

## CASA JOSÉ COLTRO

### Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2025 e de 2024 Em Reais

ATIVO	Nota	2025	2024
<b>CIRCULANTE</b>			
Caixa e equivalente de caixa - sem restrição	3.a	51.513	226.909
Caixa e equivalente de caixa – com restrição	3.b	128.320	118.082
Aplicações financeiras - sem restrição	4.a	7.902.548	5.092.986
Aplicações financeiras - com restrição	4.b	171.927	131.984
Créditos diversos		69.258	88.417
<b>Total ativo circulante</b>		<b>8.323.566</b>	<b>5.658.378</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Imobilizado	5	1.943.745	78.032
<b>Total ativo não circulante</b>		<b>1.943.745</b>	<b>78.032</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>10.267.311</b>	<b>5.736.410</b>

RJ



As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras

## **CASA JOSÉ COLTRO**

### **Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2025 e de 2024 Em Reais**

<b>PASSIVO</b>	<b>Nota</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>CIRCULANTE</b>			
Fornecedores		-	-
Obrigações trabalhistas e tributárias	6.1	3.350	963
Provisão de Férias		123.359	68.782
Contas a Pagar	6.2	900.000	-
<b>Total passivo circulante</b>		<b><u>1.026.709</u></b>	<b><u>69.745</u></b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Subvenções a realizar	7	<u>128.320</u>	<u>161.212</u>
<b>Total passivo não circulante</b>		<b><u>128.320</u></b>	<b><u>161.212</u></b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Patrimonio Líquido		<u>9.112.282</u>	<u>5.505.453</u>
<b>Total do patrimônio líquido</b>		<b><u>9.112.282</u></b>	<b><u>5.505.453</u></b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b><u>10.267.311</u></b>	<b><u>5.736.410</u></b>

*RJ*

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



Assinado com Assinatura Eletrônica (Lei 14.063/2020 | Regulamento 910/2014/EC)  
Hash SHA256 do original: 8eb796e959d77165a50e41bad67e9ebe17e9407b9c67e4316d53d58eafc5bd92  
Link de validação: <https://valida.ae/947579b5033f0751cd93f8e5827bd15c6e89188e0a3fc382d>



Validador

## CASA JOSÉ COLTRO

### Demonstração do Resultado

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e de 2024

Em Reais

	Nota	2025	2024
<b>Receitas com restrição</b>			
Subvenções – PMSP	8	1.267.046	1.168.386
<b>Total das receitas com restrição</b>		<b>1.267.046</b>	<b>1.168.386</b>
<b>Receitas sem restrição</b>			
Receitas com doações	9.1 9.2	2.786.604	1.284.992
Receita com Eventos Beneficentes	9.3	917.659	643.413
Outras receitas	9.4	505.240	279.862
Subvenção não Governamental-PJ		1.374.026	-
<b>Total das receitas sem restrição</b>		<b>5.583.529</b>	<b>3.376.653</b>
<b>Despesas com restrição</b>			
Despesas com pessoal	10.3	(571.015)	(549.481)
Despesas gerais e administrativas	11.3	(677.226)	(692.378)
<b>Total despesas com restrição</b>		<b>(1.248.241)</b>	<b>(1.241.859)</b>
<b>Despesas sem restrição</b>			
Despesas com pessoal	10.1	(639.357)	(654.509)
Despesas com Pessoal-CDC	10.2	(82.062)	(313.704)
Despesas com Pessoal-Petúnia	10.2	(409.063)	-
Despesas gerais e administrativas	11.1	(395.509)	(360.865)
Despesas com Eventos Beneficentes		(135.576)	(118.932)
Despesas com Projetos	11.2	(1.208.625)	(392.298)
<b>Total das despesas sem restrição</b>		<b>(2.870.192)</b>	<b>(1.840.308)</b>
<b>Superávit antes do resultado financeiro</b>		<b>2.732.142</b>	<b>294.486</b>
<b>Resultado financeiro</b>			
Despesas financeiras		(9.596)	(197)
Receitas financeiras		884.276	535.510
		<b>874.680</b>	<b>535.313</b>
<b>IMUNIDADES PREVIDENCIÁRIA USUFRUÍDA</b>			
Imunidade previdenciária usufruída	13	384.463	308.683



Imunidade previdenciária usufruída	13	(384.463)	(308.683)
<b>Superávit do exercício</b>		<b>3.606.822</b>	<b>829.799</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

## **CASA JOSÉ COLTRO**

### **Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2025 e de 2024 Em Reais**

	<b>Patrimônio Social</b>	<b>Ajustes De Exercícios Anteriores</b>	<b>Superávit/ (Déficit) Acumulados</b>	<b>Total</b>
<b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023</b>	<b>1.446.521</b>	<b>83.760</b>	<b>3.145.373</b>	<b>4.675.654</b>
Superávit de exercício	-	-	829.799	829.799
<b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024</b>	<b>1.446.521</b>	<b>83.760</b>	<b>3.975.172</b>	<b>5.505.453</b>
Superávit de exercício	-	-	3.606.822	3.606.822
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	7	7
<b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025</b>	<b>1.446.521</b>	<b>83.760</b>	<b>7.582.001</b>	<b>9.112.282</b>



As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

## **CASA JOSÉ COLTRO**

### **Demonstração de Fluxo de Caixa Para os exercícios findos em 31 dezembro de 2025 e de 2024 Em Reais**

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>Superávit (déficit) do período</b>	<b>3.606.822</b>	<b>829.799</b>
<b>Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:</b>		
Depreciação e amortização	15.737	15.761
Ajustes de exercícios anteriores	7	-
<b>Redução (aumento) do ativo</b>		
Outros Créditos	19.159	(83.396)
<b>Aumento (redução) do passivo</b>		
Contas a pagar	900.000	-
Obrigações trabalhistas e tributárias	2.386	853
Provisões Trabalhistas	54.574	61.898
Subvenções a realizar	(32.892)	161.211
Provisões Convênios	-	(166.492)
<b>Geração (utilização) de caixa das atividades operacionais</b>	<b>4.565.791</b>	<b>819.634</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Aquisições de ativo imobilizado	(1.881.445)	(2.852)
Venda Imobilizado	-	-
<b>Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos</b>	<b>(1.881.445)</b>	<b>(2.852)</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
Recebimentos de empréstimos e financiamentos	-	-
Pagamentos de empréstimos e financiamentos	-	-
<b>Geração (utilização) de caixa em atividades de financiamentos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes</b>	<b>2.684.346</b>	<b>816.782</b>
Caixa e equivalentes no início do período	5.569.962	4.753.180
Caixa e equivalentes no fim do período	8.254.308	5.569.962
<b>Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes</b>	<b>2.684.346</b>	<b>816.782</b>



As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

## **CASA JOSÉ COLTRO**

### **Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras Para os exercícios findos em 31 dezembro de 2025 e de 2024 Em Reais**

---

#### **1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A Casa José Coltro (“Entidade”), pessoa jurídica de direito privado, fundada em 16 de agosto de 1988, é uma Associação Civil, sem fins lucrativos, de caráter beneficente de assistência social. Está localizada na Avenida Carlos Lacerda, 3094 - Campo Limpo - São Paulo.

A Casa José Coltro tem por objetivo a promoção de atividades e finalidades de relevância pública e social, por meio da prestação de serviços de convivência fortalecimento de vínculos entre crianças e jovens:

- i) Dando apoio a crianças e jovens de comunidades carentes, por meio de programas assistenciais, preventivos e de promoção humana, que se executarão mediante ações formativas e educativas com base na solidariedade na justiça;
- ii) Promovendo a melhor integração destes jovens no meio familiar e social, realizando ações com foco na convivência social por meio de arte, cultura, esporte e lazer; e
- iii) Desenvolvendo serviços, programas e projetos na área de Assistência Social segundo as diretrizes da Política Nacional de Assistência Social e atendendo o público-alvo como beneficiários, no escopo da política de Serviços de Proteção Social Básica.

#### **2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira e levam em consideração a Norma Brasileira de Contabilidade – ITG 2002 (R1) específica para Entidades sem Finalidades de Lucros e a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade para preparação de suas demonstrações financeiras.

#### **RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

##### **a) Moeda funcional e de apresentação**

As Demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

##### **b) Apuração das receitas e despesas do exercício**

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos



Bancários, Recibos e outros. As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

### **c) Estimativas contábeis**

A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingências e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A entidade revisa as estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.

### **d) Instrumentos financeiros**

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outros passivos.

### **e) Ativos circulantes e não circulantes**

#### **Caixa e equivalentes de caixa**

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

#### **Aplicações financeiras**

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

#### **Imobilizado**

É demonstrado pelo custo de aquisição e reavaliação, e as depreciações foram calculadas pelo método linear, considerando a vida útil econômica dos bens.

### **f) Passivos circulantes e não circulantes**

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

### **Provisões**

As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico



seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

#### **h) Doações**

As doações recebidas são reconhecidas como receita quando recebidas. Demais despesas e receitas são apuradas pelo regime de competência.

#### **i) Aplicação de recursos**

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

### **3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

#### **(a) Caixa e Equivalentes de caixa Sem Restrição**

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Caixa	1.106	1.266
Bancos conta movimento	50.407	225.643
<b>Total:</b>	<b>51.513</b>	<b>226.909</b>

#### **(b) Caixa e Equivalentes de caixa Com Restrição**

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Bancos conta movimento	128.320	118.082
<b>Total:</b>	<b>128.320</b>	<b>118.082</b>

### **4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS**

#### **(a) Aplicações financeiras sem restrição**

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Aplicações financeiras	7.902.548	5.092.986
	<b>7.902.548</b>	<b>5.092.986</b>

#### **(b) Aplicações financeiras com restrição**

<b>2025</b>	<b>2024</b>
-------------	-------------



Aplicações financeiras	171.927	131.984
<b>Total</b>	<b>171.927</b>	<b>131.984</b>

## 5. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO

<b>Custo</b>	<b>Taxa</b>	<b>Saldo</b>		<b>Baixas</b>	<b>Transf.</b>	<b>Saldo</b>
	<b>Anual</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>Adições</b>			<b>31.12.2025</b>
	<b>%</b>	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>
Edificações	4	253.286	-	-	-	253.286
Máquinas e equipamentos	10	34.745	-	-	-	34.745
Móveis e utensílios	10	77.858	19.400	-	-	97.258
Computadores e periféricos	10	62.000	-	-	-	62.000
Terreno		-	1.862.042	-	-	1.862.042
<b>Total</b>		<b>427.889</b>	<b>1.881.442</b>	-	-	<b>2.309.331</b>
<b>Depreciação Acumulada</b>						
Edificações		(189.965)	(10.230)	-	-	(200.195)
Máquinas e equipamentos		(31.253)	(1.191)	-	-	(32.344)
Móveis e utensílios		(66.639)	(4.408)	-	-	(71.047)
Computadores e periféricos		(62.000)	-	-	-	(62.000)
<b>Total</b>		<b>(349.857)</b>	<b>(15.829)</b>	-	-	<b>(365.586)</b>
<b>Total</b>		<b>78.032</b>	<b>1.865.613</b>	-	-	<b>1.943.745</b>

## 6. CIRCULANTE

### 6.1. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Pis/Cofins/CSLL a recolher	-	43
ISS a recolher	380	67
Contribuição Assistencial a recolher	2.970	-
<b>Total</b>	<b>3.350</b>	<b>110</b>

### 6.2. CONTAS A PAGAR

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Contas a Pagar	900.000	-



<b>Total</b>	<b>900.000</b>	<b>-</b>
--------------	----------------	----------

O saldo de contas a pagar compreendem a obrigação da Casa José Coltro com a aquisição do terreno na Rua Paulo Monteiro Duarte, 214, 214 A e 216 – Jardim Aurélio, registrado pelo valor nominal da nota promissória.

## 7. PROVISÕES CONVÊNIO

Em atendimento o ao item 11 da ITG 2002 (R1), a Entidade está contabilizando os valores decorrentes de Subvenção e Assistência Governamentais, sendo que em 2024 a subvenção informada no passivo a longo prazo foi de R\$ 161.212 e o valor de R\$ 128.320 para cobertura das despesas do convenio CEDESP a serem realizados em 2026, conforme abaixo:

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Passivo a longo prazo	128.320	161.212
<b>Total</b>	<b>128.320</b>	<b>161.212</b>

## 8. PROGRAMA COM CONVÊNIO

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Subvenções Pref. Município de São Paulo	1.267.046	1.168.386
<b>Total</b>	<b>1.267.046</b>	<b>1.168.386</b>

## 9. RECEITA DE DOAÇÕES/EVENTOS

### 9.1. DOAÇÃO PESSOA FÍSICA

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
Doações Eventuais	223.869	52.819
Doações Mensais	110.098	60.828
Doações de Mercadorias	34.329	63.500
Doações para Campanhas	79.273	84.480
<b>Total</b>	<b>447.569</b>	<b>261.627</b>

### 9.2. DOAÇÃO PESSOA JURÍDICA

<b>2025</b>	<b>2024</b>
-------------	-------------



Doações Eventuais	1.908.191	672.035
Doações Mensais	36.000	42.836
Doações de Mercadorias	360	8.511
Doações para Campanhas	111.454	146.000
Doações para Projetos	283.030	153.983
<b>Total</b>	<b>2.339.035</b>	<b>1.023.365</b>
<b>Total</b>	<b>2.786.604</b>	<b>1.284.992</b>

### 9.3. EVENTOS

Eventos	—
<b>Total</b>	—

### 9.4. OUTRAS RECEITAS

Outras Receitas	—
<b>Total</b>	—

## 10. DESPESA COM PESSOAL

### 10.1. DESPESA COM PESSOAL SEM RESTRIÇÃO

	2025	2024
Salários	391.068	398.900
Férias	64.878	45.101
Décimo Terceiro	35.727	35.105
Rescisão	107	4.917
FGTS	44.403	36.402
PIS	8.683	4.689
Vale Transporte	3.531	1.242
Outros Encargos	51.836	29.777
Refeição/Sequro	-	70.328
Convenio	6.986	11.020
FGTS Multa Rescisória	32.138	5.664
Indenização trabalhista	-	11.364
<b>Total</b>	<b>639.357</b>	<b>654.509</b>

### 10.2. DESPESA COM PESSOAL SEM RESTRIÇÃO- PROJETO



	2025	2024
RH – CDC	65.463	230.611
Férias – CDC	10.106	28.628
13° Salário – CDC	6.493	21.999
Encargos – CDC	-	32.466
RH- Petunia	286.513	-
Férias- Petunia	36.038	-
13°. Salário – Petunia	19.598	-
Encargos-Petunia	45.946	-
Outros Benefícios-Petunia	20.968	-
<b>Total</b>	<b>491.125</b>	<b>313.704</b>

### 10.3. DESPESA COM PESSOAL COM RESTRIÇÃO

	2025	2024
RH – Esperança em Movimento	4.000	16.000
RH – CEDESP	413.261	410.169
Férias – CEDESP	60.411	43.929
13° Salário – CEDESP	36.272	36.017
Encargos – CEDESP	57.071	43.366
<b>Total</b>	<b>571.015</b>	<b>549.481</b>

### 11. DESPESA ADMINISTRATIVAS E GERAIS

#### 11.1. DESPESA ADMINISTRATIVAS E GERAIS SEM RESTRIÇÃO

	2025	2024
Despesa Com Veículos	-	750
Despesa Com Imóveis	170.013	141.001
Infraestrutura	94.233	77.486
Serviço de Terceiros	113.395	124.032
Propaganda/Marketing/Comunicação	2.130	1.836
Depreciação, Amortização Acumulada	15.737	15.760
<b>Total</b>	<b>395.509</b>	<b>360.865</b>

#### 11.2. DESPESA ADMINISTRATIVAS E GERAIS SEM RESTRIÇÃO – PROJETO

2025 2024



Alimentação – CDC	-	162.377
Pedagógica – CDC	-	4.803
Outras Despesas – CDC	4.168	34.142
Concessionaria – CDC	19.795	32.291
Oficineiros – CDC	-	7.820
Custos Indiretos – CDC	-	8.760
Projeto Abbie Black	184.785	142.105
Alimentação-Petunia	420.977	-
Pedagógica-Petunia	62.152	-
Concessionaria-Petunia	8.955	-
Oficineiros-Petunia	84.655	-
Custos Administrativos-Petunia	423.138	-
<b>Total</b>	<b>1.208.625</b>	<b>392.298</b>

### 11.3. DESPESA ADMINISTRATIVAS E GERAIS COM RESTRIÇÃO

	2025	2024
Alimentação – CEDESP	169.618	192.335
Pedagógica – CEDESP	70.793	74.639
Pedagógica – Esperança em Movimento	12.385	7.708
Outras Despesas CEDESP	353.568	307.623
Concessionaria – CEDESP	41.949	42.713
Concessionaria – Esperança em Movimento	1.493	2.600
Custos Indiretos – CEDESP	8.400	7.700
Oficineiros – Esperança em Movimento	19.020	57.060
<b>Total</b>	<b>677.226</b>	<b>692.378</b>

### 12. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Durante o exercício de 2025 a Entidadenão apurou um custo decorrente de serviços voluntários.

### 13. IMUNIDADE PREVIDENCIÁRIA USUFRUÍDA

Em atendimento a legislação vigente valores relativos às imunidades previdenciárias gozadas durante os exercícios de 2025 e de 2024, correspondem aos montantes de R\$ 384.463 e de R\$ 308.683respectivamente.

### 14. RENÚNCIA FISCAL

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade tem os tributos mencionados abaixo com base de sua renúncia fiscal: INSS Quota Patronal, PIS sobre Folha de Pagamento, PIS sobre receitas, COFINS sobre receitas, ISS sobre receitas, IPTU, IRPJ, CSLL, IRRF s/ aplicações financeiras.

### 15. INSTRUMENTOS DERIVATIVOS

Os instrumentos financeiros estão apresentados no balanço patrimonial pelos valores de custo, acrescidos das receitas auferidas e despesas incorridas, os quais se aproximam dos




valores de mercado. A Administração dessas operações é efetuada mediante definição de estratégias de operação e estabelecimento de sistemas de controles.

A Entidade não mantém instrumentos financeiros não registrados contabilmente e, tampouco, possui em 31 de dezembro de 2025 e de 2024 operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos.

São Paulo, 31 de dezembro de 2025

  
ROBERTO BOSCARRIOL JUNIOR  
Presidente

  
MÁRILZA APARECIDA MACHADO  
CT/CRC 1SP131733-1

  
WALDIR STORINO  
Diretor Tesoureiro



São Paulo, 10 de abril de 2026.

**SGS AUDITORIA E CONSULTÓRIA CONTÁBIL LTDA**

Av. Queiroz Filho, 1.700 – 1º. Andar - 109

Sunny Tower – Torre D

São Paulo – SP - Brasil

05319-000

E-mail: [sgs@sgsauditores.com.br](mailto:sgs@sgsauditores.com.br)

Ref: Carta de Responsabilidade da Administração da **CASA JOSÉ COLTRO** sobre as Demonstrações Financeiras correspondentes ao exercício findo em 21.12.2025.

Prezados Senhores,

A presente, refere-se aos exames procedidos por V.S.as nas demonstrações financeiras supramencionadas da nossa Organização, e que está sendo emitida em atendimento às exigências das Normas de Auditoria independente, em especial NBC TA 580.

Com referência ao seu exame das Demonstrações Financeiras da **CASA JOSÉ COLTRO** relativas aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2025, reconhecemos que a apresentação desta carta de responsabilidade constitui-se num procedimento de auditoria requerido pelas normas de auditoria aplicáveis no Brasil, para permitir-lhes formar uma opinião sobre as Demonstrações Financeiras retromencionadas e a seguir identificadas, refletem, com adequação em todos aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira em 31.12.2025, o resultado das operações, as mutações do patrimônio líquido, fluxo de caixa da **CASA JOSÉ COLTRO** no exercício findo em 31.12.2025 de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Para fins de identificação, as Demonstrações Financeiras examinadas por V.Sas apresentam os seguintes valores básicos:

	R\$
Total do ativo	10.267.311
Total das exigibilidades	1.155.029
Patrimônio líquido	9.112.282
Resultado do exercício findo em 31.12.2025	3.606.822

Estas contas estão de acordo com os livros da empresa e das Demonstrações Financeiras transcritas no livro Diário.

Com base em nossos conhecimentos e opinião, como Administradores da **CASA JOSÉ COLTRO** confirmamos as seguintes informações transmitidas a V.Sas durante seu exame das Demonstrações Financeiras da **CASA JOSÉ COLTRO** dos exercícios sociais (ou período) findo em 31.12.2025.



Na qualidade de Administradores da **CASA JOSÉ COLTRO** estamos cientes da nossa responsabilidade sobre o conjunto das Demonstrações Financeiras e das notas explicativas por nós apresentadas para o exame de V.sas. Assim, na preparação do referido conjunto, atentamos para o fato de que deve apresentar, adequadamente, a posição patrimonial e financeira, o resultado das operações, as mutações do patrimônio líquido, fluxo de caixa e todas as divulgações necessárias, segundo as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicados de maneira uniforme e em cumprimento à legislação pertinente. Além disso, colocamos à disposição de V.Sas todos os livros contábeis e financeiros, bem como os de atas das Assembleias gerais, ordinárias e extraordinárias. Adicionalmente, todas as atas de reuniões de diretoria celebradas até esta encontram-se disponíveis na sede da **CASA JOSÉ COLTRO**. Essas atas refletem a totalidade das decisões aprovadas.

As Demonstrações Financeiras e/ou suas notas explicativas:

Cumprimos nossas responsabilidades como definidas nos termos do trabalho de auditoria datado de 31.12.2025, pela elaboração das Demonstrações Financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e, em particular, que as Demonstrações Financeiras foram apresentadas adequadamente em conformidade com essas práticas.

Os pressupostos significativos utilizados por nós ao fazermos as estimativas contábeis, inclusive aquelas avaliadas pelo valor justo, são razoáveis (NBC TA 540).

Os relacionamentos e transações com partes relacionadas foram apropriadamente contabilizados e divulgados em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil (NBC TA 550 – Partes Relacionadas).

Todos os eventos subsequentes à data das Demonstrações Financeiras e para os quais as práticas contábeis adotadas no Brasil exigem ajuste ou divulgação foram ajustados ou divulgados (NBC TA 560 – Eventos Subsequentes).

Os efeitos das distorções não corrigidas são irrelevantes, individual e agregadamente para as Demonstrações Financeiras como um todo.

Informações fornecidas

Nós lhes fornecemos:

- acesso a todas as informações das quais estamos cientes que são relevantes para a elaboração das Demonstrações Financeiras, tais como registros e documentação, e outros;
- informações adicionais que V. Sas. nos solicitaram para o propósito da auditoria; e
- acesso irrestrito a pessoas dentro da entidade das quais V. Sas. determinaram necessário obter evidência de auditoria.

Todas as transações foram registradas na contabilidade e estão refletidas nas Demonstrações Financeiras.



Divulgamos a V. Sas. os resultados de nossa avaliação do risco de que as Demonstrações Financeiras possam ter distorção relevante como resultado de fraude (NBC TA 240).

Divulgamos a V. Sas. todas as informações relativas à fraude ou suspeita de fraude de que temos conhecimento e que afetem a entidade e envolvam:

- Administração;
- Empregados com funções significativas no controle interno; ou
- Outros em que a fraude poderia ter efeito relevante sobre as Demonstrações Financeiras (NBC TA 240).

Divulgamos a V. Sas. todas as informações relativas a alegações de fraude ou suspeita de fraude que afetem as Demonstrações Financeiras da entidade, comunicadas por empregados, antigos empregados, analistas, reguladores ou outros (NBC TA 240).

Divulgamos a V. Sas. todos os casos conhecidos de não conformidade ou suspeita de não conformidade com leis e regulamentos, cujos efeitos devem ser considerados na elaboração de Demonstrações Financeiras (NBC TA 250).

Divulgamos aos senhores a identidade das partes relacionadas e todos os relacionamentos e transações com partes relacionadas das quais temos conhecimento (NBC TA 550).

#### **Bases para registro:**

- 1) Foram efetuadas bases de avaliações dos ativos e ajustes destas avaliações mediante provisões adequadas, quando necessárias, para refletir valores de realização ou outros valores previstos pelas práticas contábeis adotadas no Brasil.
- 2) Todas as obrigações e os passivos, bem como as informações pertinentes quanto a prazos e encargos.
- 3) Todos os compromissos firmados e informações pertinentes.
- 4) Todos os prejuízos esperados em razão de circunstâncias já conhecidas.

#### **Pressupõem que:**

- 1) Todos os ativos são de propriedade da **CASA JOSÉ COLTRO** e estão livres e desembaraçados de quaisquer ônus ou gravantes;
- 2) As contas estão adequadamente classificadas, considerando prazos e natureza dos ativos e passivos;
- 3) Todos os acordos e operações estão adequadamente refletidos nas Demonstrações Financeiras;
- 4) Que o sistema contábil e de controle interno adotado pela **CASA JOSÉ COLTRO** é de responsabilidade da administração e adequado ao seu tipo de atividade e volume de transações, assim como adequado para prevenção e/ou detecção de eventuais fraudes e erros;
- 5) Todas as garantias dadas estão adequadamente divulgadas nas Demonstrações Financeiras;



- 6) Enviamos a Carta de Administração ao nosso assessor jurídico que cuida de litígios, impostos, ações trabalhistas e quaisquer outros processos, a favor ou contra a **CASA JOSÉ COLTRO** bem como qualquer outro fato que possa ser considerado como contingência.

**Além disso, não temos conhecimento:**

- 1) De que membros da Administração não tenham cumprido todas as leis, as normas e os regulamentos a que a **CASA JOSÉ COLTRO** está sujeita. Também não temos conhecimento de que houve, durante o exercício operações ou transições que possam ser reconhecidas como irregulares ou ilegais e/ou que não tenham sido realizadas no melhor interesse da **CASA JOSÉ COLTRO**.
- 2) De outras partes relacionadas, além daquelas pelas quais se apresentam informações nas respectivas notas explicativas às Demonstrações Financeiras;
- 3) De que diretores ou funcionários em cargos de responsabilidade ou confiança tenham participado ou participem da administração ou tenham interesses em sociedades com as quais a **CASA JOSÉ COLTRO** manteve transações;
- 4) De quaisquer fatos ocorridos desde 31.12.2025 que possam afetar as Demonstrações Financeiras e as notas explicativas naquela data ou que as afetam até a data desta carta ou, ainda, que possam afetar a continuidade das operações da **CASA JOSÉ COLTRO**.
- 5) De eventos e circunstâncias ocorridos ou esperados que possa nos levar a crer que o ativo imobilizado possa estar registrado por valores superiores ao seu respectivo valor de recuperação;
- 6) De efeitos relevantes nas Demonstrações Financeiras acima referidas e identificadas decorrentes das seguintes situações:
  - a) Ações ou reclamações relevantes contra a **CASA JOSÉ COLTRO**;
  - b) Acordos ou operações, estranhos negócios normais ou quaisquer outros acordos;
  - c) Inadimplências contratuais que possam resultar em prejuízos para a **CASA JOSÉ COLTRO**;
  - d) Existência de contingências (ativas e passivas), além daquelas que estejam descritas nas notas explicativas e daquelas reconhecidas ou provisionadas;
  - e) Existência de comunicação por parte das autoridades normativas, sobre inobservância de normas ou aplicação de procedimentos contábeis.

**Também confirmamos que:**

A política de cobertura de seguros dos ativos e das operações da **CASA JOSÉ COLTRO** é adequada às necessidades.

Não houve:

- a) Fraude envolvendo administração ou colaboradores em cargos de responsabilidades ou confiança;
- b) Fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito relevante nas Demonstrações Financeiras;



- c) Violação ou possíveis violações de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas Demonstrações Financeiras ou mesmo dar origem ao registro de provisão para as contingências passivas.

Os efeitos de distorções não reconhecidas nas Demonstrações Financeiras são irrelevantes, tanto individualmente quanto em agregado, para as Demonstrações Financeiras em seu conjunto. Além disso, não temos conhecimento de quaisquer outras distorções que não tenham sido ajustadas nas Demonstrações Financeiras.

Todas as transações efetuadas no período foram devidamente registradas no sistema contábil de acordo com a legislação vigente.

As Demonstrações Financeiras foram preparadas de forma a atender a legislação vigente CPC-PME (NBC TG 1000) e as normas específicas às Entidades Sem Fins Lucrativos – ITG 2002 (R1).

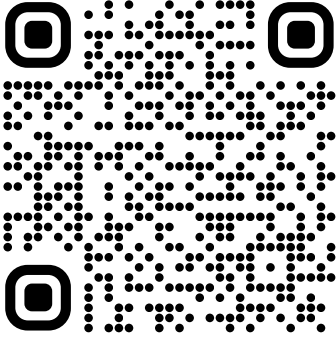


Atenciosamente,

**CASA JOSÉ COLTRO**



# Relatório de auditoria e validação de assinaturas eletrônicas



URL pública de verificação de integridade e autenticidade  
<https://valida.ae/947579b5033f0751cd93f8e5827bd15c6e89188e0a3fc382d>

Assinaturas concluídas: 3 de 3

Assinaturas eletrônicas realizadas em conformidade com a Lei nº 14.063/2020 e Regulamento (UE) nº 910/2014 (eIDAS)

**Como auditar e validar este documento**  
 Você está visualizando uma via para impressão do documento, ela possui os dados de auditoria, porém ela pode ser alterada. Para conferir a integridade do documento e das assinaturas, **acesse a URL pública de validação ou escaneie o QRCode ao lado.**

8eb796e959d77165a50e41bad67  
 e9ebe17e9407b9c67e4316d53d5  
 8eafc5bd92 Hash SHA256 do original

## Assinaturas presentes no documento

**Roberto Boscarriol Junior**  
 293.383.108-25  
 Signatário

**waldir storino**  
 139.889.668-35  
 Signatário

**Marilza Aparecida Machado**  
 944.344.848-34  
 Signatário

## Trilha de auditoria

- 29/04/2026 10:36 **Leudiane Nascimento Farias** (adm\_leu@casajosecoltro.org.br, CPF 022.235.723-16) criou o documento

Hash SHA256 do arquivo: 8eb796e959d77165a50e41bad67e9ebe17e9407b9c67e4316d53d58eafc5bd92
- 29/04/2026 11:03 **Roberto Boscarriol Junior** (boscarriolroberto@gmail.com, CPF 293.383.108-25) visualizou o documento

Endereço de IP: 177.26.228.16 Porta: 62525
- 29/04/2026 11:03 **Roberto Boscarriol Junior** (boscarriolroberto@gmail.com, CPF 293.383.108-25) assinou o documento

Endereço de IP: 177.26.228.16 Porta: 62525 SO: AndroidOS 10 Navegador: Chrome/147.0.0.0 Arquitetura: ARM Render engine: Gecko Tipo de geolocalização: IP Precisão: 5km+ Latitude e longitude: -23.6293, -46.6351
- 29/04/2026 11:44 **Marilza Aparecida Machado** (marilzam.tcq@uol.com.br, CPF 944.344.848-34) visualizou o documento

Endereço de IP: 179.93.216.137 Porta: 60380
- 29/04/2026 11:44 **Marilza Aparecida Machado** (marilzam.tcq@uol.com.br, CPF 944.344.848-34) assinou o documento

Endereço de IP: 179.93.216.137 Porta: 60380 SO: AndroidOS 10 Navegador: Chrome/147.0.0.0 Arquitetura: ARM Render engine: Gecko Tipo de geolocalização: IP Precisão: 5km+ Latitude e longitude: -23.5475, -46.6361
- 29/04/2026 15:42 **waldir storino** (storinowaldir@yahoo.com, CPF 139.889.668-35) visualizou o documento

Endereço de IP: 177.9.253.202 Porta: 53663

29/04/2026  
15:42

waldir storino (storinowaldir@yahoo.com, CPF 139.889.668-35) assinou o documento

Endereço de IP: 177.9.253.202	Navegador: Safari/26.3	Tipo de geolocalização: IP
Porta: 53663	Arquitetura: ARM64	Precisão: 5km+
SO: iOS 18_7	Render engine: Gecko	Latitude e longitude: -23.5475, -46.6361