



**SERVIÇO SOCIAL DA INDÚSTRIA – SESI**

**DEPARTAMENTO REGIONAL DE RORAIMA**

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2025**

**(Em Reais, exceto quando iniciado de outra forma)**

### **Contexto Operacional**

O Serviço Social da Indústria – Sesi/RR é uma entidade jurídica de direito privado sem fins lucrativos, criada em junho de 1946 em nível nacional. Em Roraima, a história do Sesi começa em 14 de agosto de 1987 com a implantação da Delegacia Regional que era vinculada ao Sesi Amazonas. Na época o Sesi oferecia serviços de creche em tempo integral, educação de jovens e adultos, serviços médicos, odontológicos, sociais, além de atividades esportivas e de lazer.

Em 1991 foi elevado à categoria de Departamento Regional com mais autonomia e serviços para as indústrias e comunidade. Atualmente o Sesi DR/RR conta com a estrutura física dos Centros de Atividades do Trabalhador - Senador Fernando Bezerra, local onde estão localizados os serviços de saúde, lazer e administrativo do Sesi, além do Centro de Educação do Trabalhador - CET João de Mendonça Furtado, onde funciona a Escola do Sesi com um espaço físico moderno, com projeto de acessibilidade, sala multifuncional que se tornou referência na educação do estado de Roraima. As duas estão localizadas no bairro Aeroporto. Além deles, está o CAT Waldir Peccini, localizado no Distrito Industrial em Boa Vista.

São mais de três décadas buscando soluções em educação, segurança no trabalho e promoção da saúde com serviços voltados aos industriários, dependentes e à comunidade roraimense. O Sesi DR/RR presta serviços que geram benefícios individuais e coletivos em todo o estado de Roraima, principalmente na capital, onde se concentra a maior parte das indústrias e da população, que se constituem em clientes regimentais e potenciais, visando o alcance da sua missão e sua perenidade institucional.





## Declaração de Conformidade

As demonstrações contábeis da entidade estão elaboradas e apresentadas em consonância aos dispositivos da Lei nº 4.320/64, às Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (NBC TSP) e segundo a padronização e peculiaridades do Plano de contas e Manual de Padronização do Sistema Indústria, aprovado pelo Conselho Nacional do Serviço Social da Indústria.

Para Fins de prestação de contas ao Tribunal de Contas da União – TCU, a entidade elabora seus balanços em conformidade com as previsões da Lei nº 4.320, de 17/03/1964 e da Lei Complementar nº 101/2000.

Essas demonstrações compreendem:

- **Balanco Patrimonial:** apresenta os saldos das contas patrimoniais na data do levantamento do balanço em 31 de dezembro de 2025, comparando com o exercício anterior.
- **Balanco Orçamentário:** demonstra as despesas e receitas orçamentárias orçadas e realizadas no exercício de 2025.
- **Balanco Financeiro:** demonstra os recursos obtidos e aplicados durante o exercício de 2025 com ênfase na variação das contas do disponível, comparado com o exercício anterior.
- **Demonstração das Variações Patrimoniais:** demonstra a apuração do superávit do exercício de 2025, comparado com o exercício anterior.
- **Demonstração do Fluxo de Caixa:** demonstra a origem e aplicação dos recursos financeiros no exercício de 2025, comparando com o exercício anterior.
- **Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido:** demonstra a movimentação de todas as contas do patrimônio líquido durante o exercício social.
- **Demonstração do Resultado Abrangente:** demonstra as alterações ocorridas no patrimônio líquido.





### **Base de Mensuração**

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base no custo histórico, exceto, determinados instrumentos financeiros mensurados pelos seus valores justos.

### **Moeda Funcional e Moeda de apresentação**

As demonstrações contábeis estão apresentadas em Real (R\$), que é a moeda funcional e de apresentação da entidade.

### **Uso de Estimativas e Julgamentos**

A preparação das demonstrações contábeis, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requer que a Administração utilize estimativas e adote premissas objetivas e subjetivas, para determinar os montantes apresentados de certos ativos, passivos, receitas e despesas.

As principais estimativas são relacionadas com a determinação de taxas de depreciação do ativo imobilizado (Nota Explicativa nº 11.1), provisões para desembolsos originados de processos administrativos e judiciais (Nota Explicativa nº 22). Os resultados reais das transações envolvendo essas estimativas podem divergir dos valores apresentados. A administração da entidade revisa essas estimativas periodicamente.

### **Principais Práticas Contábeis Adotas e Composição das Contas**

#### **Nota 1 - Caixa e Equivalentes de Caixa**

Os saldos de caixa e equivalentes de caixa incluem numerários em espécie, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor.

A administração da entidade mantém suas aplicações financeiras, por se tratar de aplicações em fundo de investimentos e títulos de renda fixa (CDB), com resgate imediato.





DESCRIÇÃO	31/12/2025			31/12/2024		
	SEM RESTRIÇÃO	COM RESTRIÇÃO	TOTAL	SEM RESTRIÇÃO	COM RESTRIÇÃO	TOTAL
Caixas	5.489,75	-	5.489,75	11.103,65	-	11.103,65
Bancos Conta Movimento	417.428,15	-	417.428,15	666.857,12	-	666.857,12
Bancos Conta Convênios e Acordos	73.908,20	-	73.908,20	21.408,13	-	21.408,13
Aplicações de Liquidez Imediata	22.853.787,46	1.850.905,00	24.704.692,46	22.152.879,38	465.994,04	22.618.873,42
<b>TOTAL</b>	<b>23.350.613,56</b>	<b>1.850.905,00</b>	<b>25.201.518,56</b>	<b>22.852.248,28</b>	<b>-</b>	<b>22.852.248,28</b>

- **Sem restrição:** contas bancárias mantidas pela Entidade, destinadas à movimentação de recursos para a execução e manutenção de suas atividades operacionais e administrativas, sem vinculação específica.
- **Com restrição:** contas bancárias destinadas à movimentação de recursos vinculados à captação e ao financiamento de projetos, com aplicação condicionada às finalidades previamente estabelecidas.

## Nota 2 - Clientes

Referem-se a créditos junto a clientes, pessoas físicas e jurídicas, decorrentes de serviços prestados, prioritariamente, na área de Educação, Saúde e Segurança na Indústria, Cultura e Lazer. São avaliadas no momento inicial pelo valor presente e não consideram encargos financeiros, atualização monetária ou multa sobre os títulos vencidos.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Clientes Exercícios Correntes	470.056,55	396.952,31
Clientes em Aberto	4.843.080,79	3.315.474,59
<b>TOTAL</b>	<b>5.313.137,34</b>	<b>3.712.426,90</b>

## Nota 3 – Adiantamentos a Empregados

Referem-se a adiantamentos concedidos a colaboradores, como férias e adiantamento de 13º salário, outros adiantamentos a empregados.





DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Adiantamentos de Férias	345.292,05	234.830,29
Convênio - Saúde	-	-
Insuficiência de Saldo	1.825,87	600,03
<b>TOTAL</b>	<b>347.117,92</b>	<b>235.430,32</b>

#### Nota 4 – Adiantamentos Concedidos

Referem-se a adiantamentos de viagens, adiantamentos concedidos a terceiros, empregados e outros não especificados, com o objeto de prestação de contas.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Adiantamentos para Despesas	480,33	480,33
Outros Adiantamentos Concedidos	932,99	932,99
<b>TOTAL</b>	<b>1.413,32</b>	<b>1.413,32</b>

#### Nota 5 - Receitas a Receber

Refere-se à apropriação de contribuição direta, indireta, subvenções e serviços prestados mediante pagamento com cartões (débito e crédito), reconhecidas pelo regime de competência, e não recebidas até a data do balanço.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Receitas de Contribuições	2.582.323,63	2.228.591,57
Outras Receitas a Receber	477.226,13	444.735,13
<b>TOTAL</b>	<b>3.059.549,76</b>	<b>2.673.326,70</b>

#### Nota 6 – Sistema Indústria Conta Movimento

Consolida operações entre as Entidades do Sistema Indústria.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
SENAI	57.124,03	52.055,51
FIER	2.898,61	2.472,77
IEL	11.060,34	824,28





Ressarcimento DN	187.685,69	96.026,19
<b>TOTAL</b>	<b>258.768,67</b>	<b>151.378,75</b>

#### Nota 7 - Convênios e Acordos

Referem-se a direitos relativos a despesas pagas pelo Sesi DR/RR que serão ressarcidas pelo Departamento Nacional e a despesas pagas pelo Sesi DR/RR a serem restituídas por colaboradores.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Ressarcimento Funcionários	6.197,78	0,64
<b>TOTAL</b>	<b>6.197,78</b>	<b>0,64</b>

#### Nota 8 – Impostos a Recuperar

Registra os valores a recuperar de impostos, apurados conforme a legislação pertinente a cada tributo.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
INSS	214.384,15	214.384,15
<b>TOTAL</b>	<b>214.384,15</b>	<b>214.384,15</b>

#### Nota 9 – Estoques de Materiais e Produtos

Representa materiais para consumo próprio e estão demonstrados pelo custo médio de aquisição que não excedem o valor de mercado.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Estoques para Consumo	156.169,34	165.509,32
<b>TOTAL</b>	<b>156.169,34</b>	<b>165.509,32</b>





### Nota 10 - Depósitos para Recursos Judiciais

Os depósitos judiciais estão apresentados pelo valor original e possuem passivos correspondentes, a menos que, ocorra desfecho desfavorável da questão. Os passivos correspondentes estão demonstrados na Nota Explicativa nº 24.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Depósito Judicial - INSS	10.507.740,29	7.665.261,83
Depósito Judicial - PIS	646.162,29	415.259,16
<b>TOTAL</b>	<b>11.153.902,58</b>	<b>8.080.520,99</b>

### Nota 11 - Imobilizado

Está demonstrado ao custo de aquisição ou construção, acrescido por reavaliações efetuadas em exercícios anteriores, deduzido da correspondente depreciação acumulada.

DESCRIÇÃO	COMPOSIÇÃO DO IMOBILIZADO		
	CUSTO DA AQUISIÇÃO	(-) DEPREC. ACUMULADA	VALOR LÍQUIDO EM 2025
Terrenos	12.609.789,91	-	12.609.789,91
Prédios	104.760.575,00	(11.880.225,15)	92.880.349,85
Construções em Andamento	6.994.855,96	-	6.994.855,96
Mobiliários em Geral	2.452.950,37	(1.710.735,17)	742.215,20
Instrumentos Musicais	54.099,90	(45.871,04)	8.228,86
Veículos	2.062.286,56	(1.780.644,02)	281.642,54
Máquinas e Equipamentos em Geral	4.018.357,25	(2.337.498,72)	1.680.858,53
Equip. Médicos, Cirúrgicos, Odont. e Laborat.	669.446,52	(473.809,05)	195.637,47
Equipamentos de Informática	2.202.830,73	(1.776.967,11)	425.863,62
Equip. Esportivos Artísticos e de Recreativos	21.438,00	(21.438,00)	-





Equipamentos de Comunicação	11.800,00	(11.800,00)	-
<b>TOTAL</b>	<b>135.858.430,20</b>	<b>(20.038.988,26)</b>	<b>115.819.441,94</b>

### Nota 11.1 - Depreciação de Ativos Tangíveis

A depreciação é calculada pelo método linear a taxas anuais, levando em consideração a vida útil estimada dos bens. Os itens do Ativo Imobilizado são depreciados a partir da data em que são instalados e estão disponíveis para uso, ou em caso de ativos construídos internamente, do dia em que a construção é finalizada e o ativo está disponível para utilização.

DESCRIÇÃO	VIDA ÚTIL	TAXA DE DEPRECIÇÃO
Prédios	600 meses	2% a.a.
Mobiliários em Geral	120 meses	10% a.a.
Instrumentos Musicais	240 meses	5% a.a.
Veículos	60 meses	20% a.a.
Máquinas e Equipamentos em Geral	120 meses	10% a.a.
Equip. Médicos, Cirúrg., Odont. e Laborat.	120 meses	10% a.a.
Equipamentos de Informática	60 meses	20% a.a.
Equip. Esport. Artísticos e de Recreação	120 meses	10% a.a.
Equipamentos de Comunicação	120 meses	10% a.a.

### Nota 12 - Passivo Circulante e Não Circulante

Os 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.

### Nota 13 - Fornecedores

Registra os valores das obrigações decorrentes de fornecimento de materiais e bens incorporáveis ao patrimônio da entidade e da prestação de serviços.





DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Fornecedores	925.081,55	217.069,25
<b>TOTAL</b>	<b>925.081,55</b>	<b>217.069,25</b>

#### Nota 14 - Impostos, Taxas e Contribuições a Recolher

Representa a consolidação das obrigações fiscais e tributárias da entidade referentes a tributos devidos ou retidos de empregados ou de terceiros.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Imposto de Renda	7.519,51	640,88
ISS	38.966,82	9.673,26
CSLL/COFINS/ E PIS/PASEP	9.051,19	3.667,07
IRRF S/FOLHA	196.790,20	121.145,78
IRRF - ALUGUÉIS PF	-	616,50
<b>TOTAL</b>	<b>252.327,72</b>	<b>135.743,49</b>

#### Nota 15 - Salários e Encargos a Pagar

Consolida os valores a pagar aos empregados da entidade e demais encargos sociais e trabalhistas.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Salários a Pagar	612.110,51	597.954,12
INSS	141.144,96	83.749,41
FGTS	128.406,47	113.476,49
Estagiários a Pagar	50.066,19	43.700,55
<b>TOTAL</b>	<b>931.728,13</b>	<b>838.880,57</b>

#### Nota 16 - Férias, 13º Salário e Encargos

Referem-se a obrigações mensuradas por estimativa dos gastos relacionados a férias, 13º salário e encargos de colaboradores.





DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Férias	1.365.074,26	1.074.345,36
<b>TOTAL</b>	<b>1.365.074,26</b>	<b>1.074.345,36</b>

#### Nota 17 - Convênios – Arrecadação Direta

Referem-se a valores devidos pelo Sesi DR/RR ao Sesi Departamento Nacional, correspondentes às arrecadações recebidas das empresas conveniadas.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Convênios - Arrecadação Direta	584,16	124.359,88
<b>TOTAL</b>	<b>584,16</b>	<b>124.359,88</b>

#### Nota 18 – Sistema Indústria - Conta Movimento

Registra as operações realizadas entre o Sesi DR/RR com as demais entidades do Sistema Indústria de Roraima: FIER, IEL e SENAI.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
FIER	60.562,43	44.208,85
<b>TOTAL</b>	<b>60.562,43</b>	<b>44.208,85</b>

#### Nota 19 - Convênios e Acordos

Consolida os valores dos convênios e acordos firmados com entidades de direito público ou privado.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Projeto 333617 - Subvenção Extraordinária 2023	-	251.487,87
Projeto 335070 - Subvenção Extraordinária 2024	650.905,00	210.883,57
Projeto 335430 - Cultura para Formação	-	3.622,60
Projeto 337269 - Observatório da Indústria RR	1.200.000,00	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.850.905,00</b>	<b>465.994,04</b>





## Nota 20 – Contas Correntes Passivas

Referem-se a valores devidos pelo Sesi DR/RR ao Sesi Departamento Nacional, correspondentes às arrecadações recebidas das empresas conveniadas.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Pensão Alimentícia	-	1.000,38
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>1.000,38</b>

## Nota 21 - Outras Obrigações

Referem-se a operações de créditos consignados em folha de pagamento e a valores de adiantamentos de clientes.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Adiantamento de Clientes	1.466.084,43	1.740.935,96
E-Consignado	41.109,24	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.507.193,67</b>	<b>1.740.935,96</b>

## Nota 22 - Outras Obrigações a Longo Prazo

Consolida outras obrigações com prazo superior ao término do exercício, tais como valores estimados de ações judiciais em trâmite na justiça.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Contingências Judiciais e Outras	9.994.478,89	8.219.313,27
<b>TOTAL</b>	<b>9.994.478,89</b>	<b>8.219.313,27</b>

## Nota 23 - Patrimônio Social Acumulado

Referem-se aos recursos próprios da entidade, as reservas e os resultados acumulados.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Déficit / Superávit Acumulado	51.635.180,07	40.474.852,65
<b>TOTAL</b>	<b>51.635.180,07</b>	<b>40.474.852,65</b>





### Nota 23.1 - Ajustes de Exercícios Anteriores

Referem-se a ajustes de saldos em contas contábeis decorrentes de efeitos da mudança de critério contábil ou da retificação de erro imputável a determinado exercício anterior e que não possam ser atribuídos a fatos subsequentes.

CONTA CONTÁBIL AJUSTADA	AJUSTE A DÉBITO	AJUSTE A CRÉDITO	MOTIVO DO AJUSTE
Receitas a Receber	-	0,01	Erros imputados a exercícios anteriores: valor apropriado a menor na conta analítica de Indiretas (0,01).
Sistema Indústria Conta Movimento	257,26	837,19	Erros imputados a exercícios anteriores: valor apropriado a maior na conta analítica do SENAI (257,26) e apropriado a menor nas contas analíticas da FIER (94,50) e IEL (742,69).
Contas Correntes Ativas	-	400,00	Erros imputados a exercícios anteriores: valor apropriado a menor na conta analítica de Outras Contas Correntes Ativas (400,00).
Depósitos para Recursos Judiciais		597.183,39	Erros imputados a exercícios anteriores: valor apropriado a menor nas contas analíticas da Depósito Judicial - INSS (468.924,49) e Depósito Judicial - PIS (128.258,90).
Impostos, Taxas e Contribuições a Recolher	48.721,65		Erros imputados a exercícios anteriores: valor apropriado a menor na conta analítica de IRRF s/folha (48.721,65).
Salários e Encargos a Pagar	0,60	210,62	Erros imputados a exercícios anteriores: valor apropriado a maior na conta analítica de FGTS (210,62) e apropriado a menor na conta analítica de Salários a Pagar (0,60).





Convênios e Acordos	6.377,40	220.221,82	Erros imputados a exercícios anteriores: valor apropriado a maior nas contas analíticas de Projeto 333297 - Programa Alinhar Ciclo III (160.299,80); Projeto 335070 - Subvenção Extraordinária 2024 (9.522,02) e Projeto 333800 - Estruturação Atendimento Sesi VIVA+ (50.400,00) e apropriado a menor na conta analítica de Projeto 335430 - Cultura para Formação (6.377,40).
Contingências Judiciais e Outras		1.164.406,25	Erros imputados a exercícios anteriores: valor apropriado a maior nas contas analíticas de Depósito Judicial - INSS (1.156.066,28) e Depósito Judicial - PIS (8.339,97).
<b>TOTAIS</b>	<b>55.356,91</b>	<b>1.983.259,28</b>	
<b>SALDO TOTAL DE AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>			<b>-1.927.902,37</b>

#### Nota 24 - Superávit/Déficit do Exercício

São os registros do resultado acumulado do exercício.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Superávit/Déficit do Exercício	4.584.149,59	9.232.425,05
<b>TOTAL</b>	<b>4.584.149,59</b>	<b>9.232.425,05</b>

#### Nota 25 - Reserva de Reavaliação de Ativo

São os registros do aumento ocorrido nas contas do Ativo Imobilizado (bens móveis e imóveis), decorrentes das avaliações dos peritos ou de empresa especializada.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Reserva de Reavaliação de Ativo	88.424.335,89	88.424.335,89
<b>TOTAL</b>	<b>88.424.335,89</b>	<b>88.424.335,89</b>





## Nota 26 - Reconhecimento das Receitas e Despesas

As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

## Nota 27 - Receitas de Contribuições

Referem-se aos recursos advindos da contribuição compulsória de 1,5% incidente sobre a folha de pagamento das empresas contribuintes. São contribuintes do setor industrial, transporte ferroviário e de comunicações, exceto rádio e TV. A contribuição é feita de forma direta e indireta, sendo que a Contribuição Direta provém de convênios firmados entre o Sesi DR/RR e as empresas contribuintes e a Contribuição Indireta são oriundas da arrecadação feita pela Receita Federal que é transferida ao Sesi Departamento Nacional, que repassa ao Sesi DR/RR.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Diretas	1.508.569,09	2.298.046,71
Indiretas	3.306.174,97	3.010.429,32
<b>TOTAL</b>	<b>4.814.744,06</b>	<b>5.308.476,03</b>

## Nota 28 - Receitas Financeiras

Registra as receitas de locação de imóveis, como salas, campos esportivos, quadras, cantinas, entre outros, e as receitas de rendimentos de aplicações financeiras.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Receitas Imobiliárias	81.868,81	45.259,71
Receitas de Valores Mobiliários	3.399.358,29	2.472.290,96
<b>TOTAL</b>	<b>3.481.227,10</b>	<b>2.517.550,67</b>

## Nota 29 - Receitas de Serviços e Vendas

Referem-se a receitas provenientes da prestação de serviços nas áreas de educação, saúde, lazer e cultura.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Serviços Administrativos	37.730,00	36.488,00





Serviços de Saúde	1.558.671,11	1.488.849,89
Serviços Educacionais	9.282.630,18	8.082.082,70
Serviços de Lazer	1.899.096,27	1.746.486,30
<b>TOTAL</b>	<b>12.778.127,56</b>	<b>11.353.906,89</b>

### Nota 30 - Outras Receitas Correntes

Consolida receitas de caráter eventual, tais como recuperação de despesas, multas e juros de mora, descontos obtidos, patrocínios etc.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Recuperação de Despesas	1.271.897,94	1.153.334,60
Multas e Juros de Mora	106.596,35	96.675,96
<b>TOTAL</b>	<b>1.378.494,29</b>	<b>1.250.010,56</b>

### Nota 31 - Subvenções Regulamentares (Transferências Correntes)

Registra valores mensais de subvenções previstas no regimento repassados pelo Departamento Nacional ao Sesi DR/RR.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Auxílio Mínimo/Subvenções Ordinários	8.119.638,65	7.855.634,56
Auxílio Especial/Subvenções Especiais	7.173.848,72	4.931.606,20
<b>TOTAL</b>	<b>15.293.487,37</b>	<b>12.787.240,76</b>

### Nota 32 - Apoios Financeiros

Tratam-se de apropriações de receitas referentes a transferências de recursos a título de apoio realizadas pelo Departamento Nacional ao Sesi DR/RR.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Projetos Estratégicos	300.000,00	3.385.339,74
Incentivo à Produção	888.088,41	779.278,78
<b>TOTAL</b>	<b>1.188.088,41</b>	<b>4.164.618,52</b>





### Nota 33 – Alienação de Bens

Consolida as receitas provenientes da conversão, em espécie, de bens e direitos da Entidade.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Alienação de Bens Móveis	-	174.100,00
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>174.100,00</b>

### Nota 34 - Subvenções Regulamentares (Transferências de Capital)

Consolida as receitas de capital na forma de subvenções obtidas cujas despesas correspondentes já foram realizadas.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Subvenções Extraordinárias	1.277.358,43	1.955.913,98
<b>TOTAL</b>	<b>1.277.358,43</b>	<b>1.955.913,98</b>

### Nota 35 - Aquisição de Bens Imóveis

Registra os acréscimos patrimoniais com aquisição de bens imóveis.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Aquisição de Bens Imóveis	4.105.924,15	6.246.824,83
<b>TOTAL</b>	<b>4.105.924,15</b>	<b>6.246.824,83</b>

### Nota 36 - Aquisição de Bens Móveis

Refere-se aos acréscimos patrimoniais com aquisição de bens móveis.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Aquisição de Bens Móveis	939.683,00	1.080.714,01
<b>TOTAL</b>	<b>939.683,00</b>	<b>1.080.714,01</b>





### Nota 37 - Construções em Andamento

Registra os acréscimos patrimoniais decorrentes de construções em andamento.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Construção em Andamento	1.101.182,19	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.101.182,19</b>	<b>-</b>

### Nota 38 - Baixa de Depreciação de Bens Móveis

Registra os acréscimos patrimoniais resultantes da baixa da depreciação de bens móveis independentes da execução orçamentária.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Baixa de Depreciação de Bens Móveis	467.040,01	311.700,00
<b>TOTAL</b>	<b>467.040,01</b>	<b>311.700,00</b>

### Nota 39 - Receitas Extra orçamentárias

Consolida valores de receitas não previstos no plano de ação da entidade.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Receitas Extraorçamentárias	2.106,00	8.299,52
<b>TOTAL</b>	<b>2.106,00</b>	<b>8.299,52</b>

### Nota 40 - Pessoal e Encargos Sociais

Consolidam as despesas realizadas pela entidade com a remuneração das pessoas que integram seus quadros, empregados temporários, bolsistas, estagiários e com pagamentos dos encargos trabalhistas e assistenciais pertinentes.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Ordenados e Salários	10.633.978,08	9.626.134,78
Encargos Trabalhistas	7.156.178,76	6.273.574,61
Encargos Assistências	1.514.335,92	1.220.435,86
Bolsas e Estágios	877.289,32	686.117,70





<b>TOTAL</b>	<b>20.181.782,08</b>	<b>17.806.262,95</b>
--------------	----------------------	----------------------

#### Nota 41 - Ocupações e Utilidades

São registradas as despesas efetuadas pela entidade com a locação de imóveis, energia elétrica, água e serviço de esgoto, gás, telefonia e outras ocupações e utilidades.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
Locação de Imóveis	49.500,00	16.500,00
Condomínio	164.733,23	185.482,96
Energia Elétrica	606.819,48	624.105,47
Água e Serviço de Esgoto	7.492,26	3.265,98
Telefonia	77.425,93	70.840,41
<b>TOTAL</b>	<b>905.970,90</b>	<b>900.194,82</b>

#### Nota 42 - Materiais

Consolidam os gastos com a aquisição de materiais de duração limitada pelo tempo em função de sua utilização, deterioração e fragilidade.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
Material de Expediente	46.276,75	17.492,67
Material Didático	1.304.681,50	743.428,10
Combustíveis, Lubrificante e Gás Engarrafado	80.232,40	44.095,06
Material de Computação	3.000,97	1.093,00
Gêneros Alimentícios	39.670,65	16.655,79
Vestuário, Rouparia de Cama e Mesa	43.685,46	189.655,05
Material de Limpeza e Higiene	52.860,50	119.710,85
Material Médico, Odontológico, Hospitalar, Químico E Laboratorial	386.619,24	358.328,04
Material Manutenção - Bens Móveis e Imóveis	48.800,06	61.097,46
Material de Copa e Cozinha	6.220,64	7.718,00
Outros Materiais	115.259,25	66.759,23
<b>TOTAL</b>	<b>2.127.307,42</b>	<b>1.626.033,25</b>





#### Nota 43 - Transportes e Viagens

São consolidadas as despesas com a aquisição de passagens nacionais, hospedagens, diárias de viagem no país, diárias de representação de terceiros, ajuda de custo de viagens, transportes urbanos (em viagens).

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Passagens Nacionais	129.522,26	189.670,41
Hospedagens	41.941,70	46.030,37
Diárias de Viagens no País	63.070,10	98.031,60
Diárias e Viagens no Exterior	-	9.155,70
Ajuda de Custos - Viagens	58.883,00	45.291,00
<b>TOTAL</b>	<b>293.417,06</b>	<b>388.179,08</b>

#### Nota 44 - Material de Distribuição Gratuita

São registrados os gastos de prêmios, condecorações, brindes e outros materiais de distribuição gratuita.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Prêmios, Brindes e Condecorações	109.177,10	53.809,42
<b>TOTAL</b>	<b>109.177,10</b>	<b>53.809,42</b>

#### Nota 45 - Serviços de Terceiros

Consolidam as despesas originadas com a contratação de serviços prestados por terceiros, pessoa física ou pessoa jurídica.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Assessoria e Consultoria	235.899,02	363.979,46
Auditoria	58.569,98	61.144,98
Informática	354.977,79	349.370,38
Médicos e Laboratoriais	152.991,66	173.839,11
Publicidade e Propaganda	336.296,71	434.798,25
Serviços de Limpeza e Conservação	112.371,46	117.400,82





Manutenção e Reparos de Bens Móveis e Imóveis	39.041,54	19.102,14
Segurança e Vigilância	534.915,72	609.876,17
Locação de Veículos	38.255,00	41.412,50
Seguros	114.922,05	53.217,27
Serviços Gráficos, Cópias e Reprodução	268.439,77	297.040,54
Serviços de Comunicação em Geral	28.595,00	26.050,20
Fretes, Transporte Encomendas e Postagens	5.525,00	7.437,92
Reversão de Contribuições às Indústrias	54.800,41	60.620,35
Patrocínios	30.000,00	-
Despesas de Alimentação	117.657,66	111.418,07
Treinamento e Ações de Capacitação	76.512,86	103.078,00
Aquisição de Licenças de Uso de Software	359.330,60	174.595,54
Outros Serviços de Terceiros	4.273.290,65	945.860,12
<b>TOTAL</b>	<b>7.192.392,88</b>	<b>3.950.241,82</b>

#### Nota 46 - Despesas Financeiras

São registradas as despesas com juros, encargos decorrentes de empréstimos e financiamentos contratados com instituições financeira, despesas bancárias, multas, juros e corretagens, descontos financeiros concedidos e demais despesas.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Despesas Bancárias	48.235,54	48.107,22
Multas, Juros e Corretagens	11.120,73	20.523,44
Descontos Financeiros Concedidos	603.324,82	626.812,12
<b>TOTAL</b>	<b>662.681,09</b>	<b>695.442,78</b>

#### Nota 47 - Impostos, Taxas e Contribuições

Consolidam as despesas com tributos federais, estaduais, municipais e taxas.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Taxas	184.902,01	161.264,71
<b>TOTAL</b>	<b>184.902,01</b>	<b>161.264,71</b>





#### Nota 48 - Despesas Diversas

Consolidam as despesas não enquadráveis nos outros subgrupos.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Despesas com Arrecadação Indireta	115.716,13	105.365,03
Despesas Judiciais, Cartoriais e Editais	95.750,00	14.396,41
Despesas com Jetons de Conselheiros	47.564,00	42.770,00
<b>TOTAL</b>	<b>259.030,13</b>	<b>162.531,44</b>

#### Nota 49 - Contribuições Regulamentares

São as despesas incorridas e as provisões referentes à transferência de recursos a título de contribuições, transferências regulamentares e regimentais para Entidades do Sistema Indústria.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Contribuições CNI/Federações	337.032,08	371.752,28
Contribuição IEL Nacional/Regionais	201.082,33	180.979,87
<b>TOTAL</b>	<b>538.114,41</b>	<b>552.732,15</b>

#### Nota 50 - Investimentos

Apresenta os gastos incorridos com a aquisição de bens móveis e imóveis, instalações, equipamentos e bens intangíveis.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Bens Imóveis	5.388.636,26	6.246.824,83
Bens Móveis	1.164.683,00	1.080.714,01
<b>TOTAL</b>	<b>6.553.319,26</b>	<b>7.327.538,84</b>

#### Nota 51 – Baixa de Bens Móveis

Registra os decréscimos patrimoniais de bens móveis independentes da execução orçamentária.





DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Baixa de Bens Móveis	471.566,53	311.700,00
<b>TOTAL</b>	<b>471.566,53</b>	<b>311.700,00</b>

#### Nota 52 - Inscrição de Depreciação de Bens Imóveis

Registra as despesas com depreciação de bens imóveis no período.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Inscrição de Depreciação de Bens Imóveis	1.996.778,07	3.223.152,88
<b>TOTAL</b>	<b>1.996.778,07</b>	<b>3.223.152,88</b>

#### Nota 53 - Inscrição de Depreciação de Bens Móveis

Registra as despesas com depreciação de bens móveis no período.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Inscrição de Depreciação de Bens Móveis	766.874,04	767.846,58
<b>TOTAL</b>	<b>766.874,04</b>	<b>767.846,58</b>

#### Nota 54 - Déficit/Superávit do Exercício

Apresenta o resultado do exercício de 2025, o qual foi superavitário em R\$ 4.584.149,59.

DESCRIÇÃO	31/12/2025	31/12/2024
Déficit / Superávit do Exercício	4.584.149,59	9.232.425,05
<b>TOTAL</b>	<b>4.584.149,59</b>	<b>9.232.425,05</b>

Isabela Maria Almeida Lima

Contadora

CRC/RR – 002052/O-6

Izabel Cristina Ferreira Itikawa

Diretora Regional

CPF: 116.662.933-34

