.701,17
Pref. Maricá – Secult / Cine Henfil	1.804.090,34
<b>TOTAL</b>	<b>2.327.349,25</b>

Contratos/Doações Internacionais	R\$
Fundação van Leer / Urban95 BRA-2023-011	2.849.254,72
Fundação van Leer / Urban95 BRA-2024-040	56.069,04
Save the Children / RNBE	377.671,08
Porticus / Narrativas de Paz	238.764,35
<b>TOTAL</b>	<b>3.521.759,19</b>

Receitas Próprias / Direitos de Exibição	R\$
Prestação de Serviços Sociais	14.968,00
(-) Deduções – ISS	- 658,40
Direitos de Exibição – Santo Forte	19.863,92
<b>TOTAL</b>	<b>34.173,52</b>

<b>Doações diversas</b>	<b>R\$</b>
Doações de pessoas jurídicas	57.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>57.000,00</b>

<b>Receita Financeira – Recursos Livres</b>	<b>R\$</b>
Rendimento de Aplicações Financeiras	52.007,70
<b>TOTAL</b>	<b>52.007,70</b>

<b>Receita Financeira – Recursos Projetos</b>	<b>R\$</b>
Rendimento de Aplicações Financeiras	242.383,17
(-) Imposto de renda Retido na Fonte	- 4.436,47
<b>TOTAL</b>	<b>237.946,70</b>

<b>TOTAL RECEITAS NO PERÍODO</b>	<b>6.230.236,36</b>
----------------------------------	---------------------

### 2.3 Demonstração das Mutações do Patrimônio Social (elaborada em 31 de dezembro de 2024)

	<b>Patrimônio Social</b>	<b>Superávit/ Déficit do Exercício</b>	<b>TOTAL</b>
Saldo em 01/01/2023	993.979,94		993.979,94
Superávit (Déficit) do Exercício de 2023	0	25.748,90	25.748,90
<b>Saldo em 31/12/2023</b>	<b>993.979,94</b>	<b>25.748,90</b>	<b>1.019.728,84</b>
Incorporação do resultado de 2023	25.748,90	-25.748,90	-
Superávit (Déficit) do Exercício		-112.650,15	-112.650,15
<b>Saldo Final em 31/12/2024</b>	<b>1.019.728,84</b>	<b>-112.650,15</b>	<b>907.078,69</b>

**3 – Sumário das práticas contábeis** – O CECIP é uma entidade de assistência social e, nesta qualidade, está imune à incidência de impostos sobre seu patrimônio, renda ou serviços nos termos do artigo 150, VI, “c” da Constituição Federal e à incidência das contribuições para financiamento da seguridade social tal como determina o artigo 195, § 7º, também da Constituição Federal. As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as diretrizes contábeis definidas na legislação societária brasileira aplicável às entidades sem fins lucrativos e pelas Normas Brasileiras de Contabilidade, notadamente a NBC T 10 – dos Aspectos Contábeis Específicos em Entidades Diversas, item 10.19 – Entidades sem Finalidade de lucros, incluindo as disposições da Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1.409/2012, que aprovou a Interpretação Técnica “Entidades sem Finalidade de Lucros – ITG 2002 (R1)” e os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) homologados pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC, observando-se as seguintes práticas contábeis:

- As receitas e as despesas são registradas pelo regime de competência.
- As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação, acrescidas dos rendimentos apropriados até a data do Balanço.
- As receitas de projetos e convênios são apuradas de acordo com a execução das atividades, sendo os valores recebidos registrados integralmente no passivo circulante até que a obrigação principal seja atendida pela realização das atividades ou pela aprovação da prestação de contas.
- Os recursos foram aplicados de acordo com suas finalidades institucionais, em conformidade com o Estatuto Social, garantindo a gratuidade em todos os serviços, programas, projetos e benefícios para os usuários, priorizando a autonomia e garantia de direitos dos beneficiários.

- As despesas dos programas e projetos são revestidas das formalidades previstas em Lei e estão comprovadas em documentação legal, conforme resumo abaixo por projeto. Todos os projetos são desenvolvidos no âmbito da Assistência Social – na área de garantia de direitos:

<b>Nome da Oferta:</b>	<b>Fiocruz - Jovens Repórteres de Bairro da Rocinha</b>	
Serviços de Terceiros		179.053,00
Despesas com Atividades Projetos de Defesa e Garantia de Direitos		52.822,44
Despesas Financeiras		139,74
<b>Total das despesas</b>		<b>232.015,18</b>

<b>Nome da Oferta:</b>	<b>BRA-2023-011 - Urban 95 – Fortalecimento de Redes pela Primeira Infância</b>	
Serviços de Terceiros		2.071.433,65
Despesas com Atividades Projetos de Defesa e Garantia de Direitos		857.608,83
Despesas Financeiras		135,20
<b>Total das despesas</b>		<b>2.929.177,68</b>

<b>Nome da Oferta:</b>	<b>BRA-2024-040 Urban 95 – Fortalecimento de Redes pela Primeira Infância</b>	
Serviços de Terceiros		62.803,00
Despesas com Atividades Projetos de Defesa e Garantia de Direitos		49.280,00
Despesas Financeiras		100,00
<b>Total das despesas</b>		<b>112.183,00</b>

<b>Nome da Oferta:</b>	<b>MDHC/SNDCA - Criança e Direitos</b>	
Serviços de Terceiros		287.802,00
Despesas com Atividades Projetos de Defesa e Garantia de Direitos		8.858,70
Despesas Financeiras		
<b>Total das despesas</b>		<b>296.660,70</b>

<b>Nome da Oferta:</b>	<b>Prefeitura de Maricá - Cine Henfil</b>	
Serviços de Terceiros		470.658,12
Despesas com Atividades Projetos de Defesa e Garantia de Direitos		1.444.291,34
Despesas Financeiras		982,77
<b>Total das despesas</b>		<b>1.915.932,23</b>

<b>Nome da Oferta:</b>	<b>Save The Children - RNBE / Participa</b>	
Serviços de Terceiros		281.637,98
Despesas com Atividades Projetos de Defesa e Garantia de Direitos		105.845,88
Despesas Financeiras		106,69
<b>Total das despesas</b>		<b>387.590,55</b>

<b>Nome da Oferta:</b>	<b>Porticus - Narrativas de Paz</b>	
Serviços de Terceiros		183.660,50
Despesas com Atividades Projetos de Defesa e Garantia de Direitos		52.905,37
Despesas Financeiras		-
<b>Total das despesas</b>		<b>236.565,87</b>

<b>Nome da Oferta:</b>	<b>CECIP Institucional</b>	
Serviços de Terceiros		246.956,13
Despesas com Atividades Projetos de Defesa e Garantia de Direitos	-	16.348,48
Despesas Financeiras		2.153,65
<b>Total das despesas</b>		<b>232.761,30</b>


Nome da Oferta:	TOTAL
Serviços de Terceiros	3.784.004,38
Despesas com Atividades Projetos de Defesa e Garantia de Direitos	2.555.264,08
Despesas Financeiras	3.618,05
<b>Total das despesas</b>	<b>6.342.886,51</b>

**Cota patronal do INSS sobre a folha de salários** – Durante o exercício a instituição usufruiu da isenção da cota patronal do INSS sobre a folha de salários. A base de apuração do pessoal CLT totaliza R\$ 974.951,07 e autônomos R\$ 7.240,00, resultando em R\$ 249.408,92 de benefício fiscal no período, conforme tabela abaixo. Pela orientação dada na Resolução ITG 2002 (R1), os recursos do benefício fiscal deverão ser evidenciados nas notas explicativas, sem que seu valor seja reconhecido como receita.

BASE INCIDÊNCIA INSS	ADM	PROJETOS	TOTAL CLT	Autônomos
Salários (conta red. 2860; 3859; 4057)	126.143,33	761.455,39	887.598,72	7.240,00
13º Salário (conta red. 2909; 3891)	11.091,67	71.812,19	82.903,86	-
Saldo salário (conta red. 3913)	-	4.448,49	4.448,49	-
<b>TOTAL INSS</b>	<b>137.235,00</b>	<b>837.716,07</b>	<b>974.951,07</b>	<b>7.240,00</b>

INSS RENÚNCIA FISCAL	%	Pessoal Adm	Pessoal Projeto	TOTAL CLT	Pessoal RPA	TOTAL GERAL
% Inss patronal	20,00%	27.447,00	167.543,21	194.990,21	1.448,00	196.438,21
% Inss Terceiros	4,50%	6.175,58	37.697,22	43.872,80	-	43.872,80
% Inss RAP	1,00%	1.372,35	8.377,16	9.749,51	-	9.749,51
Ajuste alíquotada RPA			-	-	651,60	(651,60)
<b>Total Inss Renúncia Fiscal</b>		<b>34.994,93</b>	<b>213.617,60</b>	<b>248.612,52</b>	<b>796,40</b>	<b>249.408,92</b>

Em observância a Instrução Normativa RFB nº 1.700/2017, Artigo 10º, em conjunto com a Lei nº 9.532/1997, art. 12, § 2º, e alterações posteriores, o CECIP, de acordo com o seu objeto social, aplica todos os recursos obtidos em atividades sociais, garantindo a gratuidade em todos os serviços, programas, projetos e benefícios socioassistenciais, priorizando a autonomia e garantia de direitos dos beneficiários. As receitas do período totalizaram R\$ 6.230.236,36 e as despesas R\$ 6.342.886,51. Os superávits (déficits) apurados serão incorporados ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências Legais e Estatutárias uma vez que o Superávit (Déficit) será aplicado (absorvido), integralmente no território nacional, na manutenção e desenvolvimento dos objetivos institucionais e, de acordo com a Resolução 1.409/2012, que aprovou a ITG 2002, que assim dispõe: “o Superávit ou Déficit do Exercício deve ser registrado na conta Superávit ou Déficit do Exercício enquanto não aprovado pela Assembleia Geral e, após a sua aprovação, deve ser transferido para a conta do Patrimônio Social”.

Documento assinado digitalmente  
 ELIANA BRAZIL PROTASIO  
 Data: 25/04/2025 10:13:24-0300  
 Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Dinah Protasio Frotté  
 Diretora Adm. Financeira

Eliana Brazil Protasio  
 Diretora Tesoureira

ELCIMAR DE  
 OLIVEIRA:02191  
 330770

Assinado de forma digital por ELCIMAR DE OLIVEIRA:02191330770  
 DN: c=BR, o=ICP-Brasil, ou=Certificado Digital PF A1, ou=Videoconferencia, ou=30994184000113, ou=AC SyngularID Multipla, cn=ELCIMAR DE OLIVEIRA:02191330770  
 Dados: 2025.04.22 11:59:47 -03'00'

Elcimar de Oliveira  
 Contador  
 CRC-RJ: 089918/O-6  
 CPF: 021.913.307-70

Auditoria: Lopes & Lopes Associados S/S  
 CRC-BA 001456  
 Uaçai de Magalhães Lopes  
 CRC-BA 009851/O-2 - CPF 087.423.915-04