



2022

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

**CENTRO EDUCACIONAL A
CRIANÇA E ADOLESCENTE**

Elaborado por:
Ágere Soluções

@ageresolucoes 

www.ageresolucoes.com.br 

contato@ageresolucoes.com.br 

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2022	2021
	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO	3.835.358,16D	3.696.514,14D
CIRCULANTE	715.331,92D	488.268,13D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	664.836,66D	433.310,16D
BANCOS CONTA MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO	22.199,26D	46.589,37D
ASSISTÊNCIA SOCIAL	22.189,26D	46.579,37D
CEF - 1226 - 2494-1 - Municipal	7.995,71D	35.837,83D
CEF - 1226 - 1655-8 - Estadual	14.193,55D	10.012,48D
CEF - 1226 - 2495-0 - Federal	0,00	729,06D
SEM RESTRIÇÃO	10,00D	10,00D
RECURSOS PRÓPRIOS	10,00D	10,00D
Banco Itau - 0568 - 23575-8	10,00D	10,00D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	642.637,40D	386.720,79D
COM RESTRIÇÃO	51.115,39D	39.896,63D
ASSISTÊNCIA SOCIAL	51.115,39D	39.896,63D
CEF Poupança - 1226 - 25628-9 - FUMCAD Terreno	9,30D	8,62D
CEF - FIC GIRO MPE RF REF DI LP - 1226 - 1655-8 - ESTADUA	0,00	13,72D
CEF - FIC GIRO MPE RF DI LP - 1226 - 2495-0 - FEDERAL	0,00	36,75D
CEF - FIC GIRO - 1226 - 1433-4- Funcad Nova Sede	0,01D	0,01D
CEF - FIC GIRO MPE RF REF DI LP - 1226 - 2494-1 - MUNIC	0,00	107,43D
CEF - FACIL RENDA FIXA SIMPLES - 1226 - 2494-1 - MUNIC	5,44D	39.730,10D
CEF - FACIL RENDA FIXA SIMPLES - 1226 - 1433-4 Funcad	908,85D	0,00
CEF - E-SIMPLES RENDA FIXA LP - 1226 - 2494-1 - MUNICI	50.191,79D	0,00
SEM RESTRIÇÃO	591.522,01D	346.824,16D
RECURSOS PRÓPRIOS	591.522,01D	346.824,16D
Banco Itau - Auto Mais - 0568 - 23575-8	123.460,77D	46.087,46D
Banco Itau - CDB-DI - 0568 - 23575-8	468.061,24D	300.736,70D
CREDITOS A RECEBER	44.193,55D	44.193,43D
CREDITOS A RECEBER	44.193,55D	44.193,43D
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PÚBLICOS	44.193,55D	44.193,43D
ASSISTÊNCIA SOCIAL	44.193,55D	44.193,43D
Repasses Publicos - Municipal	44.193,55D	44.193,43D
ADIANTAMENTOS	5.404,92D	10.066,29D
ADIANTAMENTOS	5.404,92D	10.066,29D
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	957,85D	387,30D
ASSISTÊNCIA SOCIAL	957,85D	387,30D
Adiantamento de Férias	957,85D	387,30D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	2.615,34D	8.428,53D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	2.615,34D	8.428,53D
Adiantamento a Fornecedores	2.615,34D	8.428,53D
DESPESAS ANTECIPADAS	1.831,73D	1.250,46D
DESPESAS ANTECIPADAS	1.831,73D	1.250,46D
Seguro de Veículos a Apropriar	1.831,73D	1.250,46D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	896,79D	698,25D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	896,79D	698,25D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	896,79D	698,25D
TRIBUTOS FEDERAIS	848,99D	650,45D
INSS a Recuperar	273,64D	273,64D
FGTS a Recuperar	378,04D	179,50D
IRRF s/NF a Recuperar	107,31D	107,31D
PIS/COFINS/CSLL s/NF a Recuperar	90,00D	90,00D
TRIBUTOS MUNICIPAIS	47,80D	47,80D
ISS a Recuperar	47,80D	47,80D
NAO CIRCULANTE	3.120.026,24D	3.208.246,01D
ATIVO IMOBILIZADO	3.120.026,24D	3.208.246,01D
ATIVO IMOBILIZADO	3.120.026,24D	3.208.246,01D
COM RESTRIÇÃO	597.743,57D	616.230,47D
ASSISTÊNCIA SOCIAL	616.230,47D	616.230,47D
Edificações	616.230,47D	0,00
Construções em andamento	0,00	616.230,47D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL	18.486,90C	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2022	2021
	31/12/2022	31/12/2021
(-) Depreciação Acumulada Edificações	18.486,90C	0,00
SEM RESTRIÇÃO	2.522.282,67D	2.592.015,54D
SEM RESTRIÇÃO	2.828.809,78D	2.820.994,38D
Edificações	1.826.313,18D	89.293,13D
Construções em andamento	0,00	1.737.020,05D
Veículos	102.086,65D	102.086,65D
Máquinas e Equipamentos	33.044,04D	27.911,76D
Equipamentos de Informática	28.561,03D	28.561,03D
Móveis e Utensílios	187.119,35D	187.119,35D
Playground	2.683,12D	0,00
Terrenos	631.431,41D	631.431,41D
Instalações	17.571,00D	17.571,00D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO	306.527,11C	228.978,84C
(-) Depreciação Acumulada Edificações	90.922,82C	35.240,51C
(-) Depreciação Acumulada Veículos	102.086,65C	102.086,65C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos	21.046,71C	19.855,38C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios	63.006,33C	46.719,02C
(-) Depreciação Acumulada Softwares de Equip. de Informá	15.207,97C	11.551,33C
(-) Depreciação Acumulada Instalações	13.988,31C	13.525,95C
(-) Playground	268,32C	0,00
PASSIVO	3.835.358,16C	3.696.514,14C
CIRCULANTE	177.582,73C	128.939,90C
FORNECEDORES A PAGAR	14.847,35C	0,00
FORNECEDORES A PAGAR	14.847,35C	0,00
FORNECEDORES	14.847,35C	0,00
FORNECEDORES	14.847,35C	0,00
Embuema Materiais para Construcao Ltda	194,40C	0,00
Gabriel Garrido Montes Garcia	84,96C	0,00
discovel distrib cotia de veiculos ltda	14.508,00C	0,00
c m r riverol variedades	59,99C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	92.964,00C	75.388,49C
COM RESTRIÇÃO	92.964,00C	75.388,49C
ASSISTÊNCIA SOCIAL	92.964,00C	75.388,49C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	40.199,09C	35.685,42C
Salários a pagar	40.199,09C	35.685,42C
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL	10.151,29C	75,20C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher	4.385,27C	0,00
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher	5.766,02C	75,20C
FÉRIAS A PAGAR	42.613,62C	39.627,87C
Férias a pagar	39.457,14C	36.692,55C
Encargos de Férias a pagar	3.156,48C	2.935,32C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	3.965,74C	1.596,51C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	3.965,74C	1.596,51C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	3.965,74C	1.596,51C
RETENÇÕES NA FONTE	3.965,74C	1.596,51C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher	2.930,09C	648,86C
INSS Retido na Fonte PJ a recolher	1.035,65C	947,65C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	3.663,60C	1.071,91C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	3.663,60C	1.071,91C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	3.663,60C	1.071,91C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	3.663,60C	1.071,91C
Seguro de Veículos a pagar	1.831,87C	1.071,91C
Despesas Antecipadas	1.831,73C	0,00
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	62.142,04C	50.882,99C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS	62.142,04C	50.882,99C
COM RESTRIÇÃO	62.142,04C	50.882,99C
ASSISTÊNCIA SOCIAL	62.142,04C	50.882,99C
Repasse Públicos - Municipal	57.761,66C	46.494,14C
Repasse Públicos - Estadual	0,00	0,12C
Repasse Públicos - Federal	0,00	8,35C
Convênio FUMCAD - Nova Sede	4.380,38C	4.380,38C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.657.775,43C	3.567.574,24C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.657.775,43C	3.567.574,24C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2022	2021
	31/12/2022	31/12/2021
PATRIMÔNIO SOCIAL	3.657.775,43C	3.567.574,24C
PATRIMÔNIO SOCIAL	3.657.775,43C	3.567.574,24C
Patrimônio Social	3.604.799,56C	3.620.968,00C
Patrimônio Social	3.604.799,56C	3.620.968,00C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	52.975,87C	53.393,76D
Superávit do Exercício	52.975,87C	0,00
Déficit do Exercício	0,00	53.393,76D

NATALIA GIL FRISOLI
PRESIDENTE
CPF: 705.283.816-87

JOVANÍ CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
CPF: 354.725.478-73
CT/CRC: 1SP296709/O-3

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022

Descrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
RECEITAS						
REPASSES PUBLICOS						
Repasse Públicos - Municipal		475.970,24			483.827,02	
Repasse Públicos - Estadual		188.627,01			188.610,00	
Repasse Públicos - Federal		100.034,45			99.991,61	
Convênio FUMCAD - Nova Sede		53.700,00	<u>818.331,70</u>		0,00	
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇ						
Doações Pessoas Físicas		235.180,23			76.076,45	
Doações Pessoas Jurídicas		26.667,92			0,00	
Doações Judiciais		28.895,59	<u>290.743,74</u>		27.816,05	
EVENTOS E PROMOÇÕES						
Bazar		57.032,12	<u>57.032,12</u>		56.083,70	
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO						
Locação de imóveis		37.020,00			27.885,00	
Outras Rendas		0,00			336,00	
Doacao Material Copa e Cozinha		17.788,32			1.038,50	
Doacao Material de Uso de Consu		0,00	<u>54.808,32</u>		1.400,00	
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRI						
Juros Financeiros Ativos s/ Res		43.219,69			11.434,11	
Descontos obtidos		192,60			450,07	
Reembolso de Juros/Multas		0,00	<u>43.412,29</u>		34,41	
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. - 5.14					
Serviço Voluntário Ass. Social		37.559,43	<u>37.559,43</u>	<u>1.301.887,60</u>	79.558,52	<u>1.054.541,44</u>
TOTAL DAS RECEITAS				<u>1.301.887,60</u>		<u>1.054.541,44</u>
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL						
PARCERIA - Repasses Municipais						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(415.701,12)			(413.003,73)	
Férias		(17.763,90)			(16.457,52)	
13º Salário		(41.122,33)			(37.440,49)	
Rescisões		0,00	<u>(474.587,35)</u>		(6.853,52)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		0,00			(5.406,24)	
FGTS - Multa rescisão		0,00	<u>0,00</u>		(645,52)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Serviços Técnicos		0,00	<u>0,00</u>		(1.132,26)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Telefone/Internet/TV		0,00			(159,90)	
Gás		0,00	<u>0,00</u>		(320,00)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Combustíveis e Lubrificantes		0,00			(584,90)	
Generos Alimentícios		(1.382,89)			(1.454,73)	
Medicamentos		0,00	<u>(1.382,89)</u>		(368,21)	
PARCERIA - Repasses Estadual						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(47.761,85)	<u>(47.761,85)</u>		(23.111,88)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(8.588,71)	<u>(8.588,71)</u>		0,00	
BENEFÍCIOS						
Vale transporte		(21.749,24)			(20.355,30)	
Cursos e treinamentos		0,00			(620,00)	
Medicina do trabalho		(550,00)			(158,00)	
Assistência Médica		0,00	<u>(22.299,24)</u>		(3.511,40)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PJ		(27.208,20)			(1.146,79)	
Serviços Técnicos		0,00			(27.259,38)	
Manutenção em Informática		0,00			(987,81)	
Manutenção de Prédios e Instala		(6.612,00)			(5.680,00)	
Manutenção em veículos		0,00	<u>(33.820,20)</u>		(8.571,00)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Energia Elétrica		(8.254,03)			(7.213,63)	
Água e esgoto		(11.007,06)			(7.553,29)	
Telefone/Internet/TV		(6.721,71)			(8.043,36)	
Gás		(3.200,00)	<u>(29.182,80)</u>		(3.120,00)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Combustíveis e Lubrificantes		(11.169,98)			(8.437,46)	
Generos Alimentícios		(9.815,81)			(40.586,53)	
Materiais de obras e construção		(3.476,20)			(426,48)	

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022

Descrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL						
Material de copa e cozinha		0,00			(78,86)	
Material de escritório		(986,08)			(2.775,67)	
Material de limpeza		(6.160,53)			(7.065,10)	
Material de manutenção de veicu		(370,00)			(390,00)	
Medicamentos		(3.178,05)			(3.643,10)	
Material de Higiene Pessoal		0,00	(35.156,65)		(1.703,61)	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Seguros Apropriados		(4.645,57)			(3.481,50)	
Táxi / Passagens Aéreas e Terre		(749,39)	(5.394,96)		(470,00)	
DESPESAS TRIBUTÁRIAS						
IPVA/DPVAT/Licenciamento		(1.394,92)			(1.249,54)	
IPTU		(3.429,50)			0,00	
Tx. Funcionamento		0,00			(89,11)	
Taxas Diversas		0,00	(4.824,42)		(81,20)	
PARCERIA - Repasses Federais						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(68.277,20)			(47.844,20)	
13º Salário		0,00	(68.277,20)		(3.751,38)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(31.613,24)			(42.021,85)	
PIS		0,00	(31.613,24)		(1.910,88)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Água e esgoto		0,00			(630,80)	
Telefone/Internet/TV		0,00	0,00		(603,85)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Combustíveis e Lubrificantes		0,00			(1.027,07)	
Generos Alimentícios		(144,01)	(144,01)		(1.795,28)	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Seguros Apropriados		0,00	0,00		(406,30)	
PARCERIA NOVA SEDE						
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PJ		(5.059,40)			0,00	
Manutenção de Prédios e Instala		(7.500,00)	(12.559,40)		0,00	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de pequeno valor		(10.948,45)			0,00	
Material de manutenção de equip		(1.441,22)			0,00	
Material de manutenção de veicu		(93,87)	(12.483,54)		0,00	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Decoração e Jardinagem		(16.422,96)	(16.422,96)		0,00	
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		28.323,79			1.156,58	
Horas Extras		(28.400,05)			(4.288,74)	
Adic. Insalub/Peric/Noturno		(1.264,61)			0,00	
Férias		(46.972,39)			(47.333,17)	
13º Salário		(5.134,37)			(4.692,39)	
Encargos sociais de férias		(4.677,85)			(4.123,97)	
Encargos sociais de 13º Salário		(3.719,84)	(61.845,32)		(3.510,65)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(3.359,69)			(3.502,36)	
FGTS - Multa rescisão		0,00			(7.399,77)	
PIS		0,00	(3.359,69)		(69,74)	
BENEFÍCIOS						
Vale transporte		(1.459,36)			(1.115,42)	
Vale refeição		(25.920,23)			(26.395,20)	
Uniformes		0,00			(211,40)	
Convênio Médico		(5.181,00)			(608,68)	
Medicina do trabalho		0,00			(79,00)	
Assistência Médica		(1.081,16)			(483,32)	
Processo Trabalhista		(7.000,00)	(40.641,75)		0,00	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PF		(1.430,00)			0,00	
Prestador de serviço PJ		(28.961,14)			(5.692,00)	
Serviços Técnicos		0,00			(900,00)	
Assessoria Jurídica		(1.000,00)			(2.500,00)	
Manutenção em Informática		(701,74)			(23,10)	
Manutenção de Prédios e Instala		(17.980,60)			(6.550,00)	
Manutenção em Equipamento Elétr		(2.041,96)			(2.158,10)	
Manutenção em veículos		(22.964,00)	(75.079,44)		(648,00)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Energia Elétrica		(1.682,06)			(2.804,74)	

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022

Descrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL						
Água e esgoto		(3.179,92)			(1.817,84)	
Telefone/Internet/TV		(2.819,20)			(3.190,23)	
Alarme e monitoramento		(400,00)	(8.081,18)		(35.202,60)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de pequeno valor		(1.498,45)			(6.103,61)	
Combustíveis e Lubrificantes		(1.548,59)			0,00	
Generos Alimentícios		(51.990,19)			(1.552,47)	
Impressos / formulários		0,00			(35,00)	
Materiais de obras e construção		(880,21)			(364,50)	
Materiais Descartáveis/Embalage		0,00			(77,59)	
Material de copa e cozinha		(736,73)			(8.260,99)	
Material de escritório		(352,85)			(2.494,48)	
Material de limpeza		(3.496,68)			(824,88)	
Material de manutenção de equip		(486,87)			(2.125,99)	
Material de manutenção de veicu		(15.048,00)			0,00	
Material pedagógico		(1.132,63)			0,00	
Medicamentos		(6.313,54)			(465,25)	
Refeições		(175,20)			0,00	
Manutenção de Prédios e Instala		(2.659,90)			(21.162,80)	
Vestuário		(3.418,34)			(2.991,92)	
Material de Higiene Pessoal		(3.184,54)			(549,63)	
Material de Uso e Consumo		0,00	(92.922,72)		(1.363,15)	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Seguros Apropriados		(2.758,77)			(353,60)	
Cartórios		0,00			(405,22)	
Decoração e Jardinagem		(264,50)			(3.525,00)	
Eventos (atividade fim)		(100,00)			(434,95)	
Certificado Digital		(249,90)			(240,00)	
Transporte - Frete e Carreto		0,00			(418,54)	
Serviços Gráficos		(80,62)			0,00	
Táxi / Passagens Aéreas e Terre		(1.310,00)			(1.540,00)	
Correios e Malotes		0,00	(4.763,79)		(27,35)	
DESPESAS TRIBUTÁRIAS						
IPVA/DPVAT/Licenciamento		(223,19)			0,00	
IPTU		(1.069,84)			(4.081,04)	
Multa de Trânsito		(208,24)			0,00	
Taxas Diversas		(188,48)	(1.689,75)		(28,00)	
DESPESAS FINANCEIRAS						
Juros Pagos		(262,55)			(809,44)	
IOF		(300,36)			(2.132,81)	
Taxas Bancárias		(3.086,12)			(2.692,76)	
IR Aplic. Financeira		(1.006,78)	(4.655,81)		(513,19)	
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO						
Serviço voluntário	N.E. - 5.8	(37.559,43)	(37.559,43)	(1.135.098,30)	(79.558,52)	(1.080.905,15)
DESPESA				(113.813,43)	(27.030,05)	
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL						
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS						
Doações materias uso/consumo		0,00			(1.400,00)	
Desp. Doacao Material de Copa e		(17.788,32)	(17.788,32)		(1.038,50)	
DEPRECIAÇÕES						
Depreciações	N.E. - 5.7	(96.025,11)	(96.025,11)	(113.813,43)	(24.591,55)	(27.030,05)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO				52.975,87	(53.393,76)	
TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO				52.975,87	(53.393,76)	

NATALIA GIL FRISOLI
 PRESIDENTE
 CPF: 705.283.816-87

JOVANÍ CRISTINA POSSATTI
 CONTADORA
 CPF: 354.725.478-73
 CT/CRC: 1SP296709/O-3

CENTRO EDUCACIONAL A CRIANÇA E ADOLESCENTE
CNPJ Nº 65.518.359/0001-09
Demonstração do resultados do período
Em 31 de dezembro de 2022
(Em Reais)

<u>RESULTADOS</u>	<u>2022</u>
<u>RECEITAS</u>	<u>1.301.887,60</u>
RECEITAS COM RECURSOS PUBLICOS	818.331,70
Termo de Colaboração Municipal	475.970,24
Termo de Colaboração Estadual	188.627,01
Termo de Colaboração Federal	100.034,45
Convenio FUMCAD - Nova Sede	53.700,00
RECEITAS PROPRIAS	445.996,47
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS / CONTRIBUIÇÕES	290.743,74
Doações Pessoas Físicas	235.180,23
Doações Pessoa Jurídica	26.667,92
Doações Judiciais	28.895,59
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÕES	43.412,29
Juros Financeiros Ativos s/ restrição	43.219,69
Descontos Obtidos	192,60
EVENTOS E PROMOÇÕES	57.032,12
Bazar	57.032,12
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	54.808,32
Locação de Imóveis	37.020,00
Doação Material Copa e Cozinha	17.788,32
RECEITAS SERVIÇO VOLUNTÁRIO	37.559,43
Serviço Voluntário	37.559,43
CUSTOS E DESPESAS	1.248.911,73
CUSTO ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.135.098,30
1 - Ordenados e Salários	652.471,72
Salários	533.081,04
Férias	64.736,29
13º salario	46.256,70
Encargos Sociais de 13º salario	3.719,84
Encargos Sociais de Férias	4.677,85
2 -Encargos Sociais c/ Pessoal	43.561,64

FGTS	43.561,64
3 - Benefícios	62.940,99
Vale Transporte	23.208,60
Convênio Médico	5.181,00
Vale Refeição	25.920,23
Medicina do Trabalho	550,00
Processo Trabalhista	7.000,00
Assistência Médica	1.081,16
4- Prestador de Serviços de Terceiros	121.459,04
Prestadores de Serviço PF	1.430,00
Prestadores de Serviço PJ	61.228,74
Assessoria Jurídica	1.000,00
Manutenção em Informática	701,74
Manutenção de Prédio e Instalações	17.980,60
Manutenção de Equipamentos Elétrico/Eletrônico	2.041,96
Manutenção de Predios e Instalações	14.112,00
Manutenção em Veículos	22.964,00
5 - Utilidade e Ocupação	37.263,98
Energia Elétrica	9.936,09
Água e Esgoto	14.186,98
Telefone/Internet	9.540,91
Gas	3.200,00
Alarme e Monitoramento	400,00
6 - Material de Uso e Consumo	142.089,81
Bens de Pequeno Valor	12.446,90
Combustíveis	12.718,57
Material Pedagógico	1.132,63
Material de Obras e Construções	4.356,41
Generos Alimentícios	63.332,90
Vestuario	3.418,34
Material de Higiene Pessoal	3.184,54
Material de Copa e Cozinha	736,73
Material de Escritório	1.338,93
Material de Limpeza	9.657,21
Manutenção Manutenção de Equipamentos	1.928,09
Medicamentos	9.491,59
Refeições	175,20
Manutenção de Prédio e Instalações	2.659,90
Manutenção de Manutenção de Veículos	15.511,87
7 - Despesas Tributárias	6.514,17
IPVA/ DPVAT/ Licenciamento	1.618,11
IPTU	4.499,34
Multa de Transito	208,24

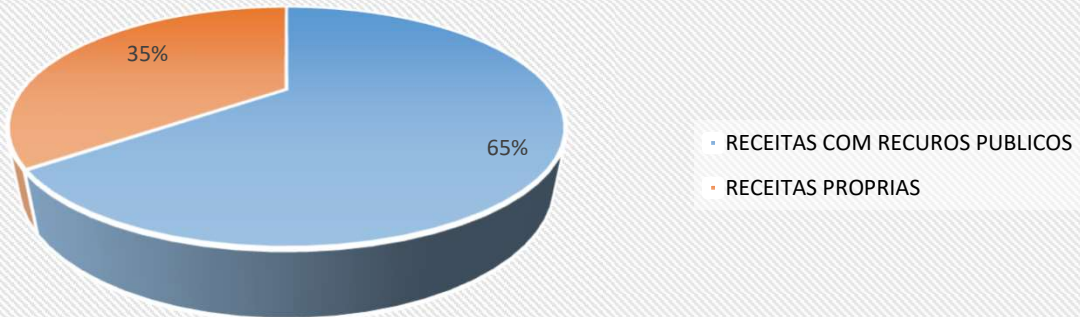
Taxas Diversas	188,48
8 - Despesas Financeiras	4.655,81
Taxas Bancarias	3.086,12
IR s/ aplicação financeira	1.006,78
IOF	300,36
Juros Pagos	262,55
9 - Despesas Administrativas	26.581,71
Seguros Apropriados	7.404,34
Certificado digital	249,90
Decoração e Jardinagem	16.687,46
Eventos	100,00
Serviços Graficos	80,62
Taxi / Passagens Aereas e Terrestres	2.059,39
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	37.559,43
Serviço Voluntário	37.559,43
DESPESAS	113.813,43
10 -Doações Recebidas	17.788,32
Desp. Doação Material de Copa e Cozinha	17.788,32
11 -Depreciação	96.025,11
Depreciação	96.025,11
<u>RESULTADO DO EXERCÍCIO (Déficit / Superávit)</u>	<u>52.975,87</u>

NATALIA GIL FRISOLI
PRESIDENTE
CPF: 705.283.816-87

JOVANÍ CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
1SP296709/O-3
Ágere Soluções Empresariais

CENTRO EDUCACIONAL A CRIANÇA E ADOLESCENTE
CNPJ Nº 65.518.359/0001-09
Gráficos Demonstração do resultados do período
Em 31 de dezembro de 2022

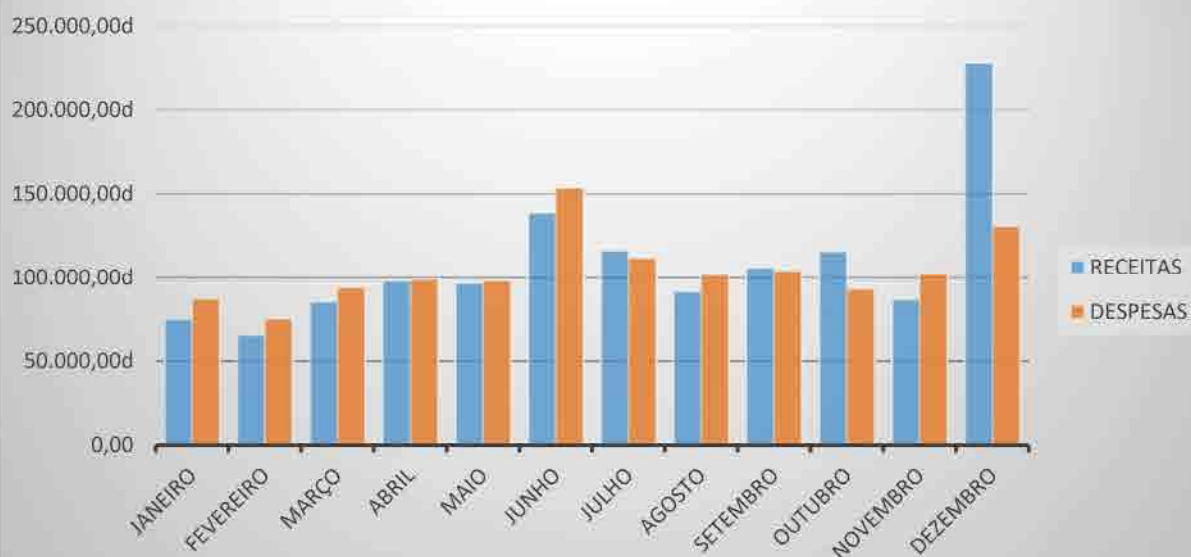
Origem dos Recursos



Recursos Financeiros Utilizados



Comparativo Receitas e Custos/Despesas



CENTRO EDUCACIONAL A CRIANCA E ADOLESCENTE
CNPJ Nº 65.518.359/0001-09
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Em 31 de dezembro de 2022
(Valores expressos em Reais)

	Patrimônio Social	Superávit / Déficit	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31 de Dezembro de 2020	<u><u>2.597.103,32</u></u>	<u><u>992.902,72</u></u>	<u><u>3.590.006,04</u></u>
Saldos em 31 de Dezembro de 2021	<u><u>3.620.968,00</u></u>	<u><u>- 53.393,76</u></u>	<u><u>3.567.574,24</u></u>
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	(53.393,76)	53.393,76	-
Superávit / Déficit do Período		52.975,87	52.975,87
Ajustes de Exercícios Anteriores	37.205,32		37.205,32
Saldos em 31 de dezembro de 2022	<u><u>3.604.779,56</u></u>	<u><u>52.975,87</u></u>	<u><u>3.657.755,43</u></u>

NATALIA GIL FRISOLI
PRESIDENTE
CPF: 705.283.816-87

JOVANÍ CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
1SP296709/O-3
Ágere Soluções Empresariais

CENTRO EDUCACIONAL A CRIANÇA E ADOLESCENTE
Estrada Maria Jose Ferraz Prado, 1785 - Bairro Itatuba - Embu das Artes / SP
CNPJ Nº 65.518.359/0001-09

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	52.975,87	-53.393,76
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	37.205,32	30.961,95
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO	96.025,11	24.591,55
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	186.206,30	2.159,74
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	4.462,71	91.000,48
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS		
VALORES A RECEBER	-0,12	88.386,98
ADIANTAMENTOS DIVERSOS	5.242,64	2.146,22
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-581,27	467,28
TRIBUTOS RECUPERÁVEIS	-198,54	0,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	48.642,83	-4.070,56
FORNECEDORES A PAGAR	14.847,35	-8.306,73
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E TRABALHISTAS	17.575,51	-13.914,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2.369,23	-1.404,69
CONTAS A PAGAR	2.591,69	-131,41
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ORGÃOS PUBLICOS	11.259,05	19.686,27
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	239.311,84	89.089,66
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO	-7.815,40	-106.930,69
AJUSTE IMOBILIZADO	30,06	-896,98
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-7.785,34	-107.827,67
III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	231.526,50	-18.738,01
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INICIO DO EXERCÍCIO	433.310,16	452.048,17
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	664.836,66	433.310,16
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	231.526,50	-18.738,01

NATALIA GIL FRISOLI
PRESIDENTE
CPF: 705.283.816-87

JOVANÍ CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
1SP296709/O-3

Ágere Soluções Empresariais

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Valores expressos em reais)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

O CENTRO EDUCACIONAL À CRIANÇA E ADOLESCENTE, doravante denominada "CECA", é uma Organização da Sociedade Civil de direito privado, sem fins econômicos e/ou lucrativos, com duração por tempo indeterminado.

A ASSOCIAÇÃO CENTRO EDUCACIONAL À CRIANÇA E ADOLESCENTE tem por finalidade acolher e cuidar de crianças e adolescentes em situação de vulnerabilidade social encaminhados pelos órgãos oficiais de proteção à infância e juventude. Os serviços serão prestados de acordo com os incisos I, III, IV do art. 3º da Lei nº 9790/99.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das Demonstrações Contábeis de 2022, a OSC, adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei 11.94/09 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/76 em relação aos aspectos relativos à elaboração das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC nº 1.121/08 que aprovou a NBC T 1, que trata da Estrutura Conceitual para Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC nº. 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 para as Entidades sem Finalidades de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros. Sendo elas apresentadas de forma comparativa com o ano anterior. As Receitas, custos e despesas foram contabilmente escrituradas pelo regime de competência.

NOTA 3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

A OSC mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As Demonstrações Contábeis, incluindo as Notas Explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Diário” da OSC. A documentação contábil da OSC é composta por todos os documentos, livros, papeis, registros e outras peças, que compõem a escrituração contábil. OSC mantém em boa ordem a documentação contábil.

NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações contábeis estão apresentadas em reais que é a moeda funcional da OSC.

b) Estimativas Contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingência e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A OSC revisa as estimativas e premissas, pelo menos anualmente.

c) Ativo Circulante

São registrados pelo valor de custo de aquisição, acrescidos, quando aplicáveis, dos rendimentos e das variações monetárias auferidas.

d) Ativo Não Circulante – Imobilizado

São registrados pelo custo de aquisição, deduzidos as respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil econômica estimada dos bens. Conservação e manutenção, quando ocorridos são reconhecidos em contas de resultado.

e) Passivo Circulante e Não Circulante.

São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos até a data do balanço. Os valores que serão realizados ou liquidados após o encerramento do exercício social ou que ocorram nos próximos 12 meses, são demonstrados como não circulantes.

f) Despesas e Receitas

As Receitas e despesas são registradas observância ao Regime de Competência dos exercícios, em que se destacam:

As receitas da OSC são obtidas através de parcerias e projetos com órgãos públicos e privados, doações, eventos e demais ações para captação de recursos. São apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da OSC são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

As contas patrimoniais, as receitas e despesas são segregadas por área de atuação, bem como por parcerias/projeto evidenciando a gratuidade praticada, e são segregadas das demais contas da OSC.

As parcerias/projetos governamentais foram reconhecidas como receita ao longo do período e confrontadas com as despesas correspondentes, em base sistemática, observado o disposto na NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais.

g) Apuração de Resultados

O resultado foi apurado segundo o regime de competência. As receitas são mensuradas pelo valor justo e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros flutuam para a OSC e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.

NOTA 5 – BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA 5.1 – ATIVO CIRCULANTE

Este grupo está composto por caixas e equivalentes de caixa, créditos a receber, adiantamentos, tributos a compensar/recuperar.

NOTA 5.1.1 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a moedas em caixa, saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa. Além disso, as disponibilidades com restrição, aquelas que se referem a parcerias/projetos que exigem obrigações, estão contabilizadas separadamente das demais contas da OSC.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	22.199,26	46.589,37
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - COM RESTRIÇÃO	22.189,26	46.579,37
CEF - 1226 - 2494-1 - Municipal	7.995,71	35.837,83
CEF - 1226 - 1655-8 - Estadual	14.193,55	10.012,48
CEF - 1226 - 2495-0 - Federal	0,00	729,06
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO		
RECURSOS PROPRIOS	10,00	10,00
Banco Itaú - 0568 - 23575-8	10,00	10,00

NOTA 5.1.2 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS

As aplicações financeiras são realizadas de acordo com a Política de Investimentos aprovada pela administração, que busca, com segurança, otimizar rentabilidade e liquidez. Os títulos que compõem a Carteira são contabilizados pelo custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos auferidos e ajustados pelo valor de mercado até a data do balanço.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	642.637,40	386.720,79
ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	51.115,39	39.896,63
CEF Poupança - 1226 - 25628-0 FUMCAD Terreno	9,30	8,62
CEF - FIC Giro MPE RF REF DI - 1226 - 1655-8 Estadual	0,00	13,72
CEF - FIC Giro MPE RF REF DI LP - 1226 - 2495-0 Federal	0,00	36,75
CEF - FIC Giro - 1226 - 1433-4 - FUMCAD Nova Sede	0,01	0,01
CEF - FIC Giro MPE RF REF DI LP - Municipal	0,00	107,43
CEF - Fácil Renda Fixa Simples - Municipal	5,44	39.730,10
CEF - Fácil Renda Fixa Simples - Funcad	908,85	0,00
CEF - Fácil Renda Fixa Simples - Municipal	50.191,79	0,00
RECURSOS PROPRIOS - SEM RESTRIÇÃO	591.522,01	346.824,16
Banco Itaú - Auto Mais - 0568 - 23575-8	123.460,77	46.087,46
Banco Itaú - CDB DI - 0568 - 23575-8	468.061,24	300.736,70

NOTA 5.1.3 – CRÉDITOS A RECEBER

NOTA 5.1.3.1 – PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PUBLICOS

Valores a receber referentes a repasses decorrentes de contratos de parcerias, subvenções com órgãos públicos.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PUBLICOS	44.193,45	44.193,43
ASSISTENCIA SOCIAL	44.193,45	44.193,43
Repasse Públicos - Municipal	44.193,45	44.193,43

NOTA 5.1.4 – ADIANTAMENTOS

NOTA 5.1.4.1 – ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS

Refere-se a adiantamentos concedidos a funcionários, relativos a salários, férias, décimo terceiro salário, entre outros que serão descontados em folha de pagamento.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	957,85	387,30
ASSISTENCIA SOCIAL	957,85	387,30
Adiantamento de Férias	957,85	387,30

NOTA 5.1.4.2 – ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES

Valores pagos antecipadamente à terceiros na aquisição de bens ou prestadores de serviços, que serão compensados quando a dívida for reconhecida no resultado.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
ADIANTAMENTOS	2.615,34	8.428,53
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	2.615,34	8.428,53
Adiantamento à Fornecedores	2.615,34	8.428,53

NOTA 5.1.4.3 – DESPESAS ANTECIPADAS

Estão registradas as despesas pagas antecipadamente, ainda não apropriadas, tais como: prêmios de seguros, IPVA, IPTU, taxa de funcionamento entre outros. As amortizações serão registradas em parcelas mensais, conforme vigência de contratação e regime de competência.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
DESPESAS ANTECIPADAS	1.831,73	1.250,46
Seguros de Veículos	1.831,73	1.250,46

NOTA 5.1.5 – TRIBUTOS A RECEBER/COMPENSAR

Refere-se a valores de impostos/tributos recolhidos que serão no futuro compensados ou restituídos pela OSC, mediante autorização e aprovação.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	896,79	698,25
TRIBUTOS FEDERAIS	848,99	650,45
INSS a Recuperar	273,64	273,64
IRRF s/ Folha a Recuperar	378,04	179,50
IRRF s/ NF a Recuperar	107,31	107,31

Pis/COFINS/CSLL a Recuperar	90,00	90,00
TRIBUTOS MUNICIPAIS	<u>47,80</u>	<u>47,80</u>
ISS a Recuperar	47,80	47,80

NOTA 5.2 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

NOTA 5.2.1 – IMOBILIZADO

Os ativos imobilizados estão registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em consideração as expectativas de vida útil econômica dos bens, conforme estabelecido nas normas fiscais vigentes. Aquisições para melhoria foram contabilizadas agregando valores aos bens. Manutenções foram contabilizadas em contas de resultado.

DESCRIÇÃO	TAXA	SALDO 31/12/2022	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2022	SALDO LÍQUIDO 31/12/2021
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		616.230,47	-18.486,90	597.743,57	616.230,47
ASSISTENCIA SOCIAL					
Edificações	4%	0,00	-18.486,90	-18.486,90	0,00
Construção em andamento	0%	616.230,47	0,00	616.230,47	616.230,47
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		2.828.809,78	-306.527,11	2.522.282,67	2.592.015,54
RECURSOS PROPRIOS					
Edificações	4%	1.826.313,18	-90.922,82	1.735.390,36	54.052,62
Construção em andamento	0%	0,00	0,00	0,00	1.737.020,05
Veículos	20%	102.086,65	-102.086,65	0,00	0,00
Maquinas e Equipamentos	10%	33.044,04	-21.046,71	11.997,33	8.056,38
Equipamentos de Informatica	20%	28.561,03	-15.207,97	13.353,06	17.009,70
Móveis e Utensílios	10%	187.119,35	-63.006,33	124.113,02	140.400,33
Playground	10%	2.683,12	-268,32	2.414,80	
Terrenos	0%	631.431,41	0,00	631.431,41	631.431,41
Instalações	10%	17.571,00	-13.988,31	3.582,69	4.045,05
TOTAL IMOBILIZADO		3.445.040,25	-325.014,01	3.120.026,24	3.208.246,01

NOTA 5.3 – PASSIVO CIRCULANTE

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores, obrigações trabalhistas, tributárias, outras obrigações e parcerias e subvenções a realizar.

NOTA 5.3.1 – FORNECEDORES

Os valores registrados nas contas de fornecedores compreendem as operações necessárias para o atendimento da OSC, cujos saldos são demonstrados ao valor de contratação e das notas fiscais, sendo classificados no passivo circulante quando o pagamento for devido no período de até um ano. Ultrapassando esse período são apresentados no passivo não circulante.

NOTA 5.3.2 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIÁRIAS

Refere-se a valores calculados com base nos direitos adquiridos pelos funcionários até o término do exercício e incluem os encargos sociais e impostos correspondentes.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES	92.964,00	75.388,49
ASSISTENCIA SOCIAL	92.964,00	75.388,49
Salários a Pagar	40.199,09	35.685,42
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	4.385,27	0,00
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	5.766,02	75,20
Férias	39.457,14	36.692,55
Encargos s/ Férias	3.156,48	2.935,32

NOTA 5.3.3 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

São registrados todos os tributos e contribuições a recolher referentes a retenções de impostos na contratação de serviços de terceiros, tais como o Imposto sobre Serviço, Imposto de Renda, as Contribuições Federais sobre serviços de terceiros e Contribuições Previdenciárias.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	3.965,74	1.596,51
RETENÇÃO DE FONTE	3.965,74	1.596,51
IRRF s/ Folha de Pagto a pagar	2.930,09	648,86
INSS Retido na Fonte PJ a recolher	1.035,65	947,65

NOTA 5.3.4 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

Refere-se a despesas de utilidade pública, tais como: água, energia elétrica, telefone/internet, seguros a pagar.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
OUTRAS OBRIGAÇÕES	3.663,60	1.071,91
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	3.663,60	1.071,91
Seguro de veículos a pagar	1.831,87	1.071,91
Despesas Antecipadas	1.831,73	0,00

NOTA 5.3.5 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR

Valores a realizar referentes a repasses decorrentes de contratos de parcerias, subvenções com órgãos públicos, que serão posteriormente utilizados. Enquanto não realizados serão demonstrados em conta específica no Passivo, após seu reconhecimento serão em contas de resultado.

Valores a serem utilizados no exercício seguinte.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	62.142,04	50.882,99
ASSISTENCIA SOCIAL	62.142,04	50.882,99
Repasses Públicos - Municipal	57.761,66	46.494,14
Repasses Públicos - Estadual	0,00	0,12

Repasse Públicos - Federal	0,00	8,35
Convenio FUMCAD - Nova Sede	4.380,38	4.380,38

NOTA 5.3.6 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido compreende o Patrimônio Social, o Resultado do Período e os ajustes de avaliação patrimonial.

NOTA 5.4 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2022 foi apresentado um superavit de R\$ 52.975,87 do exercício, que será incorporado ao patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC N° 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 – Entidade Sem Finalidade de Lucro.

NOTA 5.5 – RECEITAS

Em 2022 a OSC obteve como Receita o valor R\$ 1.301.887,60, sendo aplicados integralmente para a manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

NOTA 5.5.1 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

Recursos firmados com órgãos governamentais, que visam atender a demanda social a cargo do Poder Público. As parcerias contratadas e o reconhecimento de suas receitas e despesas, estão em conformidade com o estatuto da OSC.

VALORES RECEBIDOS	2022
Repasse Públicos - Municipal	475.970,24
Repasse Públicos - Estadual	188.627,01
Repasse Públicos - Federal	100.034,45
Convenio FUMCAD - Nova Sede	53.700,00

NOTA 5.5.2 – RECEITAS ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL

Trata-se de recursos captados através de eventos, bazares, doações pessoas físicas e jurídicas, entre outros, sendo reconhecidas como receita quando efetivamente recebidas. Sendo todo o valor captado utilizado integralmente para a manutenção das finalidades estatutárias, em virtude de o valor repassado pelo poder público não ser suficiente para manter todos os custos dos serviços ofertados.

VALORES RECEBIDOS	2022
Doações Pessoas Físicas	235.180,23
Doações Pessoas Jurídicas	26.667,92
Doações Judiciais	28.895,59
Bazar	57.032,12
Locação de Imóveis	37.020,00
Doação Mat. Copa e cozinha	17.788,32
Juros Ativos s/ restrição	43.219,69
Descontos Obtidos	192,60
Serviço Voluntario Ass. Social	37.559,43

NOTA 5.6 – APLICAÇÕES DE RECURSOS

As rendas, recursos e eventual resultado operacional da OSC foram aplicados integralmente no território nacional e na manutenção e no desenvolvimento de suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e Investimentos Patrimoniais.

A OSC não remunera, não distribui, entre os seus associados, diretores, conselheiros, benfeitores, instituidores, doadores, ou equivalentes, eventuais excedentes operacionais, brutos ou líquidos, resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, auferidos mediante o exercício de suas atividades, por qualquer forma ou título, em razão de competências, funções ou atividades que lhes são atribuídos pelo estatuto social.

NOTA 5.7 – CUSTOS E DESPESAS

Em 2022 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 1.045.646,45, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2022
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	1.045.646,45
Pessoal e Encargos	596.071,13
Serviços Prestados por Terceiros	58.392,37
Utilidade e Ocupação	22.914,40
Material de Uso e Consumo	224.289,40
Despesas Administrativas	62.784,12
Despesas Tributárias	400,00
Despesas Financeiras	3.174,98
Depreciação	69.620,22
Doações Recebidas	2.599,83
Serviço Voluntario	5.400,00

NOTA 5.8 - GRATUIDADES E ASSISTÊNCIA SOCIAL

Estão demonstradas conforme legislação vigente lei nº 12.101/09, 12.868/2013 e decreto nº 8.242/2014. Todos os serviços são prestados de forma gratuita para todos os usuários, sem a exigência de qualquer contraprestação, pagamento, contribuição por parte do usuário.

NOTA 5.9 – DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

A demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC N° 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução do CFC N° 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – demonstração dos Fluxos de Caixa. O Método na elaboração que a OSC optou foi o INDIRETO.

NOTA 5.10 – DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO

A demonstração de Mutação do Patrimônio foi elaborada em conformidade com a Lei 6.404/1976. Nela se evidenciou as variações ocorridas em todas as contas que compõem o Patrimônio Líquido (PL).

NOTA 5.11 – COBERTURA DE SEGUROS

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a OSC efetua contratação de seguros em valor considerando suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo, principalmente, o Princípio Contábil de Continuidade. Os valores segurados são definidos pelos Administradores da OSC em função do valor de mercado ou valor do bem novo, conforme o caso.

PORTO SEGUROS
Item: VEICULOS N° Apólice: 0531666950818 Vigência: 06/05/2022 a 06/05/2023 Valor: 4.051,00

PORTO SEGUROS
Item: VEICULOS N° Apólice: 0531667008105 Vigência: 01/06/2022 a 001/06/2023 Valor: 1.131,47

NOTA 5.12 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A OSC é imune/isenta à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea “C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, Inciso III, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, Lei nº 9.532/07, Lei 11.096/05, Lei nº 12.101/09 e Decreto 8.242/2014. A OSC cumpre os requisitos estabelecidos no artigo 9º e 14 do Código Tributário Nacional – CTN.

O artigo 14 do Código Tributário Nacional – CTN, estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, e esses estão previstos em seu Estatuto Social:

- I** – Não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título;
- II** - Aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais;
- III** - mantem escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.

NOTA 5.13 – CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

A OSC possui certificado de entidade beneficente de assistência social - CEBAS, portanto faz jus a isenções/renúncias/benefícios fiscais permitidas em Lei, com validade de 29/12/2020 a 31/12/2025, prorrogado conforme Lei Complementar nº 187/2021. A OSC certificada fara jus à isenção do pagamento das contribuições. Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

Em 2022 usufruiu das seguintes isenções:

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2022
INSS Patronal	123.780,41
Terceiro	35.896,33
SAT	6.189,02
Pis s/ Folha de Pagamento	6.189,02
Total	172.054,78

A OSC reconhece em seu balanço as isenções em contas de compensação.

NOTA 5.14 – SERVIÇO VOLUNTÁRIO

O trabalho voluntário foi reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, inclusive os membros estatutários, da diretoria executiva e demais órgãos da administração. Como fonte para definições dos valores, a Instituição realiza pesquisas de mercado, comparação com cargos que possuem vínculos de emprego, e também utiliza fontes e índices oficiais. O Serviço voluntário é realizado conforme condições e requisitos estabelecidos pela Lei Nº 9.608 de 18 de fevereiro de 1998 e suas respectivas atualizações.

NATALIA GIL FRISOLI
Presidente
CPF: 705.283.816-87

JOVANI CRISTINA POSSATTI
Contadora
CT/CRC: 1SP296709/O-3