

## Demonstrações Contábeis

CENTRO CULTURAL JULIANA MAIA

31 de dezembro de 2024 e 2023

com Relatório do Auditor Independente

### NOSSOS ESCRITÓRIOS

#### São Paulo

Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar  
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ [saopaulo@grupoaudisa.com.br](mailto:saopaulo@grupoaudisa.com.br)

### UNIDADES DE APOIO

#### Recife

✉ [recife@grupoaudisa.com.br](mailto:recife@grupoaudisa.com.br)

#### Porto Alegre

✉ [portoalegre@grupoaudisa.com.br](mailto:portoalegre@grupoaudisa.com.br)

#### Rio de Janeiro

✉ [riodejaneiro@grupoaudisa.com.br](mailto:riodejaneiro@grupoaudisa.com.br)

### SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS

📘 [/audisa.consultores](https://www.facebook.com/audisa.consultores)

📷 [@grupoaudisa](https://www.instagram.com/grupoaudisa)

🌐 [/company/grupoaudisa](https://www.linkedin.com/company/grupoaudisa)

🌐 [PORTALAUDISA.COM.BR](https://www.portalaudisa.com.br)

15/maio/2026

Aos conselheiros e administradores do

**CENTRO CULTURAL JULIANA MAIA**

**Ref.: Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis**

Prezado senhor (a),

Pelo presente, estamos encaminhando aos cuidados de V.S.<sup>a</sup> o Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2024 e 2023 do CENTRO CULTURAL JULIANA MAIA.

Atenciosamente,

**Audisa Auditores Associados**  
Alexandre Chiaratti do Nascimento  
Rafael F. de Freitas Valle  
Sócios

**NOSSOS ESCRITÓRIOS**

**São Paulo**

Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar  
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

**UNIDADES DE APOIO**

**Recife**

✉ recife@grupoaudisa.com.br

**Rio de Janeiro**

✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

**Porto Alegre**

✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

**SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS**

📘 /audisa.consultores

📷 @grupoaudisa

🌐 /company/grupoaudisa

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

## CENTRO CULTURAL JULIANA MAIA

Demonstrações contábeis

31 de dezembro de 2024 e 2023

### SUMÁRIO:

Relatório do auditor independente .....4-7

### Anexos:

Balanço patrimonial

Demonstração do resultado do período

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

Demonstração dos fluxos de caixa

Notas explicativas às demonstrações contábeis

#### NOSSOS ESCRITÓRIOS

**São Paulo**  
Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar  
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

#### UNIDADES DE APOIO

**Recife**  
✉ recife@grupoaudisa.com.br

**Porto Alegre**  
✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

**Rio de Janeiro**  
✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

#### SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS

📘 /audisa.consultores

📷 @grupoaudisa

🌐 /company/grupoaudisa

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

CENTRO CULTURAL JULIANA MAIA

CNPJ: 40.078.015/0001-97

**“RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES  
CONTÁBEIS”****Opinião sobre as demonstrações contábeis**

Examinamos as demonstrações contábeis do **CENTRO CULTURAL JULIANA MAIA** que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2024, e as respectivas demonstrações do resultado do período, 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, exceto pelos efeitos do assunto descrito na seção a seguir intitulada “Base para opinião com ressalva” as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da entidade, em 31 de dezembro de 2024, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

**Base para opinião com ressalva**

A Entidade não possui controle interno analítico sobre o saldo de seu Ativo Imobilizado, devido a esse fato a depreciação dos bens integrantes do Ativo Imobilizado, está sendo calculada sobre os saldos contábeis. Sendo assim não nos foi possível determinar a existência de possíveis distorções relevantes nas Demonstrações Contábeis de 2024.

A Entidade tem reconhecido suas subvenções e assistências governamentais no momento do recebimento, sem observar o regime de competência. Dessa forma, não é possível mensurar com precisão o impacto dessas receitas no resultado do exercício. Essa prática difere das orientações previstas na NBCTG 07, norma contábil que trata do reconhecimento contábil de subvenções e assistências governamentais.

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Entidade, 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.

**NOSSOS ESCRITÓRIOS****São Paulo**Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar  
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

**UNIDADES DE APOIO****Recife**

✉ recife@grupoaudisa.com.br

**Porto Alegre**

✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

**Rio de Janeiro**

✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

**SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS**

f /audisa.consultores

@grupoaudisa

in /company/grupoaudisa

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião com ressalva.

### **Outros assuntos**

As demonstrações contábeis do CENTRO CULTURAL JULIANA MAIA para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023, apresentadas para fins de comparação, não foram auditadas.

### **Responsabilidades da administração pelas demonstrações contábeis**

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação 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 de a Entidade 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 Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela administração da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

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

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam 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.

#### **NOSSOS ESCRITÓRIOS**

**São Paulo**  
Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar  
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

#### **UNIDADES DE APOIO**

**Recife**  
✉ recife@grupoaudisa.com.br

**Porto Alegre**  
✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

**Rio de Janeiro**  
✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

#### **SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS**

📘 /audisa.consultores

📷 @grupoaudisa

🌐 /company/grupoaudisa

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

Como parte da 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 procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- 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 Entidade. 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 Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

**NOSSOS ESCRITÓRIOS****São Paulo**

Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar  
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

**UNIDADES DE APOIO****Recife**

✉ recife@grupoaudisa.com.br

**Porto Alegre**

✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

**Rio de Janeiro**

✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

**SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS**

📘 /audisa.consultores

📷 @grupoaudisa

🌐 /company/grupoaudisa

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

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.

São Paulo - SP, 15 de maio de 2026

**AUDISA AUDITORES ASSOCIADOS**  
**CRC/SP 2SP 024298/O-3**

Rafael F.de Freitas Valle  
Contador  
CRC: 1 SP 270891/O-3

Alexandre Chiaratti do  
Nascimento  
Contador  
CRC/SP 187.003/ O- 0  
CNAI – SP – 1620

**NOSSOS ESCRITÓRIOS**

**São Paulo**

Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar  
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

**UNIDADES DE APOIO**

**Recife**

✉ recife@grupoaudisa.com.br

**Rio de Janeiro**

✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

**Porto Alegre**

✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

**SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS**

📘 /audisa.consultores

📷 @grupoaudisa

🌐 /company/grupoaudisa

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

## Parecer - C.Cult.Juliana Maia-2024 - RESSALVA II.pdf

Documento número #f4f551c7-a149-49f8-bb6c-b783d74ade96

Hash do documento original (SHA256): 7a1647021c70797f6b9d0e7d3d2cad9d6f50a383f29bfa2736da5cd5c1c9f3bd

### Assinaturas

✓ **Rafael Figueiredo de Freitas Valle**

CPF: 310.752.168-00

Assinou em 15 mai 2026 às 12:03:10

✓ **Alexandre Chiaratti do Nascimento**

CPF: 147.823.488-19

Assinou em 15 mai 2026 às 17:00:27

### Log

- 15 mai 2026, 12:01:36 Operador com email rafael.valle@grupoaudisa.com.br na Conta c3f32218-6c82-4ce2-869f-19e492349863 criou este documento número f4f551c7-a149-49f8-bb6c-b783d74ade96. Data limite para assinatura do documento: 14 de junho de 2026 (12:01). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.
- 15 mai 2026, 12:02:50 Operador com email rafael.valle@grupoaudisa.com.br na Conta c3f32218-6c82-4ce2-869f-19e492349863 adicionou à Lista de Assinatura: rafael.valle@grupoaudisa.com.br para assinar, via E-mail.
- Pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Rafael Figueiredo de Freitas Valle e CPF 310.752.168-00.
- 15 mai 2026, 12:02:50 Operador com email rafael.valle@grupoaudisa.com.br na Conta c3f32218-6c82-4ce2-869f-19e492349863 adicionou à Lista de Assinatura: alexandre.chiaratti@grupoaudisa.com.br para assinar, via E-mail.
- Pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Alexandre Chiaratti do Nascimento.
- 15 mai 2026, 12:03:10 Rafael Figueiredo de Freitas Valle assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail rafael.valle@grupoaudisa.com.br. CPF informado: 310.752.168-00. IP: 189.110.85.74. Localização compartilhada pelo dispositivo eletrônico: latitude -23.58460012670706 e longitude -46.58793158818167. URL para abrir a localização no mapa: <https://app.clicksign.com/location>. Componente de assinatura versão 1.1442.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.

- 
- 15 mai 2026, 17:00:27 Alexandre Chiaratti do Nascimento assinou. Pontos de autenticação: Token via E-mail alexandre.chiaratti@grupoaudisa.com.br. CPF informado: 147.823.488-19. IP: 186.204.62.52. Localização compartilhada pelo dispositivo eletrônico: latitude -23.60669703991804 e longitude -46.65824349367212. URL para abrir a localização no mapa: <https://app.clicksign.com/location>. Componente de assinatura versão 1.1442.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 15 mai 2026, 17:00:29 Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número f4f551c7-a149-49f8-bb6c-b783d74ade96.
- 



**Documento assinado com validade jurídica.**

Para conferir a validade, acesse <https://www.clicksign.com/validador> e utilize a senha gerada pelos signatários ou envie este arquivo em PDF.

As assinaturas digitais e eletrônicas têm validade jurídica prevista na Medida Provisória nº. 2200-2 / 2001

Este Log é exclusivo e deve ser considerado parte do documento nº f4f551c7-a149-49f8-bb6c-b783d74ade96, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em [www.clicksign.com](http://www.clicksign.com).

**CENTRO CULTURAL JULIANA MAIA**  
**C.N.P.J 40.078.015/0001-97**  
**Balanços Patrimoniais - Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2024 e 2023**  
**(Em Reais)**

Ativo	Notas	<u>2024</u>	<u>2023</u>	Passivo	Notas	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b>Ativo Circulante</b>				<b>Passivo Circulante</b>			
Caixa & Equivalente de Caixa	4	197.691,76	4.203,47	Tributos e Contribuições a Recolher		338,25	-
Contas a Receber	5	3.000,00	-				
<b>Total Ativo Circulante</b>		<u><b>200.691,76</b></u>	<u><b>4.203,47</b></u>	<b>Total Passivo Circulante</b>		<u><b>338,25</b></u>	<u>-</u>
<b>Ativo Não Circulante</b>				<b>Patrimônio Líquido</b>			
Imobilizado	6	198.080,84	105.556,49	Patrimônio Social	7	109.759,96	112.667,26
				Superávits (Déficit) do Exercício		288.674,39	(2.907,30)
<b>Total Ativo Não Circulante</b>		<u><b>198.080,84</b></u>	<u><b>105.556,49</b></u>	<b>Total Patrimônio Líquido</b>		<u><b>398.434,35</b></u>	<u><b>109.759,96</b></u>
<b>Total do Ativo</b>		<u><u><b>398.772,60</b></u></u>	<u><u><b>109.759,96</b></u></u>	<b>Total Passivo Circulante+PL</b>		<u><u><b>398.772,60</b></u></u>	<u><u><b>109.759,96</b></u></u>

**As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.**

\_\_\_\_\_  
JULIANA CRISTINA HARUEMI MAIA HORITA  
Diretora  
CPF: 103.814.807-39

\_\_\_\_\_  
VANESSA SOARES ROSA VALLIM  
Contadora - CRC RJ098679/O-4  
CPF: 110.045.877-83

**CENTRO CULTURAL JULIANA MAIA**  
**C.N.P.J 40.078.015/0001-97**  
**Demonstrações do Resultado do Período - Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2024 e 2023**

		(Em Reais)	
		2024	2023
<b>Receitas</b>			
DOAÇÕES E SUBVENÇÕES	8	665.981,36	283.460,73
Contribuições		55,00	-
<b>Total de Receitas Operacionais</b>		<b>666.036,36</b>	<b>283.460,73</b>
<b>Superávit do Período Bruto</b>		<b>666.036,36</b>	<b>283.460,73</b>
<b>Despesas Operacionais</b>			
Despesas Gerais e Administrativas	9	(373.411,39)	(284.149,31)
Depreciações		(11.705,65)	-
Despesas Tributárias		(3.021,49)	-
<b>Total de Despesas Operacionais</b>		<b>(388.138,53)</b>	<b>(284.149,31)</b>
<b>Outras Receitas Operacionais</b>			
Apresentações		13.000,00	-
<b>Total de Outras Receitas / Despesas Operacionais</b>		<b>13.000,00</b>	-
<b>Superávit Antes do Resultado Financeiro</b>		<b>290.897,83</b>	<b>(688,58)</b>
<b>Resultado Financeiro</b>			
Receitas Financeiras		0,46	55,00
Despesas Financeiras		(2.223,90)	(2.273,72)
<b>Total do Resultado Financeiro</b>		<b>(2.223,44)</b>	<b>(2.218,72)</b>
<b>Superávit (Déficit) do exercício</b>		<b>288.674,39</b>	<b>(2.907,30)</b>

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

\_\_\_\_\_  
JULIANA CRISTINA HARUEMI MAIA HORITA  
Diretora  
CPF: 103.814.807-39

\_\_\_\_\_  
VANESSA SOARES ROSA VALLIM  
Contadora - CRC RJ098679/O-4  
CPF: 110.045.877-83

**CENTRO CULTURAL JULIANA MAIA**  
**C.N.P.J 40.078.015/0001-97**  
**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2024 e 2023**  
**(Em Reais)**

	<b>Patrimônio Social</b>	<b>Superávit (Déficit) do Exercício</b>	<b>Total</b>
<b>Saldo em 31/12/2022</b>	<b>112.667,26</b>	-	<b>112.667,26</b>
Déficit do exercício	-	(2.907,30)	(2.907,30)
<b>Saldo em 31/12/2023</b>	<b>112.667,26</b>	-	<b>109.759,96</b>
Incorporação ao patrimônio social	(2.907,30)	2.907,30	-
Superávit do exercício	-	288.674,39	288.674,39
<b>Saldo em 31/12/2024</b>	<b>109.759,96</b>	<b>288.674,39</b>	<b>398.434,35</b>

**As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.**

---

JULIANA CRISTINA HARUEMI MAIA HORITA  
Diretora  
CPF: 103.814.807-39

---

VANESSA SOARES ROSA VALLIM  
Contadora - CRC RJ098679/O-  
CPF: 110.045.877-83

**CENTRO CULTURAL JULIANA MAIA**

C.N.P.J : 40.078.015/0001-

Demonstrações dos Fluxos de Caixa - Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2024 e 2023  
(Em Reais)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
Superávit (Déficit) do exercício	288.674,39	(2.907,30)
Depreciação	11.705,65	1.545,16
<b>Variações em Ativos e Passivos</b>		
(Aumento) Redução em contas a receber	(3.000,00)	1.753,96
Aumento (Redução) em Tributos e Contribuições a Recolher	338,25	-
<b>Caixa Líquido Gerado Pelas Atividades Operacionais</b>	<b><u>297.718,29</u></b>	<b><u>391,82</u></b>
<b>Atividades de Investimentos</b>		
Aquisição de Ativo Imobilizado	(104.230,00)	1.311,65
<b>Caixa Líquido Atividades Investimentos</b>	<b><u>(104.230,00)</u></b>	<b><u>1.311,65</u></b>
<b>(Redução) aumento de caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>193.488,29</b>	<b>1.703,47</b>
<b>Aumento em Caixa e Equivalente de Caixa</b>	<b><u>193.488,29</u></b>	<b><u>1.703,47</u></b>
Caixa Equivalente de Caixa no Início do Exercício	4.203,47	2.500,00
Caixa Equivalente de Caixa no fim do Exercício	197.691,76	4.203,47

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

---

JULIANA CRISTINA HARUEMI MAIA HORITA  
Diretora

CPF: 103.814.807-39

---

VANESSA SOARES  
Contadora - CRC  
RJ098679/O-4  
CPF: 110.045.877-  
83

# **Centro Cultural Juliana Maia**

## **Notas Explicativas às demonstrações contábeis para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023**

*(Em Reais)*

### **1 Contexto operacional**

O “Centro Cultural Juliana Maia” é uma associação civil, sem fins lucrativos, pessoa jurídica, distinta de seus diretores e associados, com sede e foro em Conservatória, Distrito de Valença na Rua Osvaldo Fonseca, número 05, inscrita no CNPJ 40.078.015/0001-97.

O Centro Cultural Juliana Maia é um projeto social cujo principal objetivo é promover a transformação social através da arte, acolhendo crianças e adolescentes de 2 a 17 anos em situação de vulnerabilidade.

Oferecemos atividades como aulas de música, percepção musical, teatro, orquestra e complementação escolar, além de outras iniciativas artísticas e educativas. Contamos com uma equipe multidisciplinar que, presta atendimento às crianças e suas famílias, garantindo um suporte integral e humanizado. Também fornecemos merenda seca para todos os participantes, reforçando nosso compromisso com o bem-estar básico dos atendidos.

Um dos pilares do nosso trabalho é o projeto “Harmônicos Inclusivo”, voltado para as crianças com deficiência (PCDs). Utilizamos a arte como uma forma de terapia, promovendo a inclusão e o desenvolvimento. Também oferecemos apoio às famílias atípicas, criando um espaço acolhedor e inclusivo.

Nosso trabalho é especialmente relevante em um território marcado por um histórico escravocrata e por indicadores de baixo IDH, que, afetam desproporcionalmente a população preta. Para combater essas desigualdades, mantemos uma biblioteca afro centrada, com o objetivo de valorizar a cultura e a história africana, desconstruir preconceitos e fortalecer a identidade das crianças atendidas.

O Centro Cultural Juliana Maia acredita no poder transformador da arte e da educação, atuando como um agente de inclusão, equidade e mudança social em nossa comunidade.

Implementamos um programa de compliance, que, inclui um código de ética e uma política de integridade, uma ouvidoria ativa e o suporte de um escritório jurídico independente.

### **2 Base para apresentação das demonstrações contábeis**

#### **Base de apresentação**

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC Nº. 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC No. 1.255/09 (NBC TG 1000) Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas e a Resolução CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002, para as Entidades sem Finalidade de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das

# Centro Cultural Juliana Maia

## Notas Explicativas às demonstrações contábeis para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

*(Em Reais)*

demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros.

### Uso de julgamentos e estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis requer que a Administração efetue estimativa e adote premissas, no seu melhor julgamento, que afetam os montantes apresentados de ativos e passivos nas datas das referidas demonstrações contábeis, assim como os valores das receitas e despesas. Os principais ativos e passivos sujeitos a estimativas são os seguintes: a vida útil econômica do imobilizado para o cálculo da depreciação; a estimativa para créditos de liquidação duvidosa e a provisão para riscos cíveis, trabalhistas e fiscais. A liquidação das transações envolvendo estas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados em razão de imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Entidade revisa as estimativas e as premissas no mínimo, anualmente.

### 3 Sumário das principais práticas contábeis

As práticas contábeis a seguir foram aplicadas de forma consistente na elaboração das demonstrações contábeis e são resumidas conforme a seguir:

#### a. Apuração do resultado do período.

As receitas e despesas são contabilizadas pelo regime de competência. As receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles avisos bancários, recibos e outros. As despesas são apuradas através de notas fiscais e recibos.

#### b. Caixa e equivalentes de caixa

São representados pelos saldos de moeda em caixa depósitos à vista em conta bancária e de aplicações financeiras com prazos originais para resgate iguais ou inferiores há 90 dias. As aplicações financeiras são registradas ao custo acrescido dos rendimentos auferidos, até a data do balanço, que não superam os respectivos valores justos na data das demonstrações contábeis.

#### c. Imobilizado

Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzidos da depreciação calculada pelo método linear. Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido.

#### d. Demonstração do fluxo de caixa

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC Nº 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13 e com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa. O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Entidade optou foi o indireto.

# Centro Cultural Juliana Maia

## Notas Explicativas às demonstrações contábeis para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em Reais)

### e. Provisões

Uma provisão é reconhecida em função de um evento passado, se a Entidade tem uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, e é provável que um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação. As provisões são apuradas através do desconto dos fluxos de caixa futuros esperados. Os custos financeiros incorridos são registrados no resultado.

### f. Demais passivos exigíveis

São demonstrados ao valor presente, por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos.

### g. Provisões para contingências

A Administração da entidade, com base em informações obtidas com os seus assessores jurídicos, informa que não existiam processos em andamento na data de 31/12/2024. Sendo assim, não houve a necessidade de constituição de provisão ou divulgação de perdas.

### h. Outros resultados abrangentes

Nos exercícios de 2024 e 2023, não houve outros resultados abrangentes.

### i. Receitas

Em atendimento a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade No. 1.187/09 que aprova a NBC TG 30, as receitas (fontes de recursos) da Entidades oriundas das atividades fins, conforme Estatuto Social, são mensuradas pelo valor contratualizado e apenas reconhecidas quando for provável que os benefícios econômicos associados à transação fluirão para a entidade.

## 4 Caixa e equivalente de caixa

	2024	2023
Caixa	2.500,00	2.500,00
Bancos conta movimento	195.191,76	1.703,47
	<u>197.691,76</u>	<u>4.203,47</u>

## Centro Cultural Juliana Maia

### Notas Explicativas às demonstrações contábeis para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em Reais)

#### 5 Contas a receber

	2024	2023
Créditos Diversos	3.000,00	-

#### 6 Imobilizado

##### a. Composição do ativo imobilizado:

	2024	2023
Móveis e Utensílios	40.857,21	35.700,00
Máquinas e Equipamentos	40.857,21	71.401,65
Veículos	104.000,00	-
(-) Depreciação acumulada	(13.250,81)	(1.545,16)
	<u>198.080,84</u>	<u>105.556,49</u>

#### 7 Patrimônio líquido

##### a. Patrimônio Social

Acumula valores de *superávits (déficits)* apurados anualmente desde a data de sua constituição e ajustes.

##### b. Resultado do período (superávit)

O resultado do período é incorporado ao Patrimônio Social, conforme Resolução Conselho Federal de Contabilidade N.º 1.409/12 e foi integralmente aplicado nas finalidades estatutárias da Associação previstas na nota explicativa de número 1.

# Centro Cultural Juliana Maia

## Notas Explicativas às demonstrações contábeis para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023

(Em Reais)

### 8 Doações e Subvenções Governamentais

No exercício de 2024 e de 2023 a entidade recebeu contribuições filantrópicas, conforme demonstrativo a seguir:

Descrição	2024	2023
Pessoas Físicas e Jurídicas	334.108,36	197.660,73
Subvenções Governamentais (a)	331.873,00	85.800,00
<b>Total de Doações</b>	<b>665.981,36</b>	<b>283.460,73</b>

(a) Contratos de subvenções com a Prefeitura de Valença/RJ e o Governo do Estado do Rio de Janeiro.

As supracitadas doações foram realizadas em consonância com seus os objetivos sociais para entidades sem fins lucrativos.

### 9 DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

	2024	2023
Energia Elétrica	3.662,32	1.586,62
Água	1.302,24	-
Seguros	4.074,30	534,38
Outras despesas	342,33	2.861,48
Serviços Prestados	279.295,20	197.027,71
Manutenção e Conservação	19.148,77	54.188,53
Alimentação	14.996,51	10.430,57
Vestuário	15.139,77	4.508,80
Combustível	4.560,00	4.472,25
Material de consumo	4.285,45	288,97
Bolsa de estudos	25.150,00	8.250,00
Internet	1.454,50	-
	<b>373.411,39</b>	<b>284.149,31</b>

### 10 Seguros

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a Entidade efetua contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo principalmente o Princípio de Contábil de Continuidade.

## **Centro Cultural Juliana Maia**

# **Notas Explicativas às demonstrações contábeis para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2024 e 2023**

*(Em Reais)*

Os valores segurados são definidos pelos Administradores da Entidade em função do valor de mercado ou do valor do bem novo, conforme o caso.

A entidade mantém cobertura de seguro de veículo em montante considerado suficiente para cobrir eventuais riscos.

## **11 Registro de Doações/Recursos**

As receitas no valor de R\$ 665.981,36, são oriundas de doações e contratos de subvenções. Termo de Fomento Municipal e apresentações dos “Harmônicos” em eventos em que são convidados.

## **12 Eventos Subsequentes**

Não houve eventos subsequentes relevantes que necessitassem divulgação nesse relatório.

**São Paulo, 31 de dezembro de 2024.**

---

Juliana Cristina Haruemi Maia Horita  
Diretora

---

Vanessa Soares Rosa Vallim  
Contadora - CRC RJ 098679/O-4