



DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS

EXERCÍCIO 2025

FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI



NOTAS EXPLICATIVAS

1. Contexto

A Fundação Serra do Japi é uma fundação municipal com personalidade jurídica de direito público criada através da Lei Municipal nº 8.382, de 04 de março de 2015. Dentre seus principais objetivos estão o planejamento, a execução e a avaliação de atividades voltadas à defesa do meio ambiente, sobretudo quanto à preservação das áreas do território de Gestão da Serra do Japi. Ainda estão no escopo da Fundação: estimular e realizar estudos de impacto ambiental decorrentes de atividades antrópicas na região, desenvolver ações visando à conscientização da opinião pública sobre a importância da Serra do Japi, articular parcerias voltadas à geração de conhecimento e adoção de práticas inovadoras na área de meio ambiente, entre outros.

1.1. Finalidade das Demonstrações Contábeis

O objetivo das demonstrações contábeis aqui apresentadas, em moeda nacional, é o de proporcionar informações sobre a posição patrimonial e financeira, o resultado e o desempenho financeiro e as rubricas orçamentárias realizadas pela Autarquia. Constitui, assim, um repositório de informações úteis capazes de subsidiar estudos e avaliações com vistas a tomadas de decisões econômicas sobre a alocação de recursos e demonstrar a existência da responsabilidade da entidade quanto aos recursos que lhe foram confiados.

1.2. Base da Elaboração das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis do setor público foram elaboradas em consonância com os seguintes dispositivos legais:

- Lei Municipal nº 9.673, de 17 de novembro de 2021 – Institui o Plano Plurianual (PPA) para o quadriênio 2022/2025;
- Lei Municipal nº 17.990, de 23 de julho de 2024 – Estabelece a Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) para 2025;
- Lei Municipal nº 10.292, de 05 de dezembro de 2024 - Fixa o Orçamento Público para o exercício de 2025;
- Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964 – Institui normas de direito financeiro para elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal;

- Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 – Estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal;
- Portaria Conjunta STN/SOF/MPOG nº 117, de 28 de outubro de 2021 – Aprova a Parte I - Procedimentos Contábeis Orçamentários da 9ª edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP);
- Portaria STN nº 1.131, de 04 de novembro de 2021 – Aprova a parte geral e as partes II – Procedimentos Contábeis Patrimoniais, III – Procedimentos Contábeis Específicos, IV – Plano de Contas Aplicado ao Setor Público e V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público da 9ª edição do Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público;
- Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público, especialmente NBC TSP – Estrutura Conceitual, NBCT SP 01 a 05, NBCT 16.6 a 16.11.

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

A contabilização do exercício de 2025 foi realizada no Sistema Integrado de Informações Municipais – SIIM. As demonstrações contábeis e suas respectivas notas explicativas estão apresentadas com valores expressos em reais.

As demonstrações contábeis de 2025 são compostas pelos seguintes demonstrativos: Balanços Orçamentário, Financeiro e Patrimonial, Demonstração das Variações Patrimoniais, Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstrativo dos Fluxos de Caixa e Notas Explicativas.

2.1. Balanço Orçamentário

O Balanço Orçamentário, definido na Lei nº 4.320/1964, demonstra as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. Esse Balanço também está previsto na Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF. Através da análise deste balanço podem ser definidos os indicadores que nortearão a avaliação da gestão orçamentária

e, em linhas gerais, da política fiscal pelo impacto da arrecadação e pela execução da despesa pública.

O Balanço Orçamentário do Município é desdobrado em: Execução Orçamentária das Receitas (previsão inicial, previsão atualizada, realização e diferenças) e das Despesas (fixação e execução incluídos os créditos adicionais).

2.1.1. Do Orçamento da Autarquia Municipal

A despesa orçada inicialmente para o exercício de 2025 foi de **R\$ 1.324.700,00**. A Fundação é subsidiada por transferências financeiras concedidas pela Prefeitura Municipal de Jundiá. Os recursos recebidos são aplicados em fundos de curtíssimo prazo e liquidez diária, sendo que, ao final do exercício, os rendimentos obtidos são devolvidos à Prefeitura.

A execução da despesa é apresentada no quadro abaixo.

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (h) = (e - f)
DESPESAS CORRENTE	1.331.700,00	1.284.815,00	1.196.812,95	1.181.391,43	1.167.252,45	88.002,05
Pessoal e Encargos Sociais	911.000,00	801.000,00	786.161,03	786.161,03	776.719,80	14.838,97
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	420.700,00	483.815,00	410.651,92	395.230,40	390.532,65	73.163,08
DESPESA DE CAPITAL	3.000,00	49.885,00	42.337,69	40.276,69	40.276,69	7.547,31
Investimentos	3.000,00	49.885,00	42.337,69	40.276,69	40.276,69	7.547,31
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	1.334.700,00	1.334.700,00	1.239.150,64	1.221.668,12	1.207.529,14	95.549,36
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (VII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	1.334.700,00	1.334.700,00	1.239.150,64	1.221.668,12	1.207.529,14	95.549,36
SUPERÁVIT (IX)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (X) = (VIII + IX)	1.334.700,00	1.334.700,00	1.239.150,64	1.221.668,12	1.207.529,14	-

O quadro a seguir compara a execução com os três exercícios anteriores:

RESUMO	2025	2024	2023	2022	2021
DOTAÇÃO ATUALIZADA	1.334.700,00	1.444.000,00	1.230.500,00	1.125.500,00	1.025.000,00
DESPESAS EMPENHADAS	1.239.150,64	1.375.890,17	1.172.539,94	1.078.711,67	937.958,95
DESPESAS LIQUIDADAS	1.221.668,12	1.330.001,82	1.167.637,23	1.074.083,58	888.209,01
DESPESAS PAGAS	1.207.529,14	1.317.399,64	1.156.679,35	1.031.897,91	879.613,93

2.1.2. Restos a Pagar

As despesas empenhadas e não pagas até 31 de dezembro do exercício são denominadas Restos a Pagar.

Em 31/12/2025, foram inscritos R\$ 31.621,50 em restos a pagar.

RESTOS A PAGAR	Saldo do Exercício Anterior	Movimento		Saldo para o Exercício Seguinte
		Inscrição	Baixa	
Não Processados	45.888,35	17.482,52	45.888,35	17.482,52
Processados	12.602,18	14.138,98	12.602,18	14.138,98
TOTAL	58.490,53	31.621,50	58.490,53	31.621,50

Foram baixados todos os saldos de restos a pagar inscritos no exercício anterior. Os saldos em aberto dizem respeito apenas às inscrições realizadas em 31/12/2025.

2.2. Balanço Financeiro

O Balanço Financeiro é definido no artigo 103 da Lei 4.320/64, e demonstrará:

“... a receita e a despesa orçamentárias bem como os recebimentos e os pagamentos de natureza extraorçamentária, conjugados com os saldos em espécie provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte.”

A análise do Balanço Financeiro permite verificar todos os valores que interferiram de alguma forma no resultado financeiro do exercício, listando todos os ingressos e saídas financeiras executadas no período.

O resultado financeiro do exercício foi de R\$ -26.482,55, conforme demonstrado a seguir:

Resultado Financeiro	
Receitas Orçamentárias	3.627,20
(+) Transferências Financeiras Recebidas	1.324.700,00
(+) Recebimentos Extraorçamentários	122.314,97
(-) Despesa Orçamentária	-1.239.150,64
(-) Transferências Financeiras Concedidas	-84.549,36
(-) Pagamentos Extraorçamentários	-153.424,72
(=) Resultado Financeiro do Exercício	-26.482,55

A redução de caixa não indica problema operacional, mas sim **decisão de investimento em ativo imobilizado**.

O resultado alcançado foi em função do investimento em patrimônio imobilizado em 2025 o que demonstrou uma aproximação entre o planejamento e a execução orçamentária.

2.3. Balanço Patrimonial

O Balanço Patrimonial é a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade pública por meio de contas representativas do patrimônio público, bem como os atos potenciais, que são registrados em contas de compensação.

A seguir estão detalhadas algumas contas que pertencem ao Balanço Patrimonial.

2.3.1. Imobilizado

Os itens abaixo descritos foram incorporados no patrimônio no exercício 2025

Nº DA COMPRA	Nº PROCESSO SEI	DESCRIÇÃO DOS ITENS	EMPENHO	VALOR TOTAL
8	19265/2025	TELEFONE VOIP SEM FIO	28	R\$ 797,97
18	35022/2025	CAIXA DE SOM AMPLIFICADA	49	R\$ 410,00
19	35413/2025	ROÇADEIRA PROFISSIONAL A COMBUSTÃO 1,7 W	48	R\$ 3.007,00
20	35766/2025	Aquisição de 01 (um) bebedouro industrial de pedestal de 50 litros e 01 (um) bebedouro industrial de bancada de 25 litros	51 e 52	R\$ 4.390,00
21	36348/2025	Aquisição de 04 (quatro) notebooks avançados com pacote office vitalicio	50	R\$ 20.550,44
23	37656/2025	Aquisição de 02 (dois) esterilizadores ultravioleta para tratamento de água	55	R\$ 1.039,80
24	37796/2025	Aquisição de 03 (três) cadeiras giratórias executivas e 06 (seis) cadeiras secretária fixas	62 e 63	R\$ 3.033,96
28	40090/2025	Aquisição de 02 (duas) Smarts TV LED 4K 55"	64	R\$ 4.500,00
29	40158/2025	Aquisição de 01 (um) projetor multimedia e 01 (uma) impressora multifuncional com tanque de tinta,	70 e 71	R\$ 4.608,52

2.3.2. Demais Obrigações a Curto Prazo

O valor de R\$ 18.601,30 apresentado na conta “demais obrigações a curto prazo” refere-se ao:

- recolhimentos de impostos ainda não realizados;
- rendimentos de aplicação financeira a serem devolvidos.

A Prefeitura solicita, além da devolução dos recursos não utilizados, a devolução dos rendimentos das aplicações financeiras sobre esses recursos. Tais valores foram lançados como obrigações de curto prazo.

Demais Obrigações a Curto Prazo	
INSS a recolher	R\$ 5.650,97
IRRF a recolher	R\$ 11.194,70
Rendimento de aplicação financeira a ser devolvido para a Prefeitura (referente apenas ao mês de dezembro)	R\$ 1.755,63
TOTAL	R\$ 18.601,30

2.4. Demonstração das Variações Patrimoniais

A Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP) evidenciará as alterações verificadas no patrimônio e indicará o resultado patrimonial do exercício. O resultado patrimonial do período é apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas.

O valor apurado compõe o saldo patrimonial do Balanço Patrimonial do exercício.

A DVP permite a análise de como as políticas adotadas provocaram alterações no patrimônio público, considerando-se a finalidade de atender às demandas da sociedade.

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS			
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	R\$ 1.717,20	Pessoal e Encargos	R\$ 809.049,07
Transferências e Delegações Recebidas	R\$ 1.324.750,00	Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	R\$ 384.157,48
Impostos, taxas e Contribuições de Melhoria	R\$ 1.860,00	Transferências e Delegações Concedidas	R\$ 117.658,92
		Tributárias	R\$ 963,67
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas	R\$ 1.328.327,20	Total das Variações Patrimoniais Diminutivas	R\$ 1.311.829,14
		Resultado Patrimonial do Período	R\$ 16.498,04

2.5. Demonstração dos Fluxos de Caixa

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) apresenta as entradas e saídas e as classifica em fluxos operacional, de investimento e de financiamento.

A informação dos fluxos de caixa permite aos usuários avaliar como a entidade obteve recursos para financiar suas atividades e a maneira como os recursos de caixa foram utilizados. Tais informações são úteis para fornecer aos usuários das demonstrações contábeis informações para prestação de contas e responsabilização e tomada de decisão.

DEMONSTRATIVO DE FLUXO DE CAIXA	
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades Operacionais	R\$ 13.794,14
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Investimento	R\$ -40.276,69
Fluxo de Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	R\$ -
(=) Geração Líquida de Caixa e Equivalente de Caixa	R\$ -26.482,55

BRUNO FELIPE DA ROSA
Contador CRC 1SP252705/O-1

Herbert Luiz Herzig
Diretor Administrativo Financeiro

Flávio Gramolelli Júnior
Superintendente



ANEXOS

FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI

DEMONSTRAÇÃO DA RECEITA E DA DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS

Anexo 1, da Lei 4.320/64

EXERCÍCIO 2025

RECEITAS		DESPESAS	
RECEITAS CORRENTES	-	DESPESAS CORRENTES	1.324.700,00
Receita Tributária	-	Pessoal e Encargos	977.000,00
Receita de Contribuições	-	Juros e Encargos da Dívida	-
Receita Patrimonial	-	Outras Despesas Correntes	347.700,00
Receita Industrial	-		
Receita de Serviços	-		
Transferências Correntes	-		
Outras Receitas Correntes	-		
<i>Déficit</i>	<i>1.324.700,00</i>	<i>Superávit</i>	<i>-</i>
TOTAL	1.324.700,00	TOTAL	1.324.700,00
<i>Superávit do Orçamento Corrente</i>	<i>-</i>	<i>Déficit do Orçamento Corrente</i>	<i>1.324.700,00</i>
RECEITA DE CAPITAL	-	DESPESAS DE CAPITAL	-
Operações de Crédito	-	Investimentos	-
Alienação de Bens	-	Inversões Financeiras	-
Amortização de Empréstimos	-	Amortização da Dívida	-
Transferências de Capital	-		
Outras Receitas de Capital	-		
<i>Déficit</i>	<i>1.324.700,00</i>	<i>Superávit</i>	<i>-</i>
TOTAL	1.324.700,00	TOTAL	1.324.700,00
RESUMO			
RECEITAS CORRENTES	-	DESPESAS CORRENTES	1.324.700,00
RECEITAS DE CAPITAL	-	DESPESAS DE CAPITAL	-
DÉFICIT	1.324.700,00	SUPERÁVIT	-
TOTAL	1.324.700,00	TOTAL	1.324.700,00

BRUNO FELIPE DA COSTA
Contador
CRC 1SP252705/O-1

HERBERT LUIZ HERZIG
Diretor Administrativo Financeiro

FLÁVIO GRAMOLELLI JÚNIOR
Superintendente

FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI
DESPESAS SEGUNDO A CATEGORIA ECONÔMICA
Anexo 2, da Lei 4.320/64

				EXERCÍCIO 2025
CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	DESDOBRAMENTO	ELEMENTO	CATEGORIA
3.0.00.00.00	DESPESAS CORRENTES			1.321.700,00
3.1.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS			911.000,00
3.1.90.00.00	Pessoal e Encargos Sociais - AD		911.000,00	
3.1.90.01.00	Aposentadoria e Reformas	1.000,00		
3.1.90.11.00	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	742.000,00		
3.1.90.13.00	Obrigações Patronais	168.000,00		
3.2.00.00.00	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA			-
3.3.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES			410.700,00
3.3.90.00.00	Outras Despesas Correntes - AD		410.700,00	
3.3.90.30.00	Material de Consumo	18.000,00		
3.3.90.36.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	-		
3.3.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	328.700,00		
3.3.90.46.00	Auxílio-Alimentação	42.000,00		
3.3.90.47.00	Obrigações Tributárias e Contributivas	2.000,00		
3.3.90.49.00	Auxílio-Transporte	20.000,00		
3.3.20.00.00	Fonte Vinculada à FSJ		-	
3.3.20.41.00	Contribuições	-		
4.0.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL			3.000,00
4.4.00.00.00	INVESTIMENTOS			3.000,00
4.4.90.00.00	Investimentos - AD		3.000,00	
4.4.90.39.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	1.000,00		
4.4.90.52.00	Equipamentos e Material Permanente	2.000,00		
4.5.00.00.00	INVERSÕES FINANCEIRAS			-
4.6.00.00.00	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA			-
TOTAL				1.324.700,00

BRUNO FELIPE DA COSTA
Contador
CRC 1SP252705/O-1

HERBERT LUIZ HERZIG
Diretor Administrativo Financeiro

FLÁVIO GRAMOLELLI JÚNIOR
Superintendente

FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI
RECEITAS SEGUNDO A CATEGORIA ECONÔMICA

Anexo 2, da Lei 4.320/64

EXERCÍCIO 2025

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	DESDOBRAMENTO	ELEMENTO	CATEGORIA
1000.00.00	RECEITAS CORRENTES			-
1100.00.00	RECEITA TRIBUTÁRIA			-
1200.00.00	RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES			-
1300.00.00	RECEITA PATRIMONIAL			-
1400.00.00	RECEITA AGROPECUÁRIA			-
1500.00.00	RECEITA INDUSTRIAL			-
1600.00.00	RECEITA DE SERVIÇOS			-
1700.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES			-
1900.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES			-
2000.00.00	RECEITAS DE CAPITAL			-
2100.00.00	OPERAÇÕES DE CRÉDITO			-
2200.00.00	ALIENAÇÃO DE BENS			-
2300.00.00	AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS			-
2400.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL			-
2500.00.00	OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL			-
TOTAL				-

BRUNO FELIPE DA ROSA
Contador
CRC 1SP252705/O-1

HERBERT LUIZ HERZIG
Diretor Administrativo Financeiro

FLÁVIO GRAMOLELLI JÚNIOR
Superintendente

FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI

PROGRAMA DE TRABALHO

Anexo 6, da Lei 4.320/64

EXERCÍCIO 2025

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
04	ADMINISTRAÇÃO	-	980.000,00	980.000,00
04.122	<i>Administração Geral</i>	-	<i>980.000,00</i>	<i>980.000,00</i>
04.122.0190	<i>Governança Eficiente e Responsável</i>	-	<i>980.000,00</i>	<i>980.000,00</i>
04.122.0190.8010	Despesas com Pessoal e Encargos	-	974.000,00	974.000,00
04.122.0190.8584	Gestão de Adiantamentos da Unidade	-	6.000,00	6.000,00
09	PREVIDÊNCIA SOCIAL	-	1.000,00	1.000,00
09.272	<i>Previdência do Regime Estatutário</i>	-	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>
09.272.0202	<i>Previdência Social</i>	-	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>
09.272.0202.8585	Manutenção do Fundo de Benefícios - Aposentados em Carência	-	1.000,00	1.000,00
18	GESTÃO AMBIENTAL	-	343.700,00	343.700,00
18.541	<i>Preservação e Conservação Ambiental</i>	-	<i>343.700,00</i>	<i>343.700,00</i>
18.541.0185	<i>Município Sustentável</i>	-	<i>343.700,00</i>	<i>343.700,00</i>
18.541.0185.7125	Projetos de Preservação da Serra do Japi	-	-	-
04.122.0190.8565	Manutenção da Fundação Serra do Japi	-	340.700,00	340.700,00
18.541.0185.8576	Educação Ambiental na Serra do Japi	-	3.000,00	3.000,00
TOTAL		-	1.324.700,00	1.324.700,00

BRUNO FELIPE DA COSTA
Contador
CRC 1SP252705/O-1

HERBERT LUIZ HERZIG
Diretor Administrativo Financeiro

FLÁVIO GRAMOLELLI JÚNIOR
Superintendente

FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI

DEMONSTRATIVO DE FUNÇÕES, SUB-FUNÇÕES E PROGRAMAS POR PROJETOS E ATIVIDADES

Anexo 7, da Lei 4.320/64

EXERCÍCIO 2025

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
 04	ADMINISTRAÇÃO	-	980.000,00	980.000,00
04.122	<i>Administração Geral</i>	-	<i>980.000,00</i>	<i>980.000,00</i>
04.122.0190	Gestão Eficiente e Responsável	-	980.000,00	980.000,00
 09	PREVIDÊNCIA SOCIAL	-	1.000,00	1.000,00
09.272	<i>Previdência do Regime Estatutário</i>	-	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>
09.272.0202	Previdência Social	-	1.000,00	1.000,00
 18	GESTÃO AMBIENTAL	-	343.700,00	343.700,00
18.541	<i>Preservação e Conservação Ambiental</i>	-	<i>343.700,00</i>	<i>343.700,00</i>
18.541.0185	Meio Ambiente Protegido	-	343.700,00	343.700,00
TOTAL		-	1.324.700,00	1.324.700,00

BRUNO FELIPE DA COSTA
Contador
CRC 1SP252705/O-1

HERBERT LUIZ HERZIG
Diretor Administrativo Financeiro

FLÁVIO GRAMOLELLI JÚNIOR
Superintendente

FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNÇÕES, PROGRAMAS E SUBPROGRAMAS CONFORME O VÍNCULO COM OS RECURSOS

Anexo 8, da Lei 4.320/64

EXERCÍCIO 2025

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	PRÓPRIO	VINCULADO	TOTAL
04	ADMINISTRAÇÃO	980.000,00	-	980.000,00
04.122	Administração Geral	980.000,00	-	980.000,00
04.122.0190	Gestão Eficiente e Responsável	980.000,00	-	980.000,00
09	PREVIDÊNCIA SOCIAL	1.000,00	-	1.000,00
09.272	Previdência do Regime Estatutário	1.000,00	-	1.000,00
09.272.0202	Previdência Social	1.000,00	-	1.000,00
18	GESTÃO AMBIENTAL	343.700,00	-	343.700,00
18.541	Preservação e Conservação Ambiental	343.700,00	-	343.700,00
18.541.0185	Meio Ambiente Protegido	343.700,00	-	343.700,00
TOTAL		1.324.700,00	-	1.324.700,00

BRUNO FELIPE DA COSTA
Contador
CRC 1SP252705/O-1

HERBERT LUIZ HERZIG
Diretor Administrativo Financeiro

FLÁVIO GRAMOLELLI JÚNIOR
Superintendente

FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ÓRGÃOS E FUNÇÕES

Anexo 9, da Lei 4.320/64

EXERCÍCIO 2025

ÓRGÃO	FUNÇÃO	PRÓPRIO	VINCULADO	TOTAL
59	FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI	1.324.700,00	-	1.324.700,00
	04 ADMINISTRAÇÃO GERAL	980.000,00	-	980.000,00
	09 PREVIDÊNCIA SOCIAL	1.000,00	-	1.000,00
	18 GESTÃO AMBIENTAL	343.700,00	-	343.700,00
TOTAL		1.324.700,00	-	1.324.700,00

BRUNO FELIPE DA COSTA
Contador
CRC 1SP252705/O-1

HERBERT LUIZ HERZIG
Diretor Administrativo Financeiro

FLÁVIO GRAMOLELLI JÚNIOR
Superintendente

FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI

COMPARATIVO DA RECEITA ORÇADA COM A ARRECADADA

Anexo 10, da Lei 4.320/64

EXERCÍCIO 2025

CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇA
1000.00.00	RECEITAS CORRENTES	10.000,00	- -	10.000,00
2000.00.00	RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-
TOTAL		10.000,00	- -	10.000,00

BRUNO FELIPE DA ROSA
Contador
CRC 1SP252705/O-1

HERBERT LUIZ HERZIG
Diretor Administrativo Financeiro

FLÁVIO GRAMOLELLI JÚNIOR
Superintendente

FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ANEXO 12

EXERCÍCIO 2025

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b - a)
RECEITAS CORRENTES	10.000,00	10.000,00	3.627,20	(6.372,80)
Receita Tributária	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuição de Melhoria	-	-	-	-
Receita de Contribuições	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições Econômicas	-	-	-	-
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	-	-	-	-
Receita Patrimonial	10.000,00	10.000,00	3.577,20	(6.422,80)
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	-	-	1.860,00	1.860,00
Valores Mobiliários	10.000,00	10.000,00	1.717,20	(8.282,80)
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	-	-
Receita Agropecuária	-	-	-	-
Receita Industrial	-	-	-	-
Receita de Serviços	-	-	-	-
Transferências Correntes	-	-	50,00	50,00
Transferências da União e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-
Transferências de Outras Instituições Públicas	-	-	-	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-
Demais Transferências Correntes	-	-	50,00	50,00
Outras Receitas Correntes	-	-	-	-
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	-	-
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	-	-
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL	-	-	-	-
Operações de Crédito	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Alienação de Bens	-	-	-	-
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-
Transferência de Capital	-	-	-	-
Transferências da União e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	-	-	-	-
Transferências de Instituições Privadas	-	-	-	-
Transferências de Outras Instit. Públicas	-	-	-	-
Transferências do Exterior	-	-	-	-
Demais Transferências de Capital	-	-	-	-
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-
Integralização do Capital Social	-	-	-	-
Cessão de Direitos Creditórios	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-
Subtotal das Receitas (I)	10.000,00	10.000,00	3.627,20	(6.372,80)
Operações de Crédito/Refinanciamento (II)	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	10.000,00	10.000,00	3.627,20	(6.372,80)
DÉFICIT (IV)	1.324.700,00	1.324.700,00	(1.235.523,44)	
TOTAL (V) = (III + IV)	1.334.700,00	1.334.700,00	(1.231.896,24)	(2.566.596,24)
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)	-			
Superávit Financeiro	-			
Reabertura de créditos adicionais	-			

BRUNO FELIPE DA ROSA
Contador
CRC 1SP252705/O-1

HERBERT LUIZ HERZIG
Diretor Administrativo Financeiro

FLÁVIO GRAMOLELLI JÚNIOR
Superintendente

FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ANEXO 12

EXERCÍCIO 2025

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS (f)	DESPESAS LIQUIDADAS (g)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (h) = (e - f)
DESPESAS CORRENTE	1.331.700,00	1.284.815,00	1.196.812,95	1.181.391,43	1.167.252,45	88.002,05
Pessoal e Encargos Sociais	911.000,00	801.000,00	786.161,03	786.161,03	776.719,80	14.838,97
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	420.700,00	483.815,00	410.651,92	395.230,40	390.532,65	73.163,08
DESPESA DE CAPITAL	3.000,00	49.885,00	42.337,69	40.276,69	40.276,69	7.547,31
Investimentos	3.000,00	49.885,00	42.337,69	40.276,69	40.276,69	7.547,31
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-	-	-	-	-
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	1.334.700,00	1.334.700,00	1.239.150,64	1.221.668,12	1.207.529,14	95.549,36
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (VII)	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	1.334.700,00	1.334.700,00	1.239.150,64	1.221.668,12	1.207.529,14	95.549,36
SUPERAVIT (IX)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (X) = (VIII + IX)	1.334.700,00	1.334.700,00	1.239.150,64	1.221.668,12	1.207.529,14	95.549,36

BRUNO FELIPE DA ROSA
Contador
CRC 1SP252705/O-1

HERBERT LUIZ HERZIG
Diretor Administrativo Financeiro

FLÁVIO GRAMOLELLI JÚNIOR
Superintendente

FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI
DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO
ANEXO 12.1

EXERCÍCIO 2025

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f) = (a + b - d - e)
	ANTERIORES (a)	31/12/2025 (b)				
DESPESAS CORRENTE	45.888,35	15.421,52	12.778,79	12.778,79	33.109,56	15.421,52
Pessoal e Encargos Sociais	41.945,53	-	11.704,04	11.704,04	30.241,49	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	3.942,82	15.421,52	1.074,75	1.074,75	2.868,07	15.421,52
DESPESA DE CAPITAL	-	2.061,00	-	-	-	2.061,00
Investimentos	-	2.061,00	-	-	-	2.061,00
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	45.888,35	17.482,52	12.778,79	12.778,79	33.109,56	17.482,52

BRUNO FELIPE DA ROSA
Contador
CRC 1SP252705/O-1

HERBERT LUIZ HERZIG
Diretor Administrativo Financeiro

FLÁVIO GRAMOLELLI JÚNIOR
Superintendente

FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI
DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADO
ANEXO 12.2

EXERCÍCIO 2025

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO (f) = (a + b - c - d)
	ANTERIORES (a)	31/12/2025 (b)			
DESPESAS CORRENTE	12.602,18	14.138,98	12.602,18	-	14.138,98
Pessoal e Encargos Sociais	11.704,04	9.441,23	11.704,04	-	9.441,23
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	898,14	4.697,75	898,14	-	4.697,75
DESPESA DE CAPITAL	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL	12.602,18	14.138,98	12.602,18	-	14.138,98

BRUNO FELIPE DA ROSA
Contador
CRC 1SP252705/O-1

HERBERT LUIZ HERZIG
Diretor Administrativo Financeiro

FLÁVIO GRAMOLELLI JÚNIOR
Superintendente

FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI
BALANÇO FINANCEIRO
ANEXO 13

EXERCÍCIO 2025

RECEITA		DESPESA	
TÍTULOS	VALOR	TÍTULOS	VALOR
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	3.627,20	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	1.239.150,64
<u>Ordinária</u>	<u>3.627,20</u>	<u>Ordinária</u>	<u>1.239.150,64</u>
<u>Vinculada</u>	-	<u>Vinculada</u>	-
Alienação de Bens	-	Alienação de Bens	-
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	-	Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	-
Educação	-	Educação	-
Saúde	-	Saúde	-
Trânsito	-	Trânsito	-
Assistência Social	-	Assistência Social	-
Regime Próprio de Previdência	-	Regime Próprio de Previdência	-
Royalties da Exploração do Petróleo e Gás Natural	-	Royalties da Exploração do Petróleo e Gás Natural	-
Convênio com Recursos Ordinários	-	Convênio com Recursos Ordinários	-
Transferências Especiais da União ou Estado	-	Desvinculação de Receitas Municipais - DRM	-
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-	Transferências Especiais da União ou Estado	-
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	1.324.700,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	84.549,36
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	122.314,97	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS	153.424,72
<u>RESTOS A PAGAR</u>		<u>RESTOS A PAGAR</u>	
Inscritos no período	31.621,50	Liquidados no período	25.380,97
<u>SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR</u>		<u>SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR</u>	
Inscritos no período	-	Liquidados no período	-
<u>DEPÓSITOS</u>		<u>DEPÓSITOS</u>	
Recebidos no período	65.173,25	Restituições no período	69.076,16
<u>OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS</u>		<u>OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS</u>	
Conforme Anexo 13-A	25.520,22	Conforme Anexo 13-A	58.967,59
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR		SALDO EM ESPÉCIE P/O EXERCÍCIO SEGUINTE	
<u>DISPONÍVEL</u>	<u>89.637,97</u>	<u>DISPONÍVEL</u>	<u>63.155,42</u>
DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL	89.637,97	DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL	63.155,42
Caixa	-	Caixa	-
Bancos c/Movimento	13.331,82	Bancos c/Movimento	12.506,32
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	76.306,15	Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	50.649,10
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-
TOTAL	1.540.280,14	TOTAL	1.540.280,14

BRUNO FELIPE DA ROSA
Contador
CRC 1SP252705/O-1

HERBERT LUIZ HERZIG
Diretor Administrativo Financeiro

FLÁVIO GRAMOLELLI JÚNIOR
Superintendente

FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI

DEMONSTRAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA E DESPESA QUE CONSTITUEM O TÍTULO DE 'DIVERSAS CONTAS' DO BALANÇO FINANCEIRO
ANEXO 13A

EXERCÍCIO 2025

DISCRIMINAÇÃO	MOVIMENTO DO PERÍODO		RESULTADO DO PERÍODO	
	DÉBITO	CRÉDITO	RECEITA	DESPESA
ATIVO CIRCULANTE	3.000,00	3.000,00	-	-
Créditos a Curto Prazo	-	-	-	-
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	3.000,00	3.000,00	-	-
Estoques	-	-	-	-
Ativo não Circulante Mantido para Venda	-	-	-	-
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	-	-	-	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE	40.276,69	-	-	40.276,69
Créditos a Longo Prazo	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-
Imobilizado	40.276,69	-	-	40.276,69
Intangível/Diferido	-	-	-	-
PASSIVO CIRCULANTE	1.466.270,31	1.461.228,77	13.649,36	18.690,90
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	800.903,85	812.607,89	11.704,04	-
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-	-	-
Fornecedores e Contas a Pagar	479.791,59	461.100,69	-	18.690,90
Obrigações Fiscais de Curto Prazo/Transferências	963,67	963,67	-	-
Provisões de curto Prazo	-	-	-	-
Demais Obrigações a Curto Prazo	184.611,20	186.556,52	1.945,32	-
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-	-	-	-
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	-	-	-	-
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-	-	-
Fornecedores a Longo Prazo	-	-	-	-
Obrigações Fiscais a Longo Prazo/Transferências	-	-	-	-
Provisões	-	-	-	-
Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-	-	-
Variação Patrimonial Aumentativa Diferida	-	-	-	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.709.259,18	2.709.259,18	-	-
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	206.572,21	218.443,07	11.870,86	-
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	-	0,00	0,00	-
TOTAL	4.425.378,39	4.391.931,02	25.520,22	58.967,59

BRUNO FELIPE DA ROSA
Contador
CRC 1SP252705/O-1

HERBERT LUIZ HERZIG
Diretor Administrativo Financeiro

FLÁVIO GRAMOLELLI JÚNIOR
Superintendente

FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI
BALANÇO PATRIMONIAL
ANEXO 14

EXERCÍCIO 2025

ATIVO			PASSIVO		
TÍTULOS	2025	2024	TÍTULOS	2025	2024
ATIVO CIRCULANTE	63.155,42	89.637,97	PASSIVO CIRCULANTE	30.457,15	33.161,07
Caixa e Equivalentes de Caixa	63.155,42	89.637,97	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Asssistenciais a Pagar a Curto Prazo	9.441,23	11.704,04
Créditos a Curto Prazo	-	-	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	2.414,62	898,14
Estoques / Ativos Biológicos	-	-	Obrigações Fiscais a Curto Prazo / Transferências	-	-
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	-	-	Provisões a Curto Prazo	-	-
VPD Pagas Antecipadamente	-	-	Demais Obrigações a Curto Prazo	18.601,30	20.558,89
ATIVO NÃO CIRCULANTE	170.791,77	130.515,08	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	-	-
Realizável a Longo Prazo	-	-	Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Asssistenciais a Pagar a Longo Prazo	-	-
Investimentos	-	-	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-
Imobilizado	170.791,77	130.515,08	Fornecedores a Longo Prazo	-	-
Intangível	-	-	Obrigações Fiscais a Longo Prazo / Transferências	-	-
Diferido	-	-	Provisões a Longo Prazo	-	-
			Demais Obrigações a Longo Prazo	-	-
			Resultado Diferido	-	-
			TOTAL DO PASSIVO	30.457,15	33.161,07
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			TÍTULOS	2025	2024
			Patrimônio Social e Capital Social	-	-
			Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	-	-
			Reservas de Capital	-	-
			Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-
			Reservas de Lucros	-	-
			Demais Reservas	-	-
			Resultados Acumulados	203.490,04	186.991,98
			Resultado do Exercício	16.498,06	40.985,64
			Resultado de Exercícios Anteriores	186.991,98	146.006,34
			Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
			(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-	-
			TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	203.490,04	186.991,98
TOTAL	233.947,19	220.153,05	TOTAL	233.947,19	220.153,05
ATIVO FINANCEIRO	63.155,42	89.637,97	PASSIVO FINANCEIRO	47.939,67	79.049,42
ATIVO PERMANENTE	170.791,77	130.515,08	PASSIVO PERMANENTE	-	-
SALDO PATRIMONIAL				186.007,52	141.103,63

BRUNO FELIPE DA ROSA
Contador
CRC 1SP252705/O-1

HERBERT LUIZ HERZIG
Diretor Administrativo Financeiro

FLÁVIO GRAMOLELLI JÚNIOR
Superintendente

FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI
QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO FINANCEIRO E DO PASSIVO FINANCEIRO
ANEXO 14A

EXERCÍCIO 2025

ATIVO FINANCEIRO			PASSIVO FINANCEIRO		
TÍTULOS	VALOR		TÍTULOS	VALOR	
	2025	2024		2025	2024
Caixa e Equivalentes de Caixa	63.155,42	89.637,97	Restos a Pagar Processados/ Não Processados em Liquidação e Não Processados a Pagar	14.138,98	12.602,18
Créditos e Valores	-	-	Pessoal a Pagar	-	-
Investimentos e Aplicações Temporárias	-	-	Benefícios Previdenciários	-	-
Imobilizado	-	-	Benefícios Assistenciais	-	-
			Encargos Sociais	9.441,23	11.704,04
			Empréstimos e Financiamentos	-	-
			Fornecedores/Contas a Pagar	2.414,62	898,14
			Obrigações Fiscais	-	-
			Demais Obrigações	2.283,13	-
			Restos a Pagar não Processados	17.482,52	45.888,35
			Outros	16.318,17	20.558,89
			Depósitos	1.755,63	1.157,06
			Consignações	14.562,54	19.401,83
TOTAL	63.155,42	89.637,97	TOTAL	47.939,67	79.049,42

QUADRO DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO PERMANENTE E DO PASSIVO PERMANENTE
ANEXO 14B

EXERCÍCIO 2025

ATIVO PERMANENTE			PASSIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALOR		TÍTULOS	VALOR	
	2025	2024		2025	2024
Créditos e Valores	-	-	Pessoal a Pagar	-	-
Investimento e Aplicações Temporárias	-	-	Benefícios Previdenciários	-	-
Estoques / Ativo Biológico	-	-	Benefícios Assistenciais	-	-
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	-	-	Encargos Sociais	-	-
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas	-	-	Empréstimos e Financiamentos	-	-
Imobilizado	170.791,77	130.515,08	Fornecedores/Contas a Pagar	-	-
Intangível	-	-	Obrigações Fiscais/Transferências	-	-
Diferido	-	-	Provisões	-	-
			Demais Obrigações	-	-
			Resultado Diferido	-	-
TOTAL	170.791,77	130.515,08	TOTAL	-	-

BRUNO FELIPE DA ROSA
Contador
CRC 1SP252705/O-1

HERBERT LUIZ HERZIG
Diretor Administrativo Financeiro

FLÁVIO GRAMOLELLI JÚNIOR
Superintendente

FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI
DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
ANEXO 15

EXERCÍCIO 2025

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS			VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
TÍTULOS	2025	2024	TÍTULOS	2025	2024
<u>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</u>	1.860,00	-	<u>Pessoal e Encargos</u>	809.049,07	968.833,61
Impostos	-	-	Remuneração de Pessoal	663.424,55	808.714,91
Taxas	1.860,00	-	Encargos Patronais	134.440,52	141.970,07
Contribuições de Melhoria	-	-	Benefícios a Pessoal	11.184,00	18.148,63
<u>Contribuições</u>	-	-	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	-	-
Contribuições Sociais	-	-	<u>Benefícios Previdenciários e Assistenciais</u>	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-	Aposentadorias e Reformas	-	-
Contribuição de Iluminação Pública	-	-	Pensões	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-	Benefícios de Prestação Continuada	-	-
<u>Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos</u>	-	-	Benefícios Eventuais	-	-
Venda de Mercadorias	-	-	Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Venda de Produtos	-	-	Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	-	-
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	-	-	<u>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u>	384.157,48	361.414,46
<u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u>	1.717,20	-	Uso de Material de Consumo	49.628,69	5.545,04
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-	Serviços	334.528,79	355.869,42
Juros e Encargos de Mora - rec	-	-	Depreciação, Amortização e Exaustação	-	-
Descontos Financeiros Obtidos	-	-	<u>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</u>	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	1.717,20	-	Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	-	-	Juros e Encargos de Mora	-	-
<u>Transferências e Delegações Recebidas</u>	1.324.700,00	1.401.999,96	Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Transferências Intra Governamentais	1.324.700,00	1.401.999,96	Descontos Financeiros Concedidos	-	-
Transferências Inter Governamentais	-	-	Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	-	-
Transferências das Instituições Privadas	-	-	<u>Transferências e Delegações Concedidas</u>	117.658,92	26.877,55
Transferências das Instituições Multigovernamentais	-	-	Transferências Intra Governamentais	117.658,92	26.877,55
Transferências de Consórcios Públicos	-	-	Transferências Inter Governamentais	-	-
Transferências do Exterior	-	-	Transferências a Instituições Privadas	-	-
Execução Orçamentária Delegada - rec	-	-	Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	50,00	-	Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Outras Transferências e Delegações Recebidas	-	-	Transferências ao Exterior	-	-
<u>Valorização e Ganhos com Ativos</u>	-	-	Execução Orçamentária Delegada	-	-
Reavaliação de Ativos	-	-	Outras Transferências e Delegações Concedidas	-	-
Ganhos com Alienação	-	-	<u>Desvalorização e Perdas de Ativos</u>	-	-
Ganhos com Incorporação de Ativos por Descobertas e Nascimento	-	-	Redução a Valor Recuperável e Provisão para Perdas	-	-
Ganhos com desincorporação de Passivos	-	-	Perdas com Alienação	-	-
Reversão de Reavaliação / Redução a valor Recuperável	-	-	Perdas Involuntárias	-	-
<u>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</u>	-	-	Incorporação de Passivos	-	-
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-	Desincorporação de Ativos	-	-
Resultado Positivo de Participações	-	-	<u>Tributárias</u>	963,67	3.888,70
Subvenções Econômicas - rec	-	-	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	-	-	Contribuições	963,67	3.888,70
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	-	-	<u>Custo das Mercadorias Vendidas, dos Produtos Vendidos e dos Serviços Prestados</u>	-	-
			<u>Outras Variações Patrimoniais Diminutivas</u>	-	-
			Premiações	-	-
			Resultado Negativo de Participações	-	-
			Incentivos	-	-
			Subvenções Econômicas	-	-
			Participações e Contribuições	-	-
			VPD de Constituição de Provisões	-	-
			Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	-	-
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas	1.328.327,20	1.401.999,96	Total das Variações Patrimoniais Diminutivas	1.311.829,14	1.361.014,32
			Resultado Patrimonial do Período	16.498,06	40.985,64

FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

EXERCÍCIO 2025

TÍTULOS	2.025	2.024
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.419.020,67	1.626.639,81
INGRESSOS		
Receitas Derivadas e Originárias	3.577,20	-
Transferências Correntes Recebidas	50 ,00	-
Outros Ingressos Operacionais	1.415.393,47	1.626.639,81
	1.405.226,53	1.579.466,07
DESEMBOLSOS		
Pessoal e Demais Despesas	1.192.633,42	1.332.492,47
Juros e Encargos da Dívida	-	-
Transferências Concedidas	-	-
Outros Desembolsos Operacionais	212.593,11	246.973,60
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	13.794,14	47.173,74
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
INGRESSOS		
Alienação de Bens	-	-
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
	40.276,69	-
DESEMBOLSOS		
Aquisição de Ativo Não Circulante	40.276,69	-
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-	-
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	(40.276,69)	-
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
INGRESSOS		
Operações de Crédito	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	-	-
Transferências de Capital Recebidas	-	-
	-	-
DESEMBOLSOS		
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-	-
Outros Desembolsos de Financiamentos	-	-
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	(26.482,55)	47.173,74
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	89.637,97	42.464,23
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	63.155,42	89.637,97
VARIAÇÃO NO CAIXA	(26.482,55)	47.173,74

BRUNO FELIPE DA ROSA
Contador
CRC 1SP252705

HERBERT LUIZ HERZIG
Diretor Administrativo Financeiro

FLÁVIO GRAMOLELLI JÚNIOR
Superintendente

FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI
ANEXO 18A - QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS

EXERCÍCIO 2025

TÍTULOS	2.025	2.024
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS Receita		
Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	-	-
	1.860,00	
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	-	-
Receita de Serviços	-	-
Remuneração das Disponibilidades	-	-
	1.717,20	
Outras Receitas Derivadas e Originárias	-	-
Total das Receitas Derivadas e Originárias	3.577,20	-

BRUNO FELIPE DA ROSA
Contador
CRC 1SP252705

HERBERT LUIZ HERZIG
Diretor Administrativo Financeiro

FLÁVIO GRAMOLELLI JÚNIOR
Superintendente

FUNDAÇÃO SERRA DO JAPI
ANEXO 18B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS

EXERCÍCIO 2025

TÍTULOS	2.025	2.024
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	-	-
Intergovernamentais		
da União e de suas Entidades	-	-
dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	-	-
dos Municípios e de suas Entidades	-	-
Intragovernamentais recebido	1.324.700,00	1.401.999,96
Outras Transferências Recebidas	50,00	-
Total das Transferências Recebidas	1.324.750,00	1.401.999,96
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	-	-
Intergovernamentais		
a União	-	-
a Estados e Distrito Federal	-	-
a Municípios	-	-
Intragovernamentais concedido	117.658,92	26.877,55
Outras Transferências Concedidas	-	-
Total das Transferências Concedidas	117.658,92	26.877,55

ANEXO 18C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO

EXERCÍCIO 2025

TÍTULOS	2.025	2.024
Legislativa	-	-
Judiciária	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	840.001,01	1.011.543,01
Defesa Nacional	-	-
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-	-
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	352.632,41	320.949,46
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-	-
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	1.192.633,42	1.332.492,47

BRUNO FELIPE DA ROSA
Contador
CRC 1SP252705

HERBERT LUIZ HERZIG
Diretor Administrativo Financeiro

FLÁVIO GRAMOLELLI JÚNIOR
Superintendente

ANEXO 18D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA

EXERCÍCIO 2025		
TÍTULOS	2.025	2.024
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
Total dos Juros e Encargos da Dívida	-	-

BRUNO FELIPE DA ROSA
Contador
CRC 1SP252705

HERBERT LUIZ HERZIG
Diretor Administrativo Financeiro

FLÁVIO GRAMOLELLI JÚNIOR
Superintendente