Empresa: **ASSOCIACAO GLOCAL** Folha: 0001
C.N.P.J.: 28.923.436/0001-71
Endereço: RUA CARD ARCOVERDE, 2796, PINHEIROS, SAO PAULO/SP, CEP 05408-003
Balanço encerrado em: 31/12/2025

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
1000	**1**	**ATIVO**	**1.641.851,10D**
1001	**1.1**	**CIRCULANTE**	**1.631.160,37D**
1002	**1.1.01**	**CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**	**77.122,11D**
1011	**1.1.01.02**	**BANCO CONTAS MOVIMENTO ADMINISTRAÇÃO**	**75.146,83D**
1012	**1.1.01.02.001**	**BANCO CORA - ADMINISTRAÇÃO**	**75.146,83D**
1013	1.1.01.02.001.0001	Banco Cora	75.146,83D
1087	**1.1.01.07**	**BANCOS CONTA APLICAÇÃO COM RESTRIÇÃO - ASSIST. SOCIAL**	**1.975,28D**
1088	**1.1.01.07.001**	**BANCO DO BRASIL S.A - ASSIST. SOCIAL**	**1.975,28D**
1089	1.1.01.07.001.0001	Banco do Brasil 19053-5 - Captação Lei Rounet - PRONAC 244906 - Aceleração Projeto:	5.206,83D
1090	1.1.01.07.001.0002	Banco do Brasil 19054-3 - Movimentação Lei Rounet - PRONAC 244906 - Aceleração Pr	102.714,86C
7007	1.1.01.07.001.0003	Banco do Brasil 20192-8 - Captação Lei Rounet - PRONAC 255229 - Aceleração	99.483,31D
1239	**1.1.02**	**CRÉDITOS A RECEBER**	**1.554.038,26D**
1256	**1.1.02.02**	**CRÉDITOS INCENTIVADOS**	**1.554.038,26D**
1257	**1.1.02.02.001**	**RECURSOS INCENTIVADOS COM RESTRIÇÃO**	**1.554.038,26D**
1258	1.1.02.02.001.0001	Lei Rounet - PRONAC 244906 - Aceleração Projetos Culturais	234.289,57D
7011	1.1.02.02.001.0002	Lei Rounet - PRONAC 248248 - Documentário Histórias de Transformação	923.818,50D
7012	1.1.02.02.001.0003	Lei Rounet - PRONAC 248835 - Podcast Histórias de Transformação	255.200,00D
7024	1.1.02.02.001.0004	Lei Rounet - PRONAC 255229 - Aceleração Projetos Culturais	140.730,19D
1318	**1.2**	**NAO CIRCULANTE**	**10.690,73D**
1381	**1.2.03**	**ATIVO IMOBILIZADO**	**10.690,73D**
1382	**1.2.03.01**	**IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO**	**10.690,73D**
1383	**1.2.03.01.001**	**IMOBILIZADO ASSISTÊNCIA SOCIAL**	**10.802,00D**
1389	1.2.03.01.001.0006	Equipamentos de Informática	10.802,00D
1393	**1.2.03.01.002**	**(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL**	**111,27C**
1399	1.2.03.01.002.0006	(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática	111,27C
2000	**2**	**PASSIVO**	**1.641.851,10C**
2001	**2.1**	**CIRCULANTE**	**1.545.607,84C**
2099	**2.1.08**	**CRÉDITOS A REALIZAR**	**1.545.607,84C**
2111	**2.1.08.02**	**CRÉDITOS INCENTIVADOS**	**1.545.607,84C**
2112	**2.1.08.02.001**	**RECURSOS INCENTIVADOS COM RESTRIÇÃO**	**1.545.607,84C**
2113	2.1.08.02.001.0001	Lei Rounet - PRONAC 244906 - Aceleração Projetos Culturais	126.376,84C
7009	2.1.08.02.001.0002	Lei Rounet - PRONAC 248248 - Documentário Histórias de Transformação	923.818,50C
7010	2.1.08.02.001.0003	Lei Rounet - PRONAC 248835 - Podcast Histórias de Transformação	255.200,00C
7025	2.1.08.02.001.0004	Lei Rounet - PRONAC 255229 - Aceleração Projetos Culturais	240.212,50C
2149	**2.3**	**PATRIMÔNIO**	**96.243,26C**
2150	**2.3.99**	**PATRIMÔNIO SOCIAL**	**96.243,26C**
2151	**2.3.99.01**	**PATRIMÔNIO SOCIAL**	**96.243,26C**
2152	**2.3.99.01.001**	**SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADO**	**44.249,27C**
2153	2.3.99.01.001.0001	Superávit ou Déficit Acumulado	44.249,27C
2155	**2.3.99.01.002**	**SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO**	**51.993,99C**
2156	2.3.99.01.002.0001	Superávit do Exercício	99.040,79C
2157	2.3.99.01.002.0002	Déficit do Exercício	47.046,80D

ACACIO ARCHANJO ALVES:17275501880
Assinado de forma digital por ACACIO ARCHANJO ALVES:17275501880
Dados: 2026.05.13 16:06:29 -03'00'

MARCOS LIMA BOTELHO
PRESIDENTE
CPF: 308.787.418-36

ACÁCIO ARCHANJO ALVES
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP216340/O-2
CPF: 172.755.018-80

Documento assinado digitalmente
gov.br
MARCOS LIMA BOTELHO
Data: 14/05/2026 10:09:01-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Exercício findo em 31 de dezembro de 2025

14 de maio de 2026

---

1. Contexto Operacional e Normatização

A **ASSOCIAÇÃO GLOCAL**, inscrita no CNPJ sob o nº **28.923.436/0001-71**, é uma entidade de direito privado, sem fins lucrativos, com sede na Rua Cardeal Arcoverde, nº 2796, Pinheiros, São Paulo/SP, CEP 05408-003. Sua missão institucional compreende a execução de projetos de assistência social e fomento à cultura.

As presentes demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com os princípios fundamentais de contabilidade e as normas brasileiras aplicáveis, especificamente a **ITG 2002 (R1) — Entidades em que o Resultado não é Medido pela Recuperação do Investimento** e a **NBC TG 1000 — Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas**. A entidade adota o regime de competência para o registro de suas transações, assegurando a fidedignidade das informações apresentadas.

2. Imunidade e Isenção Tributária

A Entidade usufrui da imunidade tributária relativa aos impostos sobre o patrimônio, renda e serviços, conforme preceitua o *Art. 150, VI, alínea "c" da Constituição Federal de 1988*. Adicionalmente, cumpre os requisitos da *Lei nº 9.532/97*, declarando que: (a) não distribui qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título; (b) aplica integralmente seus recursos no país, na manutenção de seus objetivos institucionais; e (c) mantém escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.

3. Segregação de Receitas (MROSC — Lei 13.019/14)

Em observância à *Lei nº 13.019/2014 (Marco Regulatório das Organizações da Sociedade Civil)*, a Associação mantém rigorosa segregação contábil entre as receitas com restrição, oriundas de parcerias e projetos incentivados (PRONAC), e as receitas sem restrição, provenientes de doações diretas. A execução financeira é controlada individualmente por projeto, garantindo que os recursos vinculados sejam aplicados exclusivamente nos objetos pactuados nos respectivos Termos de Fomento ou Colaboração.

4. Notas por Grupos de Contas

4.1 Ativo

4.1.1 Caixa e Equivalentes de Caixa (R$ 77.122,11): Os saldos de disponibilidades representam recursos com liquidez imediata, segregados conforme a origem e destinação:

Discriminação	Valor (R$)
Banco Cora (Recursos Livres / Administração)	75.146,83
Bancos Aplicação com Restrição - Assistência Social	1.975,28
Total Consolidado	**77.122,11**

A composição dos saldos vinculados a projetos culturais (PRONAC) apresenta a seguinte movimentação líquida:

- **Banco do Brasil 19053-5 (Captação PRONAC 244906):** R$ 5.206,83
- **Banco do Brasil 19054-3 (Movimentação PRONAC 244906):** (R$ 102.714,86) — Saldo credor decorrente de ajustes de movimentação entre contas.
- **Banco do Brasil 20192-8 (Captação PRONAC 255229):** R$ 99.483,31

4.1.2 Créditos Incentivados (R$ 1.554.038,26): Referem-se aos valores aprovados para captação junto aos órgãos competentes, cujos direitos de recebimento estão vinculados à execução dos projetos:

- **PRONAC 244906:** R$ 234.289,57
- **PRONAC 248248:** R$ 923.818,50
- **PRONAC 248835:** R$ 255.200,00
- **PRONAC 255229:** R$ 140.730,19

4.1.3 Imobilizado (R$ 10.690,73): Composto por equipamentos de informática necessários à operação. O valor líquido reflete o custo de aquisição deduzido da depreciação acumulada, calculada pelo método linear às taxas de 20% a.a.

- **Valor Bruto:** R$ 10.802,00
- **Depreciação Acumulada:** (R$ 111,27)
- **Despesa de Depreciação no Exercício:** R$ 81,28

4.2 Passivo

4.2.1 Recursos Incentivados a Realizar (R$ 1.545.607,84): Conforme a *ITG 2002 (R1)*, os recursos recebidos para projetos específicos são registrados no passivo circulante como obrigação de execução. O reconhecimento no resultado ocorre proporcionalmente à incorrência das despesas vinculadas.

Projeto	Valor (R$)
PRONAC 244906	278.422,65
PRONAC 248248	923.818,50
PRONAC 248835	255.200,00
PRONAC 255229	240.212,50
Total	**1.545.607,84**

4.3 Patrimônio Líquido

4.3.1 Patrimônio Social (R$ 96.243,26): O saldo do Patrimônio Social reflete o acúmulo de resultados de exercícios anteriores acrescido do superávit apurado no exercício de 2025. A Entidade reitera a inexistência de distribuição de lucros, dividendos ou bonificações a dirigentes ou associados.

5. Receitas (Total: R$ 1.070.156,74)

As receitas são reconhecidas pelo valor justo da contraprestação recebida ou a receber, líquidas de eventuais devoluções.

5.1 Receitas com Restrição (R$ 530.063,86):
Compostas pela execução do PRONAC 244906 (R$ 152.045,81), pelo reconhecimento do Trabalho Voluntário (R$ 371.390,00) e pelos rendimentos financeiros de aplicações vinculadas (R$ 6.628,05).

5.2 Receitas sem Restrição (R$ 540.092,88):
Provenientes de doações diretas de pessoas físicas (R$ 40.037,71), pessoas jurídicas (R$ 241.000,00), projetos acelerados (R$ 6.534,00) e doações via intermediários financeiros (R$ 252.519,10), além de rendimentos marginais (R$ 2,07).

6. Despesas (Total: R$ 1.019.054,26)

As despesas operacionais totalizaram R$ 1.019.054,26, sendo a maior parcela destinada à execução direta dos objetivos sociais:

- **Projetos e Serviços Gratuitos:** R$ 645.840,29 (Equipe técnica, serviços de terceiros, comunicação e manutenção).
- **Trabalho Voluntário:** R$ 371.390,00 (Lançamento reflexo sem impacto financeiro).

- **Depreciação:** R$ 81,28.
- **Demais Despesas Operacionais:** Gastos administrativos necessários à sustentação da sede.

7. Trabalho Voluntário

Em estrita observância aos itens 19 e 27 da *ITG 2002 (R1)*, o trabalho voluntário foi mensurado pelo valor justo, totalizando **R$ 371.390,00**. Este montante foi registrado simultaneamente como receita e despesa no resultado do exercício, não gerando fluxo de caixa, mas evidenciando a contribuição social e o engajamento comunitário na operação da entidade.

8. Prestação de Contas e Transparência (Lei 13.019/14)

A Entidade mantém contas bancárias específicas para cada parceria firmada. Os rendimentos financeiros auferidos nas aplicações vinculadas (R$ 6.628,05) são obrigatoriamente aplicados no objeto da própria parceria, conforme determina a legislação vigente, não sendo utilizados para despesas administrativas gerais.

9. Tabela Comparativa PRONAC

Projeto	Receita Reconhecida	Despesa Incorrida	Saldo a Realizar
PRONAC 244906	R$ 152.045,81	R$ 152.045,81	R$ 278.422,65
PRONAC 248248	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 923.818,50
PRONAC 248835	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 255.200,00
PRONAC 255229	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 240.212,50

Nota: O PRONAC 255229 não apresentou ingresso de recursos financeiros no exercício de 2025.

10. Minuta de Declaração de Reinvestimento (CEBAS)

"A ASSOCIAÇÃO GLOCAL declara, para fins de obtenção e manutenção da Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), que o superávit apurado no exercício de 2025, bem como a totalidade de seu patrimônio e receitas, são integralmente aplicados no território nacional para a manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais. Reitera-se a vedação estatutária e prática de distribuição de resultados, dividendos, bonificações ou parcelas de seu patrimônio a dirigentes, mantenedores ou associados, sob qualquer forma ou pretexto."

gov.br
Documento assinado digitalmente
MARCOS LIMA BOTELHO
Data: 14/05/2026 18:37:00-0300
Verifique em https://validar.iti.gov.br

ACACIO ARCHANJO ALVES:17275501880
Assinado de forma digital por ACACIO ARCHANJO ALVES:17275501880
Dados: 2026.05.14 17:17:47 -03'00'

MARCOS LIMA BOTELHO
Presidente

ACÁCIO ARCHANJO ALVES
Contador - CRC/SP 1SP216340/O-2

São Paulo/SP, 14 de maio de 2026