

OBRA SOCIAL ITAKA ESCOLÁPIOS
Demonstrações financeiras dos exercícios findos em
31 de dezembro de 2024

OBRA SOCIAL ITAKA ESCOLÁPIOS

CONTEÚDO

	PÁGINAS
• Relatório dos auditores independentes	3 - 6
• Balanços patrimoniais	7
• Demonstração do superávit (déficit) do período	8
• Demonstração das mutações do patrimônio líquido	9
• Demonstração dos fluxos de caixa	10
• Notas explicativas	11 – 18

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ilmos. Senhores Diretores e Conselheiros da
Obra Social Itaka - Escolápios
Belo Horizonte - MG

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **Obra Social Itaka - Escolápios**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2024, e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes Notas Explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às entidades sem fins lucrativos.

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 “Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação a **Obra Social Itaka - Escolápios**, 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.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A Administração da **Obra Social Itaka - Escolápios** é a responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o relatório da administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no relatório da administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Tivemos acesso ao relatório da administração e entendemos que está de forma satisfatória.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A Administração da **Obra Social Itaka - Escolápios** é responsável pela elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, e pelos Controles Internos, que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade da **Obra Social Itaka - Escolápios** continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a Administração pretenda liquidar a **Obra Social Itaka - Escolápios**, ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da **Obra Social Itaka - Escolápios** são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidade 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.

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional, e mantemos ceticismo 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 os procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos Controles Internos da **Obra Social Itaka - Escolápios**.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis, e respectivas divulgações feitas pela Administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da companhia. 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 a **Obra Social Itaka - Escolápios**, a não mais se manter em continuidade operacional.

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

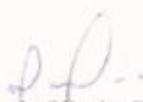
Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos Controles Internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Belo Horizonte, 09 de maio de 2025

R&R AUDITORIA E CONSULTORIA

CRC/MG nº 5.198-02

CVM 8460


Warley de Oliveira Dias
CONTADOR
CRC/MG n.º 094.865

Aviso Legal: "A Morison Global Limited é uma associação global de empresas de serviços profissionais de propriedade e gerenciadas de forma independente. Os serviços profissionais são prestados pelas firmas-membro individuais. A Morison Global Limited não fornece serviços profissionais por direito próprio. Nenhuma firma-membro tem responsabilidade pelos atos ou omissões de qualquer outra firma-membro decorrente de sua participação na Morison Global Limited".

OBRA SOCIAL ITAKA ESCOLÁPIOS
BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO FINDO EM
(Valores em Reais)

	ATIVO		
	Nota		
	Explicativa	2024	2023
Ativo Circulante			
Caixa e Equivalentes de caixa	5	1.654.980	1.861.793
Contas a receber de convênios		1.041.667	136.601
Adiantamentos	6	20.271	12.095
Outras contas a receber		119.072	124.117
Despesas Antecipadas		1.569	4.638
Total do Ativo Circulante		2.837.559	2.139.244
Ativo Não Circulante			
Investimento	7	2.404.462	6.042.461
Imobilizado	8	3.549.666	6.042.461
		5.954.128	6.042.461
Total do Ativo		8.791.687	8.181.705

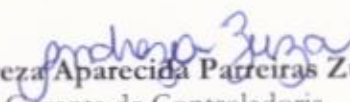
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Nota		
	Explicativa	2024	2023
Passivo Circulante			
Fornecedores		10.192	35.011
Credores Diversos		4.701	53.363
Obrigações trabalhistas		49.658	41.264
Obrigações Tributárias e Sociais	9	23.929	52.401
Encargos Sociais		139.177	106.782
Convênios	10	1.800.928	813.208
Receita Diferida	11	24.253	24.253
Tributos na Fonte a Recolher		962	1.393
Total do Passivo Circulante		2.053.800	1.127.675
Passivo Não Circulante			
Receita Diferida	11	76.386	100.640
Total do Passivo Não Circulante		76.386	100.640
Patrimônio Líquido	12		
Patrimônio Social		2.703.736	3.030.205
Ajuste Patrimonial		4.249.654	4.308.984
Déficit do período		(291.889)	(385.799)
		6.661.501	6.953.3903
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		8.791.687	8.181.705

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2024.


Maurício Martins de Melo
Representante legal
CPF: 912.638.166-49


Andreza Aparecida Parreiras Zuza
Gerente de Controladoria
CRC/MG nº 096468

OBRA SOCIAL ITAKA ESCOLÁPIOS
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO FINDO EM
(Valores em Reais)

	Nota Explicativa 13	2024	2023
Receitas			
Convênios		1.403.017	1.221.139
Subvenções		24.253	21.119
Doações de Pessoas físicas		532.844	446.926
Doações de Pessoas jurídicas		312.904	334.973
Receitas Patrimoniais		150.556	100.556
Receita Gastos Projetos		43.914	35.487
Receitas Financeiras		68.367	148.717
Outras Receitas		135.215	112.063
Receita Operacional Bruta		2.671.070	2.420.980
Despesas		(2.962.959)	(2.806.779)
Despesas com Pessoal		(1.710.326)	(1.475.265)
Serviços Tomados		(513.443)	(644.281)
Material Direto		(362.476)	(306.190)
Despesas Gerais e Administrativas		(242.789)	(338.570)
Despesas Financeiras		(133.925)	(42.473)
Déficit/superávit do período		(291.889)	(385.799)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2024.


Maurício Martins de Melo
Representante legal
CPF: 912.638.166-49


Andreza Aparecida Parreiras Zuza
Gerente de Controladoria
CRC/MG nº 096468

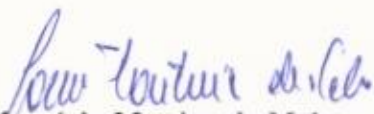


OBRA SOCIAL ITAKA ESCOLÁPIOS
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM
(Valores em Reais)

Descrição	Patrimônio Social	Ajuste avaliação patrimonial	Superávit (Déficit) Acumulado	Patrimônio Líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2022	3.196.302		(166.097)	3.030.205
Transferência do déficit	(166.097)		166.097	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial		4.308.984		4.308.984
Déficit do período			(385.799)	(385.799)
Saldo em 31 de dezembro de 2023	3.030.205	4.308.984	(385.799)	2.644.406
Transferência do déficit	(385.799)		385.799	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	59.330	(59.330)		
Déficit do período			(291.889)	(291.889)
Saldo em 31 de dezembro de 2024	2.703.736	4.249.654	(291.889)	6.661.501

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2024.


Maurício Martins de Melo
Representante legal
CPF: 912.638.166-49


Andreza Aparecida Parreiras Zuza
Gerente de Controladoria
CRC/MG nº 096468

Andreza A. Parreiras Zuza
Gerente de Controladoria
CPF: 014.907.116-78
CRCMG 096468/O

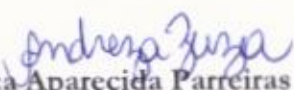
OBRA SOCIAL ITAKA ESCOLÁPIOS
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM
(Valores em Reais)

	2024	2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Déficit do período	(291.889)	(385.799)
Ajustes		
Depreciação/Amortização	177.444	150.760
Superávit Líquido Ajustado	(114.445)	(235.039)
(Aumento) redução de ativos		
Contas a receber	(905.066)	588.031
Outras Contas a receber	5.045	(93.425)
Adiantamentos	(8.176)	9.150
Despesas antecipadas	3.069	(293)
	(905.128)	503.463
Aumento (redução) de passivos		
Fornecedores	(24.819)	2.821
Credores diversos	(48.662)	52.638
Obrigações trabalhistas	8.394	26.601
Obrigações tributárias e sociais	(28.472)	40.804
Encargos sociais	32.395	(3.194)
Convênios	987.720	(948.974)
Receita diferida	(24.254)	521
Tributos na fonte a recolher	(430)	(4.826)
	901.872	(833.609)
Caixa Gerado pelas atividades operacionais	(117.701)	(565.185)
Fluxo de caixa utilizado nas atividades de investimento		
Aquisições de bens e direitos para o ativo	(89.112)	(64.229)
Caixa líquido consumido pelas atividades de investimentos	(89.112)	(64.229)
Caixa líquido consumido pelas atividades de financiamentos		-
(=) Variação das disponibilidades	(206.813)	(629.414)
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	1.861.793	2.491.207
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	1.654.980	1.861.793
Aumento (redução) de caixa e equivalente de caixa, líquido	(206.813)	(629.414)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2024.


Maurício Martins de Melo
Representante legal
CPF: 912.638.166-49


Andreza Aparecida Parreiras Zuza
Gerente de Controladoria
CRC/MG nº 096.778-8
CPF: 014.907.116-78
CRCMG 09646810

OBRA SOCIAL ITAKA ESCOLÁPIOS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A OBRA SOCIAL ITAKA-ESCOLÁPIOS, com sede à Rua Ildefonso Alvim, nº 501 – Bairro Nova Floresta, na Cidade de Belo Horizonte - MG, CEP 31.140-270, com seus atos constitutivos registrados em 17 de julho de 1950, sob o nº 51621, no livro A-38, fls. 103V, no Cartório de Registro Civil das Pessoas Jurídicas da Comarca de Belo Horizonte – MG, inscrito no CNPJ sob o nº 17.218.991/0001-86. A obra social é uma associação civil sem fins lucrativos, de cunho filantrópico, beneficente de assistência social e de proteção integral, em consonância com as diretrizes advindas da ORDEM RELIGIOSA DAS ESCOLAS PIAS, organização religiosa com personalidade jurídica distinta, vinculada à Igreja Católica.

A Associação é composta pelos seguintes estabelecimentos: 1) Obra Social Itaka-Escolápios – CNPJ: 17.218.991/0001-86 - Belo Horizonte - MG. 2) Obra Social Itaka-Escolápios Governador Valadares – CNPJ: 17.218.991/0003-48 – Gov. Valadares - MG. 3) Obra Social Itaka-Escolápios Belo Horizonte – CNPJ: 17.218.991/0004-29 - Belo Horizonte - MG. 4) Obra Social Itaka-Escolápios Serra - CNPJ: 17.218.991/0005-00 - Serra - ES. 5) Obra Social Itaka-Escolápios Aracaju – SE – CNPJ: 17.218.991/0006-90.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs), associadas aos aspectos contábeis específicos relacionados a entidades sem fins lucrativos contidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade ITG 2002 – Entidades sem Finalidades de Lucros, aprovada pela resolução nº 1.409/12 do Conselho Federal de Contabilidade e NBC TG 26 – Apresentação das Demonstrações Contábeis, aprovada pela Resolução CFC nº 1.185/09, alterada a nomenclatura de NBC T 19.27 para NBC TG 26, conforme Resolução CFC nº 1.329/11 e demais legislações aplicáveis.

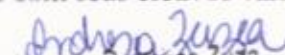
3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo tem sido aplicadas de maneira consistente aos exercícios apresentados nessas demonstrações financeiras:

3.1 - As receitas e as despesas foram reconhecidas, mensalmente, respeitando o princípio da competência.

3.2 - Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais.




Andréza R. Paes de Souza
Gerente de Controladoria
CPF: 014.907.116-78
CRCMG 096468/O

3.3 - As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor da aplicação acrescido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço.

3.4 - O imobilizado e o intangível estão demonstrados ao custo de aquisição. A depreciação e amortização são calculadas pelo método linear, com bases em taxas que contemplam a vida útil econômica dos bens. No exercício de 2023, em função das práticas contábeis descritas na NBC TG 27 (R4) e ITG 10, a Entidade optou em proceder o ajuste nos saldos dos bens imóveis (terrenos e edificações) com a utilização do conceito de custo atribuído (*deemed cost*). O valor justo, bem como a vida útil econômica, foi calculado por empresa especializada, cujos efeitos da avaliação a valor justo foram registrados em contrapartida ao Patrimônio Líquido a título de Ajuste de Avaliação Patrimonial. Para os bens móveis, considerando o custo x benefício desta avaliação, a Entidade optou por manter o custo de aquisição e a manutenção da vida em curso.

3.5 - As provisões de férias e encargos (FGTS e PIS) foram calculadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, e incluem os encargos sociais correspondentes.

3.6 - As receitas e as despesas são apropriadas incluindo-se as inadimplências e/ou valores considerados incobráveis, respeitando ao princípio da competência.

4. PRINCIPAIS JULGAMENTOS CONTÁBEIS E FONTES DE INCERTEZAS NAS ESTIMATIVAS

Na aplicação das políticas contábeis, a Administração deve fazer julgamentos e elaborar estimativas a respeito dos valores contábeis dos ativos e passivos para os quais não são facilmente obtidos de outras fontes. As estimativas e as respectivas premissas estão baseadas na experiência histórica e em outros fatores considerados relevantes. Os resultados efetivos podem diferir dessas estimativas. As estimativas e premissas subjacentes são revisadas continuamente. Os efeitos decorrentes das revisões feitas às estimativas contábeis são reconhecidos no período em que as estimativas são revistas, se a revisão afetar apenas este período, ou também em períodos posteriores se a revisão afetar tanto o período presente como períodos futuros.

As principais estimativas realizadas pela Administração quando da elaboração das demonstrações financeiras incluem a vida útil para seus ativos imobilizados e intangíveis, o valor residual dos ativos imobilizados e as perdas com o valor recuperável de recebíveis.

Ass - Contador de 1996

Andreza Zuza
Andreza R. Parreiras Zuza
Gerente de Controladoria
CPF: 014.907.116-78
CRCMG 09646810

5. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários, investimentos de curto prazo de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor.

Os numerários e recursos financeiros mantidos podem ser assim apresentados:

Descrição	2024	2023
Caixa	1.992	3.355
Bancos conta movimento	220.471	82.611
Aplicações liquidez imediata	1.011.850	1.374.188
Aplicações títulos renda fixa	420.667	401.639
Total	1.654.980	1.861.793

O montante demonstrado acima é composto por:

Recursos livres	2024	2023
Caixa	1.992	3.355
Bancos conta movimento	36.208	82.611
Aplicações de liquidez imediata	418.774	939.268
Aplicações títulos renda fixa	204.744	142.407
	661.718	1.167.641
Recursos vinculados a convênios		
Bancos conta movimento	184.263	472.948
Aplicações de liquidez imediata	593.076	558.196
Aplicações títulos renda fixa	215.923	-
	993.262	1.031.144
	1.654.980	2.491.206

6. ADIANTAMENTOS

Descrição	2024	2023
Adiantamentos à Empregados	8.952	6.991
Adiantamentos à Fornecedores	11.319	5.104
Total	20.271	12.095

Ass: Antônio da Silva

Andrezza Zuzá
Andrezza r. Paes de Liza
Gerente de Controladoria
CPF: 014.907.116-78
CRCMG 096468/O

7. INVESTIMENTOS

		%	2023		2024			
Descrição	Tx		Líquido	Adição	Baixa	Baixa Depreciação	Depreciação	Líquido
Imóveis e edificações	4		-	1.379.315			(59.330)	1.319.985
Terrenos			-	1.084.477			-	1.084.477
Total imobilizado			-	2.463.792			(59.330)	2.404.462

8. IMOBILIZADO

	%	2023		2024			
Descrição	Tx	Líquido	Adição	Baixa	Baixa Depreciação	Depreciação	Líquido
Imobilizado							
Benfeitoria em imóvel de terceiros	4	88.308				(4.773)	83.535
Imóveis e edificações	4	3.738.268		(2.197.423)	818.108	(51.281)	2.307.672
Instrumentos musicais	10	24.041				(5.639)	18.402
Móveis e utensílios	10	61.319	36.928	(29.156)	29.156	(12.166)	86.081
Máquinas e aparelhos	10	75.280	35.582			(15.809)	95.053
Veículos	20	34.942		(28.500)	28.500	(11.980)	22.962
Equipamentos de informática	20	60.181	16.602	(86.454)	86.453	(16.466)	60.316
Terrenos		1.960.122		(1.084.477)			875.645
Total imobilizado		6.042.461	89.112	(3.426.010)	962.217	(118.114)	3.549.666

Revisão Contábil do S.A.

Andreza Zuzo
 Andreza R. Padrelas Zuzo
 Gerente de Controladoria
 CPF: 014.907.116-78
 TRCMG 09646810

9. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E SOCIAIS

Descrição	2024	2023
INSS a Recolher	8.840	8.274
FGTS a Recolher	11.585	41.284
IRRF s/ Folha de Pagamento	2.546	1.873
Estimativa INSS s/Recibo de Férias	731	569
Taxa Assistencial	227	401
Total	23.929	52.401

10. CONVÊNIOS

A Associação mantém convênios com diversas entidades, visando a realização dos projetos sociais. A Instituição registra todos os recursos destinados à execução dos convênios em contas individuais do ativo e do passivo, conforme demonstrado no balanço social, abaixo segue a movimentação dos convênios:

	Saldo em 2023	Entradas	Saídas	Devolução	Saldo em 2024
Prefeitura Municipal de Serra – Convênio 026/2019	223.542	1.219.114	526.078	-	916.578
Projeto Kindermissionswerk – Serra - ES	21.697	1.251	21.526	-	1.422
Prefeitura Municipal de GV- convênio 019/2020	119.456	104.055	174.327	-	49.184
Projeto Alavanca Educação-2096818	114.078	290.873	315.606	-	89.344
SECULT ES – Robótica Calasanz	34.469	2.705	-	-	37.174
Prefeitura Municipal GV – convênio 008/2019	243	200.071	18.798	-	181.516
Prefeitura Municipal BH – Fortalecimento Vínculos	104.009	5.013	80.302	-	28.720
Fundo Nacional de Solidariedade CNBB-BH	-	29.000	-	-	29.000
Projeto Sonoro Despertar Calasanz	-	200.000	-	-	200.000
SICONV BH 2022	53.915	238	54.108	-	45
Parceria Acelormital Brasil S.A.	46	4	-	-	50
CMDCA BH – captação de recursos IR	359	-	359	-	-
PMS 016/2022 Adolescente Aprendiz 071/11 FMAS	109.555	4.664	68.040	-	46.179
PMS 015/2022 Prog. Despertar Calasanz	31.840	1.105	20.225	-	12.720

Ass. Calasanz BH

Andreza M. Barreiras Zuza
Gerente de Controladoria
CPF: 014.907.116-78
CRCMG 09646810

Itaka Serra - CNBB Transformando muros	-	30.000	-	-	30.000
Projeto Itaka BH - Protagonizarte	-	105.570	60.034	-	45.536
Itaka Serra - Despertar Calasanz	-	10.000	9.934	-	66
Itaka Aracaju - Capemisa - Transformando Vidas	-	120.705	80.000	-	40.705
Projeto Horizonte de Oportunidades	-	121.703	29.015	-	92.688
Total	813.208	2.446.071	1.458.352	-	1.800.927

11. RECEITAS DIFERIDAS

São valores recebidos para aplicação em Investimentos Patrimoniais e são registrados inicialmente como receitas diferidas no passivo e reconhecidos no resultado, observando o disposto na NBCT TG 07- Subvenção e Assistência Governamentais.

12. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

No patrimônio social a cada exercício social os superávit(s) ou déficit(s) ocorridos são incorporados ao referido patrimônio. Adicionalmente, a conta Ajuste de Avaliação Patrimonial é resultante da adoção do custo atribuído, por meio de avaliação pelo valor justo, de imóveis de propriedade da Entidade registrados no ativo imobilizado, sendo na medida em que ocorre a realização do valor do ajuste, por meio de depreciação ou alienação, a conta de ajuste de avaliação patrimonial é reduzida na mesma proporção em contrapartida da conta de patrimônio social.

13. RECEITAS

	2024	2023
Receitas		
Convênios	1.403.017	1.221.139
Subvenções	24.253	21.119
Doações de Pessoas físicas	532.844	446.926
Doações de Pessoas jurídicas	312.904	334.973
Receitas Patrimoniais	150.556	100.556
Receita Gastos Projetos	43.914	35.487
Receitas Financeiras	68.367	148.717
Outras Receitas	135.215	112.063
Receita Operacional Bruta	2.671.070	2.420.980

As receitas são provenientes de convênios públicos conforme detalhado na nota 10. Além das receitas de convênio, a entidade conta com doações de pessoas físicas e jurídicas. Na conta Receita com gastos projetos oriundos da parceria com empresas, contém recebimentos da taxa de administração do Projeto Jovem Aprendiz, a mesma é necessária para custear o Programa. As receitas patrimoniais são compostas de aluguel de salas da Entidade para Empresas, rendimentos de aplicações financeiras e descontos obtidos.

Ass. Carlos Roberto
Andreza M. Parellas Zuza
 Andreza M. Parellas Zuza
 Gerente de Controladoria
 CPF: 014.907.116-78
 CRCMG 09646810

14. ASSISTÊNCIA SOCIAL PRATICADA

A entidade presta serviços ou realiza suas ações, de forma gratuita, continuada e planejada, para os usuários e a quem deles necessitar, sem qualquer discriminação.

A Associação atua na área de assistência social através de programas de apoio com diversas entidades visando à realização dos programas sociais dentro dos seus objetivos institucionais. No exercício de 2024 desenvolveu os programas sociais com recursos de convênio no valor de R\$ 1.403.017 e subvenções de 24.253. Além dos recursos de convênios foram aplicados recursos gerados pela instituição para desenvolvimento das atividades dos programas sociais.

O total de beneficiários atendidos nos projetos sociais em 2024 é de 1.075, conforme se encontra evidenciado a seguir:

Programa	Síntese das ações desenvolvidas	Atendimentos
Casa Lar	Serviço de acolhimento para crianças e adolescentes. É um projeto de acolhimento provisório e excepcional para crianças e adolescentes de ambos os sexos, priorizando grupo de irmãos, sob medida de proteção (conforme Art. 98 do Estatuto da Criança e do Adolescente) e em situação de risco pessoal e social, encaminhados pela Vara da Infância e Juventude ou pelo Conselho Tutelar.	9
Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos	Contribuir para a prevenção da ocorrência de situações de risco social de crianças e adolescentes na faixa etária de 06 a 17 anos, através da realização de grupos e oficinas/ atividades lúdicas, artísticas, culturais, de lazer e esportivas.	862
Adolescente Aprendiz	Oferecer ao adolescente oportunidades de inserção ao mercado de trabalho formal, incluindo formação profissional através de módulo teóricos e vivências práticas, ampliando assim seu crescimento pessoal, humano, social e profissional, apoiando-se na Lei nº 10.097/00.	50
Despertar e Nuca	Tem por objetivo a promoção do acesso ao mundo do trabalho bem como despertar para programas de outras políticas, tendo como público adolescentes em situação de vulnerabilidade. As oficinas desenvolvidas buscam estimular sua participação, desenvolvimento de competências e habilidades, protagonismo, liderança, bem como contribuem para que os participantes compartilhem os seus sonhos e projetos de vida, recebam informações, conversem, troquem ideias, façam sugestões e propostas para melhorar as condições de vida dos adolescentes do bairro.	154
TOTAL		1.075

15. IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A Obra Social Itaka Escolápios encontra-se no gozo das Imunidades Tributárias previstas na Constituição Federal de 1988. Caso não tivesse o gozo da imunidade tributária das contribuições previdenciárias pagaria no ano de 2023 o valor de R\$ 303.808 e de 2024 o valor de R\$356.057.

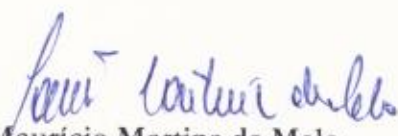
Ass. Coutinho & Fil.

Andreza K. Zuzza
Andreza K. Zuzza
Gerente de Controladoria
CPF: 014.907.116-78
RCMG 09646810

16. SEGUROS

A entidade adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros.

Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2024.


Maurício Martins de Melo
Representante legal
CPF: 912.638.166-49


Andreza Aparecida Parreiras Zuza
Gerente de Controladoria
CRC/MG nº 096468

Andreza A. Parreiras Zuza
Gerente de Controladoria
CPF: 014.907.116-78
CRCMG 096468/O