

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2023

CENTRO EDUCACIONAL A CRIANÇA
E ADOLESCENTE

Elaborado por:



BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2023	2022
		31/12/2023	31/12/2022
ATIVO	N.E. - 5.1	3.911.723,14D	3.835.358,16D
CIRCULANTE		870.712,23D	715.331,92D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. - 5.1.1	831.493,01D	664.836,66D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		75.392,83D	22.199,26D
COM RESTRIÇÃO		75.372,75D	22.189,26D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		75.372,75D	22.189,26D
CEF - 1226 - 2494-1 - Municipal		75.208,01D	7.995,71D
CEF - 1226 - 1655-8 - Estadual		0,00	14.193,55D
CEF - 1226 - 2495-0 - Federal		164,74D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		20,08D	10,00D
RECURSOS PRÓPRIOS		20,08D	10,00D
Banco Itau - 0568 - 23575-8		10,00D	10,00D
CEF - 1226 - 739118818-3		10,08D	0,00
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. - 5.1.2	756.100,18D	642.637,40D
COM RESTRIÇÃO		47.090,61D	51.115,39D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		47.090,61D	51.115,39D
CEF Poupança - 1226 - 25628-9 - FUMCAD Terreno		0,00	9,30D
CEF - FIC GIRO MPE RF REF DI - 1226 - 1655-8 - ESTADUAL		26,80D	0,00
CEF - FIC GIRO MPE REF DI LP - 1226 - 2495-0 - FEDERAL		0,82D	0,00
CEF - FIC GIRO - 1226 - 1433-4- Funcad Nova Sede		0,01D	0,01D
CEF - FACIL RENDA FIXA SIMPLES - 1226 - 2494-1 - MUNICI		46.107,52D	5,44D
CEF - FACIL RENDA FIXA SIMPLES - 1226 - 1433-4 Funcad		0,00	908,85D
CEF - E-SIMPLES RENDA FIXA LP - 1226 - 2494-1 - MUNICIP		955,46D	50.191,79D
SEM RESTRIÇÃO		709.009,57D	591.522,01D
RECURSOS PRÓPRIOS		709.009,57D	591.522,01D
Banco Itau - Auto Mais - 0568 - 23575-8		217.056,40D	123.460,77D
Banco Itau - CDB-DI - 0568 - 23575-8		153.956,40D	468.061,24D
Banco Itau - CDB-PRE - 0568 - 23575-8		337.996,77D	0,00
CREDITOS A RECEBER		29.166,68D	44.193,55D
CREDITOS A RECEBER		29.166,68D	44.193,55D
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PÚBLICOS	N.E. - 5.1.3.1	0,00	44.193,55D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	44.193,55D
Repasse Publicos - Municipal		0,00	44.193,55D
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER		29.166,68D	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	N.E. - 5.1.3.2	29.166,68D	0,00
Emprestimos a Receber - Funcionários		29.166,68D	0,00
ADIANTAMENTOS		9.155,75D	5.404,92D
ADIANTAMENTOS	N.E. - 5.1.4	9.155,75D	5.404,92D
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS		1.404,59D	957,85D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.404,59D	957,85D
Adiantamento de Férias		1.404,59D	957,85D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		5.532,34D	2.615,34D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		5.532,34D	2.615,34D
Adiantamento a Fornecedores		5.532,34D	2.615,34D
DESPESAS ANTECIPADAS		2.218,82D	1.831,73D
DESPESAS ANTECIPADAS		2.218,82D	1.831,73D
Seguro de Veículos a Apropriar		2.218,82D	1.831,73D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		896,79D	896,79D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	N.E. - 5.1.5	896,79D	896,79D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		896,79D	896,79D

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2023	2022
		31/12/2023	31/12/2022
TRIBUTOS FEDERAIS		848,99D	848,99D
INSS a Recuperar		273,64D	273,64D
FGTS a Recuperar		378,04D	378,04D
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		3.041.010,91D	3.120.026,24D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. - 5.2.1	3.041.010,91D	3.120.026,24D
ATIVO IMOBILIZADO		3.041.010,91D	3.120.026,24D
COM RESTRIÇÃO		574.970,90D	597.743,57D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		618.138,81D	616.230,47D
Edificações		616.230,47D	616.230,47D
Equipamentos de Informática		1.908,34D	0,00
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL		43.167,91C	18.486,90C
(-) Depreciação Acumulada Edificações		43.136,10C	18.486,90C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		31,81C	0,00
SEM RESTRIÇÃO		2.466.040,01D	2.522.282,67D
SEM RESTRIÇÃO		2.867.517,08D	2.828.809,78D
Edificações		1.826.313,18D	1.826.313,18D
Construções em andamento		38.707,30D	0,00
Veículos		102.086,65D	102.086,65D
Máquinas e Equipamentos		33.044,04D	33.044,04D
Equipamentos de Informática		28.561,03D	28.561,03D
Móveis e Utensílios		187.119,35D	187.119,35D
Playground		2.683,12D	2.683,12D
Terrenos		631.431,41D	631.431,41D
Instalações		17.571,00D	17.571,00D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		401.477,07C	306.527,11C
(-) Depreciação Acumulada Edificações		163.975,34C	90.922,82C
(-) Depreciação Acumulada Veículos		102.086,65C	102.086,65C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		22.375,23C	21.046,71C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		79.187,93C	63.006,33C
(-) Depreciação Acumulada Softwares de Equip. de Informáti		18.864,61C	15.207,97C
(-) Depreciação Acumulada Instalações		14.450,67C	13.988,31C
(-) Playground		536,64C	268,32C
PASSIVO		3.911.723,14C	3.835.358,16C
CIRCULANTE	N.E. - 5.3	169.334,87C	177.582,73C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. - 5.3.1	6.367,25C	14.847,35C
FORNECEDORES A PAGAR		6.367,25C	14.847,35C
FORNECEDORES		6.367,25C	14.847,35C
FORNECEDORES		6.367,25C	14.847,35C
Embuema Materiais para Construcao Ltda		194,40C	194,40C
Gabriel Garrido Montes Garcia		84,96C	84,96C
Atacadao S.A.		131,10C	0,00
discovel distrib cotia de veiculos ltda		0,00	14.508,00C
c m r riverol variedades		59,99C	59,99C
KELI CRISTINA DA SILVA SANTOS 1693496682		130,00C	0,00
3gx comercio de alimentos eireli		516,80C	0,00
acoluma comercio de ferragens eireli		5.250,00C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. - 5.3.2	109.277,68C	92.964,00C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2023	2022
		31/12/2023	31/12/2022
COM RESTRIÇÃO		109.277,68C	92.964,00C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		109.277,68C	92.964,00C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		48.263,83C	40.199,09C
Salários a pagar		48.263,83C	40.199,09C
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		11.764,88C	10.151,29C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		5.267,62C	4.385,27C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		6.497,26C	5.766,02C
FÉRIAS A PAGAR		49.248,97C	42.613,62C
Férias a pagar		45.601,00C	39.457,14C
Encargos de Férias a pagar		3.647,97C	3.156,48C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. - 5.3.3	4.183,52C	3.965,74C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		4.183,52C	3.965,74C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		4.183,52C	3.965,74C
RETENÇÕES NA FONTE		4.183,52C	3.965,74C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		3.073,77C	2.930,09C
IR Retido na Fonte PJ a recolher		6,00C	0,00
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher		18,60C	0,00
INSS Retido na Fonte PJ a recolher		1.085,15C	1.035,65C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	N.E. - 5.3.4	2.218,82C	3.663,60C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		2.218,82C	3.663,60C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		2.218,82C	3.663,60C
OUTRAS OBRIGAÇÕES		2.218,82C	3.663,60C
Seguro de Veículos a pagar		2.218,82C	1.831,87C
Despesas Antecipadas		0,00	1.831,73C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. - 5.3.5	47.287,60C	62.142,04C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		47.287,60C	62.142,04C
COM RESTRIÇÃO		47.287,60C	62.142,04C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		47.287,60C	62.142,04C
Repasse Públicos - Municipal		47.287,60C	57.761,66C
Convênio FUMCAD - Nova Sede		0,00	4.380,38C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.742.388,27C	3.657.775,43C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. - 5.3.6	3.742.388,27C	3.657.775,43C
PATRIMÔNIO SOCIAL		3.742.388,27C	3.657.775,43C
PATRIMÔNIO SOCIAL		3.742.388,27C	3.657.775,43C
Patrimônio Social		3.736.294,72C	3.604.799,56C
Patrimônio Social		3.736.294,72C	3.604.799,56C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	N.E. - 5.4	6.093,55C	52.975,87C
Superávit do Exercício		6.093,55C	52.975,87C

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por JOVANI
CRISTINA POSSATTI:35472547873
Dados: 2024.03.14 11:13:02 -03'00'

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

NATALIA GIL FRISOLI
PRESIDENTE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2023

Descrição	2023	2022
TOTAL DAS RECEITAS	1.500.831,44	1.301.887,60
REPASSES PUBLICOS	1.138.046,89	818.331,70
ASSISTENCIA SOCIAL		
REPASSES PUBLICOS	1.138.046,89	818.331,70
RECEITAS PRÓPRIAS	362.784,55	483.555,90
RECEITAS PRÓPRIAS		
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	152.497,00	290.743,74
EVENTOS E PROMOÇÕES	75.973,00	57.032,12
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	34.656,00	54.808,32
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	63.245,64	43.412,29
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	36.412,91	37.559,43
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	(1.494.737,89)	(1.248.911,73)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	(1.136.138,55)	(804.499,42)
PARCERIA - Repasses Municipais		
PESSOAL E ENCARGOS	(649.735,39)	(474.587,35)
ENCARGOS SOCIAIS	(12.902,05)	0,00
BENEFÍCIOS	(37.561,06)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(39.356,22)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(19.679,67)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(77.083,64)	(1.382,89)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(2.574,33)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	(10,00)	0,00
PARCERIA - Repasses Estadual		
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	(47.761,85)
ENCARGOS SOCIAIS	0,00	(8.588,71)
BENEFÍCIOS	(28.494,42)	(22.299,24)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(39.354,43)	(33.820,20)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(22.183,96)	(29.182,80)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(82.276,39)	(35.156,65)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(12.726,36)	(5.394,96)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(200,67)	(4.824,42)
PARCERIA - Repasses Federais		
PESSOAL E ENCARGOS	(48.140,29)	(68.277,20)
ENCARGOS SOCIAIS	(46.851,83)	(31.613,24)
BENEFÍCIOS	(1.565,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(3.442,84)	(144,01)
PARCERIA NOVA SEDE		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(9.500,00)	(12.559,40)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(2.500,00)	(12.483,54)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	(16.422,96)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	(238.958,13)	(330.598,88)
RECURSOS PRÓPRIOS		
PESSOAL E ENCARGOS	(77.144,48)	(61.845,32)
ENCARGOS SOCIAIS	(32.719,30)	(3.359,69)
BENEFÍCIOS	(1.149,76)	(40.641,75)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(34.955,37)	(75.079,44)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(4.527,22)	(8.081,18)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(42.920,72)	(92.922,72)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(3.115,44)	(4.763,79)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(2.728,38)	(1.689,75)
DESPESAS FINANCEIRAS	(3.284,55)	(4.655,81)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(36.412,91)	(37.559,43)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(119.641,21)	(113.813,43)
DOAÇÕES		
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	0,00	(17.788,32)
DEPRECIAÇÕES		
DEPRECIAÇÕES	(119.641,21)	(96.025,11)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2023

Descrição	2023	2022
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	6.093,55	52.975,87
TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	6.093,55	52.975,87

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:3547254787
3

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2024.03.14 11:13:17 -03'00'

NATALIA GIL FRISOLI
PRESIDENTE

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

Empresa: CENTRO EDUCACIONAL A CRIANÇA E ADOLESCENTE
C.N.P.J.: 65.518.359/0001-09
Período: 01/01/2023 - 31/12/2023

Folha: 0001
Número 0002

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2023

Descrição		2023	2022
TOTAL DAS RECEITAS		1.500.831,44	1.301.887,60
REPASSES PUBLICOS	N.E. 5.5.1	1.138.046,89	818.331,70
ASSISTENCIA SOCIAL			
REPASSES PUBLICOS			
Repasse Publicos - Municipal		838.902,36	475.970,24
Repasse Publicos - Estadual		187.144,57	188.627,01
Repasse Publicos - Federal		99.999,96	100.034,45
Convênio FUMCAD - Nova Sede		12.000,00	53.700,00
RECEITAS PRÓPRIAS	N.E. 5.5.2	362.784,55	483.555,90
RECEITAS PRÓPRIAS			
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES			
Doações Pessoas Físicas		101.440,72	235.180,23
Doações Pessoas Jurídicas		51.056,28	26.667,92
Doações Judiciais		0,00	28.895,59
EVENTOS E PROMOÇÕES			
Bazar		75.973,00	57.032,12
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO			
Locação de imóveis		34.656,00	37.020,00
Doação Material Copa e Cozinha		0,00	17.788,32
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO			
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição		62.614,81	43.219,69
Descontos obtidos		630,83	192,60
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO			
Serviço Voluntário Ass. Social		36.412,91	37.559,43
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	N.E. 5.7	(1.494.737,89)	(1.248.911,73)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO		(1.136.138,55)	(804.499,42)
PARCERIA - Repasses Municipais			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(568.030,70)	(415.701,12)
Férias		(16.011,92)	(17.763,90)
13º Salário		(44.010,80)	(41.122,33)
Rescisões		(21.681,97)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(10.474,98)	0,00
FGTS - Multa rescisão		(2.427,07)	0,00
BENEFÍCIOS			
Vale transporte		(10.973,36)	0,00
Vale refeição		(26.587,70)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		(34.875,95)	0,00
Manutenção em Informática		(270,27)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações		(3.960,00)	0,00
Manutenção em veículos		(250,00)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Energia Elétrica		(6.172,08)	0,00
Água e esgoto		(9.639,40)	0,00
Telefone/Internet/TV		(2.788,19)	0,00
Gás		(1.080,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Bens de pequeno valor		(1.909,91)	0,00
Combustíveis e Lubrificantes		(5.553,31)	0,00
Generos Alimentícios		(38.468,42)	(1.382,89)
Materiais de obras e construções		(670,40)	0,00
Material de copa e cozinha		(459,88)	0,00
Material de escritório		(1.530,00)	0,00
Material de limpeza		(8.454,01)	0,00
Material de manutenção de equipamentos		(800,00)	0,00
Material de manutenção de veículos		(1.679,60)	0,00
Medicamentos		(3.924,95)	0,00
Vestuário		(4.382,85)	0,00
Despesas com Assistidos		(5.846,57)	0,00
Material de Higiene Pessoal		(3.403,74)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS			
Sequios Apropriados		(1.504,33)	0,00
Transporte - Frete e Carreto		(1.070,00)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS			
Juros Pagos		(10,00)	0,00
PARCERIA - Repasses Estadual			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		0,00	(47.761,85)

ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	0,00	(8.588,71)
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	(4.825,60)	(21.749,24)
Vale refeição	(21.798,82)	0,00
Medicina do trabalho	(1.870,00)	(550,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(31.479,03)	(27.208,20)
Manutenção de Prédios e Instalações	(7.500,00)	(6.612,00)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	(375,40)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	(4.535,11)	(8.254,03)
Água e esgoto	(6.978,72)	(11.007,06)
Telefone/Internet/TV	(7.170,13)	(6.721,71)
Gás	(3.500,00)	(3.200,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(1.872,63)	0,00
Combustíveis e Lubrificantes	(7.079,25)	(11.169,98)
Generos Alimentícios	(38.485,13)	(9.815,81)
Materiais de obras e construções	(170,70)	(3.476,20)
Material de copa e cozinha	(282,38)	0,00
Material de escritório	(1.269,04)	(986,08)
Material de limpeza	(9.916,92)	(6.160,53)
Material de manutenção de equipamentos	(405,00)	0,00
Material de manutenção de veículos	(800,00)	(370,00)
Material pedagógico	(200,13)	0,00
Medicamentos	(6.498,54)	(3.178,05)
Vestuário	(3.705,62)	0,00
Material de Higiene Pessoal	(4.188,40)	0,00
Despesas com Assistidos	(7.402,65)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Seguros Apropriados	(6.297,36)	(4.645,57)
Decoração e Jardinagem	(3.465,00)	0,00
Transporte - Frete e Carreto	(2.444,00)	0,00
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	(520,00)	(749,39)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
IPVA/DPVAT/Licenciamento	0,00	(1.394,92)
IPTU	0,00	(3.429,50)
Tx. Funcionamento	(200,67)	0,00
PARCERIA - Repasses Federais		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(48.140,29)	(68.277,20)
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(46.851,83)	(31.613,24)
BENEFÍCIOS		
Medicina do trabalho	(1.565,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Generos Alimentícios	(1.043,13)	(144,01)
Vestuário	(1.934,51)	0,00
Material de Higiene Pessoal	(465,20)	0,00
PARCERIA NOVA SEDE		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	0,00	(5.059,40)
Manutenção de Prédios e Instalações	(9.500,00)	(7.500,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	0,00	(10.948,45)
Material de manutenção de equipamentos	0,00	(1.441,22)
Material de manutenção de veículos	0,00	(93,87)
Materiais de Manutenção de Prédios e Instalações	(2.500,00)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Decoração e Jardinagem	0,00	(16.422,96)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	(238.958,13)	(330.598,88)
RECURSOS PRÓPRIOS		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	0,00	27.059,18
Horas Extras	(28.939,24)	(28.400,05)
Rescisões	(6.012,79)	0,00
Férias	(27.257,68)	(46.972,39)
13º Salário	(13.559,67)	(5.134,37)
Encargos sociais de férias	(161,09)	(4.677,85)
Encargos sociais de 13º Salário	(1.214,01)	(3.719,84)
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	0,00	(3.359,69)
FGTS - Multa rescisão	(32.719,30)	0,00
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	0,00	(1.459,36)
Vale refeição	(843,76)	(25.920,23)
Convênio Médico	0,00	(5.181,00)
Medicina do trabalho	(306,00)	0,00
Assistência Médica	0,00	(1.081,16)
Processo Trabalhista	0,00	(7.000,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		

Prestador de serviço PF	0,00	(1.430,00)
Prestador de serviço PJ	(16.456,33)	(28.961,14)
Assessoria Jurídica	0,00	(1.000,00)
Manutenção em Informática	(1.620,17)	(701,74)
Manutenção de Prédios e Instalações	(14.397,91)	(17.980,60)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	(1.750,96)	(2.041,96)
Manutenção em veículos	(730,00)	(22.964,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	(2.003,24)	(1.682,06)
Água e esgoto	(2.523,98)	(3.179,92)
Telefone/Internet/TV	0,00	(2.819,20)
Alarme e monitoramento	0,00	(400,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(1.297,29)	(1.498,45)
Combustíveis e Lubrificantes	0,00	(1.548,59)
Generos Alimentícios	(7.958,30)	(51.990,19)
Materiais de obras e construções	(12.159,46)	(880,21)
Materiais Descartáveis/Embalagens	(143,13)	0,00
Material de copa e cozinha	(1.821,51)	(736,73)
Material de escritório	(2.127,22)	(352,85)
Material de limpeza	(567,68)	(3.496,68)
Material de manutenção de equipamentos	(1.167,95)	(486,87)
Material de manutenção de veículos	(410,00)	(15.048,00)
Material pedagógico	0,00	(1.132,63)
Medicamentos	(629,23)	(6.313,54)
Refeições	0,00	(175,20)
Manutenção de Prédios e Instalações	(573,30)	(2.659,90)
Vestuário	(10.856,86)	(3.418,34)
Material de Higiene Pessoal	(1.444,76)	(3.184,54)
Material de Uso e Consumo	(365,79)	0,00
Despesas com Assistidos	(1.398,24)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Seguros Apropriados	(650,57)	(2.758,77)
Cartórios	(489,39)	0,00
Decoração e Jardinagem	0,00	(264,50)
Eventos (atividade fim)	(165,89)	(100,00)
Certificado Digital	(169,90)	(249,90)
Transporte - Frete e Carreto	(1.604,99)	0,00
Serviços Gráficos	0,00	(80,62)
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	0,00	(1.310,00)
Correios e Malotes	(34,70)	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
IPVA/DPVAT/Licenciamento	0,00	(223,19)
IPTU	(1.178,38)	(1.069,84)
Tx. Funcionamento	(1.550,00)	0,00
Multa de Trânsito	0,00	(208,24)
Taxas Diversas	0,00	(188,48)
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Pagos	(42,97)	(262,55)
IOF	0,00	(300,36)
Taxas Bancárias	(3.241,58)	(3.086,12)
IR Aplic. Financeira	0,00	(1.006,78)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO		
Serviço voluntário	N.E. 5.14	(37.559,43)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL		(113.813,43)
DOAÇÕES		
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS		
Desp. Doacao Material de Copa e Cozinha		(17.788,32)
DEPRECIAÇÕES		
DEPRECIAÇÕES		
Depreciações		(96.025,11)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	N.E. 5.4	52.975,87
TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		52.975,87

NATALIA GIL FRISOLI
PRESIDENTE

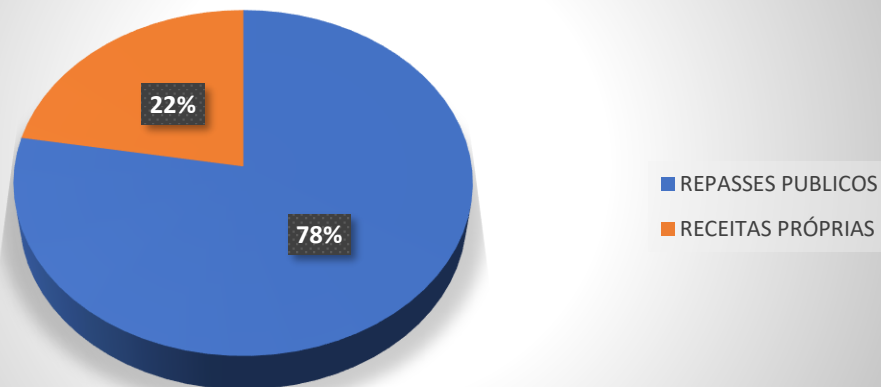
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:354725478
73

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

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2024.03.14 11:13:35 -03'00'

CENTRO EDUCACIONAL A CRIANÇA E ADOLESCENTE
CNPJ Nº 65.518.359/0001-09
Gráficos Demonstração do resultado do período
Em 31 de dezembro de 2023

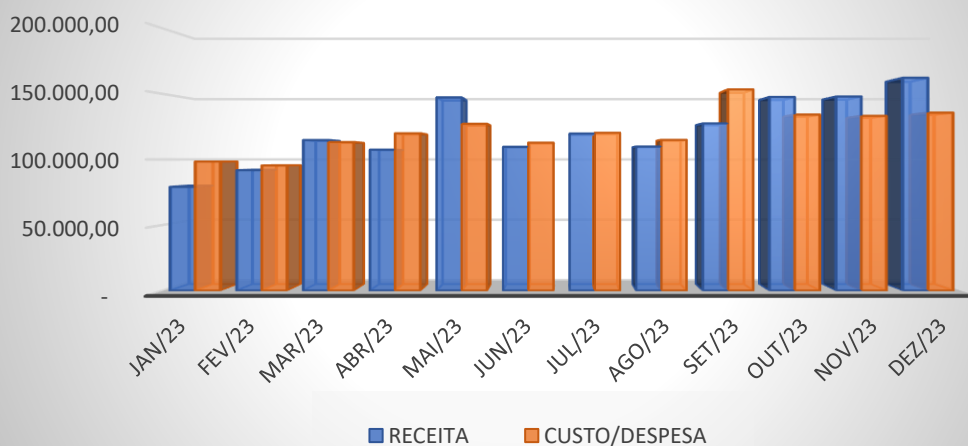
Origem dos Recursos



Recursos Financeiros Utilizados



Comparativo Receitas e Custo/Despesa



CENTRO EDUCACIONAL A CRIANCA E ADOLESCENTE
CNPJ Nº 65.518.359/0001-09
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Em 31 de dezembro de 2023
(Valores expressos em Reais)

	Patrimônio Social	Superávit / Déficit	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31 de Dezembro de 2021	3.620.968,00	- 53.393,76	3.567.574,24
Saldos em 31 de Dezembro de 2022	3.604.799,56	52.975,87	3.657.775,43
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	52.975,87	(52.975,87)	-
Superávit / Déficit do Período		6.093,55	6.093,55
Ajustes de Exercícios Anteriores	78.519,29		78.519,29
Saldos em 31 de dezembro de 2023	3.736.294,72	6.093,55	3.742.388,27

NATALIA GIL FRISOLI
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
Dados: 2024.03.14 11:13:50 -03'00'

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	31/12/2023	31/12/2022
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	6.093,55	52.975,87
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	78.519,29	37.205,32
DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO	119.630,97	96.025,11
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	204.243,81	186.206,30
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	11.276,04	4.462,71
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS		
VALORES A RECEBER	15.026,87	-0,12
ADIANTAMENTOS DIVERSOS	-3.363,74	5.242,64
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-387,09	-581,27
TRIBUTOS RECUPERÁVEIS	0,00	-198,54
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	-8.247,86	48.642,83
FORNECEDORES A PAGAR	-8.480,10	14.847,35
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E TRABALHISTAS	16.313,68	17.575,51
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	217,78	2.369,23
CONTAS A PAGAR	-1.444,78	2.591,69
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ORGÃOS PUBLICOS	-14.854,44	11.259,05
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	207.271,99	239.311,84
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO	-40.615,64	-7.815,40
AJUSTE IMOBILIZADO	0,00	30,06
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-40.615,64	-7.785,34
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	166.656,35	231.526,50
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INICIO DO EXERCÍCIO	664.836,66	433.310,16
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	831.493,01	664.836,66
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	166.656,35	231.526,50

NATALIA GIL FRISOLI
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
7873

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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(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 2023, 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, papéis, 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 fluam 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 compostos 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	31/12/2023	31/12/2022
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	75.392,83	22.199,26
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - COM RESTRIÇÃO	75.372,75	22.189,26
CEF - 1226 - 2494-1 - Municipal	75.208,01	7.995,71
CEF - 1226 - 1655-8 - Estadual	0,00	14.193,55
CEF - 1226 - 2495-0 - Federal	164,74	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO		
RECURSOS PROPRIOS	20,08	10,00
Banco Itaú - 0568 - 23575-8	10,00	10,00
CEF - 1226 - 739118818-3	10,08	0,00

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	31/12/2023	31/12/2022
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	756.100,18	642.637,40
ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	47.090,61	51.115,39
CEF Poupança - 1226 - 25628-0 FUMCAD Terreno	0,00	9,30
CEF - FIC Giro MPE RF REF DI - 1226 - 1655-8 Estadual	26,80	0,00
CEF - FIC Giro MPE RF REF DI LP - 1226 - 2495-0 Federal	0,82	0,00
CEF - FIC Giro - 1226 - 1433-4 - FUMCAD Nova Sede	0,01	0,01
CEF - Fácil Renda Fixa Simples - Municipal	46.107,52	5,44
CEF - Fácil Renda Fixa Simples - Funcad	0,00	908,85
CEF - Fácil Renda Fixa Simples - Municipal	955,46	50.191,79
RECURSOS PROPRIOS - SEM RESTRIÇÃO	709.009,57	591.522,01
Banco Itaú - Auto Mais - 0568 - 23575-8	217.056,40	123.460,77
Banco Itaú - CDB DI - 0568 - 23575-8	153.956,40	468.061,24
Banco Itaú CDB-PRE 0568 - 23575-8	337.996,77	0,00

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	31/12/2023	31/12/2022
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PUBLICOS	0,00	44.193,45
ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	44.193,45
Repasses Públicos - Municipal	0,00	44.193,45

NOTA 5.1.3.2 – OUTROS CRÉDITOS A RECEBER

Valores a receber referentes a empréstimos à funcionários.

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	29.166,68	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	29.166,68	0,00
Empréstimos a Receber - Funcionários	29.166,68	0,00

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	31/12/2023	31/12/2022
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	1.404,59	957,85
ASSISTENCIA SOCIAL	1.404,59	957,85
Adiantamento de Férias	1.404,59	957,85

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	31/12/2023	31/12/2022
ADIANTAMENTOS	5.532,34	2.615,34
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	5.532,34	2.615,34
Adiantamento à Fornecedores	5.532,34	2.615,34

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	31/12/2023	31/12/2022
DESPESAS ANTECIPADAS	<u>2.218,82</u>	<u>1.831,73</u>
Seguros de Veículos	2.218,82	1.831,73

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	31/12/2023	31/12/2022
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	<u>896,79</u>	<u>896,79</u>
TRIBUTOS FEDERAIS	<u>848,99</u>	<u>848,99</u>
INSS a Recuperar	273,64	273,64
IRRF s/ Folha a Recuperar	378,04	378,04
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 31/12/2023	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2023	SALDO LÍQUIDO 31/12/2022
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		<u>618.138,81</u>	<u>-43.167,91</u>	<u>574.970,90</u>	<u>616.230,47</u>
ASSISTENCIA SOCIAL					
Equipamentos de Informática	20%	1.908,34	-31,81	1.876,53	0,00
Edificações	4%	616.230,47	-43.136,10	573.094,37	616.230,47
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		<u>2.867.517,08</u>	<u>-401.477,07</u>	<u>2.466.040,01</u>	<u>2.828.809,78</u>
RECURSOS PROPRIOS					
Edificações	4%	1.826.313,18	-163.975,34	1.662.337,84	1.826.313,18
Construção em andamento	0%	38.707,30	0,00	38.707,30	0,00
Veículos	20%	102.086,65	-102.086,65	0,00	102.086,65
Maquinas e Equipamentos	10%	33.044,04	-22.375,23	10.668,81	33.044,04
Equipamentos de Informatica	20%	28.561,03	-18.864,61	9.696,42	28.561,03
Móveis e Utensílios	10%	187.119,35	-79.187,93	107.931,42	187.119,35
Playground	10%	2.683,12	-536,64	2.146,48	2.683,12
Terrenos	0%	631.431,41	0,00	631.431,41	631.431,41
Instalações	10%	17.571,00	-14.450,67	3.120,33	17.571,00
TOTAL IMOBILIZADO		<u>3.485.655,89</u>	<u>-444.644,98</u>	<u>3.041.010,91</u>	<u>3.445.040,25</u>

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	31/12/2023	31/12/2022
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES	109.277,68	92.964,00
ASSISTENCIA SOCIAL	109.277,68	92.964,00
Salários a Pagar	48.263,83	40.199,09
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	5.267,62	4.385,27
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	6.497,26	5.766,02
Férias	45.601,00	39.457,14
Encargos s/ Férias	3.647,97	3.156,48

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	31/12/2023	31/12/2022
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	4.183,52	3.965,74
RETENÇÃO DE FONTE	4.183,52	3.965,74
IRRF s/ Folha de Pagto a pagar	3.073,77	2.930,09
IR Retido na Fonte PJ a recolher	6,00	0,00
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher	18,60	0,00
INSS Retido na Fonte PJ a recolher	1.085,15	0,00

NOTA 5.3.4 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
OUTRAS OBRIGAÇÕES	2.218,82	3.663,60
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	2.218,82	3.663,60
Seguro de veículos a pagar	2.218,82	1.831,87
Despesas Antecipadas	0,00	1.831,73

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	31/12/2023	31/12/2022
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	42.287,60	62.142,04
ASSISTENCIA SOCIAL	42.287,60	62.142,04
Repasses Públicos - Municipal	42.287,60	57.761,66
Convenio FUMCAD - Nova Sede	0,00	4.380,38

Recurso municipal: O valor entre receita e custo se divergem devido a uma apropriação de seguro realizada no exercício anterior e devido a NF nº 37 paga em 12/2023 com emissão em 01/2024.

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 2023 foi apresentado um superavit de R\$ 6.093,55 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 2023 a OSC obteve como Receita o valor R\$ 1.500.831,44, 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	2023
Repasses Públicos - Municipal	838.902,36
Repasses Públicos - Estadual	187.144,57
Repasses Públicos - Federal	99.999,96
Convenio FUMCAD - Nova Sede	12.000,00

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	2023
Doações Pessoas Físicas	101.440,72
Doações Pessoas Jurídicas	51.056,28
Doações Judiciais	0,00
Bazar	75.973,00
Locação de Imóveis	34.656,00
Doação Mat. Copa e cozinha	0,00
Juros Ativos s/ restrição	62.614,81
Descontos Obtidos	630,83
Serviço Voluntario Ass. Social	36.412,91

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 2023 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 1.494.737,89 sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2023
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	1.494.737,89
Pessoal e Encargos	936.263,58
Serviços Prestados por Terceiros	123.166,02
Utilidade e Ocupação	46.390,85
Material de Uso e Consumo	208.223,59
Despesas Administrativas	18.416,13
Despesas Tributárias	2.929,05
Despesas Financeiras	3.294,55
Depreciação	119.641,21
Serviço Voluntario	36.412,91

NOTA 5.8 - GRATUIDADES E ASSISTÊNCIA SOCIAL

Estão demonstradas conforme legislação. 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 Mutações 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.

SUHAI SEGURADORA
Item: VEICULOS
N° Apólice: 1003107729193
Vigência: 06/02/2023 a 06/02/2024
Valor: 4.512,98

ALLIANZ SEGURADORA
Item: VEICULOS
N° Apólice: 517720231G311214634
Vigência: 12/07/2023 a 12/07/2024
Valor: 3.685,46

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 é certificada na forma prevista na Lei Complementar nº 187/2021, regulamentada pelo Decreto 11.791/2023, portanto faz jus à imunidade de que trata o § 7º do art. 195 da Constituição, que abrange as contribuições sociais previstas nos incisos I, III e IV do caput do art. 195 e no art. 239 da Constituição, relativas a todas as suas atividades e aos seus empregados e demais segurados da previdência social.

A OSC possui certificado de entidade beneficente de assistência social - CEBAS, portanto cumpre os requisitos elencados na Lei e faz jus a imunidade/renúncias/benefícios fiscais, com certificação válida de 28/04/2018 a 31/12/2024.

Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2023
INSS Patronal	143.137,55
Terceiro	41.509,87
SAT	7.156,87
Pis s/ Folha de Pagamento	7.156,87
Total	198.961,16

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 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

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:354725
47873

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2024.03.14 11:14:31 -03'00'

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