




2022

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

**LAR CRISTAO DE
ASSISTENCIA A MENORES**

Elaborado por:
Ágere Soluções

@ageresolucoes 

www.ageresolucoes.com.br 

contato@ageresolucoes.com.br 

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
ATIVO		611.902,22D	170.496,47D
CIRCULANTE	N.E. - 5.1	325.995,81D	10.784,80D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. - 5.1.1	21.079,95D	1.575,36D
NUMERÁRIO EM CAIXA		8.413,15D	1.575,36D
SEM RESTRIÇÃO		8.413,15D	1.575,36D
RECURSOS PRÓPRIOS		8.413,15D	1.575,36D
Caixa		8.413,15D	1.575,36D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		8.073,21D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		8.073,21D	0,00
RECURSOS PRÓPRIOS		8.073,21D	0,00
BB 35804-5		8.073,21D	0,00
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. - 5.1.2	4.593,59D	0,00
COM RESTRIÇÃO		4.593,59D	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		4.593,59D	0,00
BB CDB 35803-7		4.593,59D	0,00
CREDITOS A RECEBER		297.882,90D	0,00
CREDITOS A RECEBER		297.882,90D	0,00
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PÚBLICOS	N.E. - 5.1.3.1	294.450,00D	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		294.450,00D	0,00
Termo de Colaboração - Municipal		294.450,00D	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	N.E. - 5.1.3.2	3.432,90D	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER		3.432,90D	0,00
Termo de Parceria - Indústria Fox Economia		3.432,90D	0,00
ADIANTAMENTOS		2.658,15D	4.834,63D
ADIANTAMENTOS		2.658,15D	4.834,63D
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	N.E. - 5.1.4.1	2.658,15D	4.834,63D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		2.658,15D	4.834,63D
Adiantamento de Férias		2.658,15D	4.834,63D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	N.E. - 5.1.5	4.374,81D	4.374,81D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		4.374,81D	4.374,81D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		4.374,81D	4.374,81D
TRIBUTOS FEDERAIS		4.374,81D	4.374,81D
PIS a Recuperar		721,55D	721,55D
Parcelamento INSS nº 624034895		3.653,26D	3.653,26D
NAO CIRCULANTE		285.906,41D	159.711,67D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. - 5.2.1	285.906,41D	159.711,67D
ATIVO IMOBILIZADO		285.906,41D	159.711,67D
COM RESTRIÇÃO		38.232,28D	43.337,68D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		73.636,00D	73.636,00D
Edificações		37.636,00D	37.636,00D
Equipamentos de Recreação		36.000,00D	36.000,00D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL		35.403,72C	30.298,32C
(-) Depreciação Acumulada Edificações		10.203,72C	8.698,32C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Recreação		25.200,00C	21.600,00C
SEM RESTRIÇÃO		247.674,13D	116.373,99D
SEM RESTRIÇÃO		713.209,92D	596.559,92D
Edificações		450.000,00D	450.000,00D
Veículos		176.000,00D	59.000,00D

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
Máquinas e Equipamentos		9.200,00D	9.200,00D
Equipamentos de Informática		16.567,41D	16.567,41D
Móveis e Utensílios		61.442,51D	61.442,51D
Semoventes		0,00	350,00D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		465.535,79C	480.185,93C
(-) Depreciação Acumulada Edificações		391.500,00C	373.500,00C
(-) Depreciação Acumulada Veículos		5.866,66C	46.208,32C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		8.486,99C	7.566,95C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		15.099,31C	14.472,07C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		44.582,83C	38.438,59C
COMPENSAÇÃO ATIVA	N.E. - 5.12	194.587,71D	171.986,37D
COMPENSAÇÃO ATIVA		194.587,71D	171.986,37D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		194.587,71D	171.986,37D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		194.587,71D	171.986,37D
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		194.587,71D	171.986,37D
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		194.587,71D	171.986,37D
Cota Patronal INSS		135.130,37D	119.434,99D
Terceiros		39.187,81D	34.636,14D
SAT		13.513,01D	11.943,50D
PIS s/ Folha de Pagto		6.756,52D	5.971,74D
PASSIVO		611.902,22C	170.496,47C
CIRCULANTE	N.E. - 5.3	497.959,58C	202.309,29C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. - 5.3.1	4.441,70C	1.481,27C
FORNECEDORES A PAGAR		4.441,70C	1.481,27C
FORNECEDORES		4.441,70C	1.481,27C
FORNECEDORES		4.441,70C	1.481,27C
Agere Contabilidade e Negocios Empresariais Ltda Me		0,00	1.286,98C
Guedes Construcao e Acabamentos Ltda		0,00	95,29C
Auto Eletrica Cabreuva Ltda		616,00C	0,00
Gerson Robson Furlan & Cia. Ltda		372,80C	0,00
Deposito Santa Catarina de Cabreuva Ltda		0,00	39,00C
Silvana Moital Henrique Piscina - Me		0,00	60,00C
PPP Dos Santos Craveiro Industria		20,00C	0,00
Industria Fox Economia Circular Ltda		3.432,90C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. - 5.3.2	152.893,04C	177.021,44C
COM RESTRIÇÃO		145.477,02C	130.464,56C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		145.477,02C	130.464,56C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		40.233,80C	38.037,01C
Salários a pagar		40.233,80C	38.037,01C
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		11.442,14C	9.248,55C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		5.142,40C	3.799,62C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		6.299,74C	5.448,93C
FÉRIAS A PAGAR		93.801,08C	83.179,00C
Férias a pagar		86.852,98C	77.017,69C
Encargos de Férias a pagar		6.948,10C	6.161,31C
SEM RESTRIÇÃO		7.416,02C	46.556,88C
ASSISTENCIA SOCIAL		7.416,02C	46.556,88C
PARCELAMENTO DE ENCARGOS SOCIAIS		7.416,02C	46.556,88C
Parcelamento de INSS		8.680,42C	55.408,76C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
(-) Juros a Apropriar - Parcelamento INS		31/12/2022 1.264,40D	31/12/2021 8.851,88D
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. - 5.3.3	6.447,19C	4.857,43C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		6.447,19C	4.857,43C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		6.447,19C	4.857,43C
RETENÇÕES NA FONTE		6.447,19C	4.857,43C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		6.139,07C	4.797,79C
ISS Retido na Fonte PJ a recolher		308,12C	59,64C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		35.134,06C	17.484,29C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR		35.134,06C	17.484,29C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR		35.134,06C	17.484,29C
EMPRÉSTIMOS		35.134,06C	17.484,29C
Conta Corrente Negativa		35.134,06C	17.484,29C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	N.E. - 5.3.4	0,00	1.464,86C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		0,00	1.464,86C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		0,00	1.464,86C
CONCESSIONÁRIAS		0,00	1.464,86C
Energia Elétrica a pagar		0,00	1.464,86C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. - 5.3.5	299.043,59C	0,00
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		299.043,59C	0,00
COM RESTRIÇÃO		299.043,59C	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		299.043,59C	0,00
Termo de Colaboração Municipal - a realizar		299.043,59C	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. - 5.3.6	113.942,64C	31.812,82D
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		113.942,64C	31.812,82D
PATRIMÔNIO SOCIAL		113.942,64C	31.812,82D
PATRIMÔNIO SOCIAL		113.942,64C	31.812,82D
Patrimônio Social		68.701,02C	134.077,96C
Patrimônio Social		68.701,02C	134.077,96C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	N.E. - 5.4	45.241,62C	165.890,78D
Superávit do Exercício		45.241,62C	0,00
Déficit do Exercício		0,00	165.890,78D
COMPENSAÇÃO PASSIVA	N.E. - 5.12	194.587,71C	171.986,37C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		194.587,71C	171.986,37C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		194.587,71C	171.986,37C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		194.587,71C	171.986,37C
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		194.587,71C	171.986,37C
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		194.587,71C	171.986,37C
Cota Patronal INSS		135.130,37C	119.434,99C
Terceiros		39.187,81C	34.636,14C
SAT		13.513,01C	11.943,50C
PIS s/ Folha de Pagto		6.756,52C	5.971,74C

CABREUVA, 03 de Março de 2023



ALEXANDRE CESAR PESTANA
PRESIDENTE
CPF: 002.329.018-80

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547
873

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2023.03.03 16:28:05 -03'00'

JOVANI 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						
PARCERIAS E SUBVENÇÕES GOVERNAM	N.E. - 5.5.1					
ASSISTENCIA SOCIAL						
REPASSES PUBLICOS						
Termo de Colaboração Municipal		993.865,53			815.112,86	
Termo de Colaboração Federal		0,00	<u>993.865,53</u>		33.403,74	
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO						
Juros Finan. - Termo de Colab.		1.872,97	<u>1.872,97</u>		6,07	
RECEITAS ATIVIDADE MEIO SUSTENT	N.E. - 5.5.2					
RECEITAS PRÓPRIAS						
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇ						
Doações Pessoas Físicas		16.621,40			18.672,51	
Doações Pessoas Jurídicas		132.795,76			8.908,46	
Doações Exterior		26.564,02	<u>175.981,18</u>		0,00	
EVENTOS E PROMOÇÕES						
Bazar		31.168,40	<u>31.168,40</u>		10.153,50	
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO						
Créditos Nota Fiscal Paulista		3.642,48			845,56	
Doações de bens		1.684,85			15.588,65	
Doações de Mat. Uso e Consumo		2.190,40	<u>7.517,73</u>		488,88	
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRI						
Juros Financeiros Ativos s/ Res		0,02	<u>0,02</u>		34,23	
VENDA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZ						
Venda de Bens do Ativo Imobiliz		42.300,00	<u>42.300,00</u>		500,00	
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. - 5.13					
Serviço Voluntário Ass. Social		0,00			1.848,30	
Serviço Voluntário Administrati		3.477,81	<u>3.477,81</u>	<u>1.256.183,64</u>	0,00	<u>905.562,76</u>
TOTAL DAS RECEITAS				<u>1.256.183,64</u>		<u>905.562,76</u>
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL						
CUSTO PROGRAMAS / PROJETOS	N.E. - 5.7					
TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(520.230,90)			(417.672,87)	
Férias		(53.762,24)			(22.022,07)	
13º Salário		(44.025,77)			(28.930,27)	
Rescisões		(8.928,76)	<u>(626.947,67)</u>		(10.899,90)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(49.315,21)			(42.944,20)	
FGTS - Multa rescisão		(2.445,50)	<u>(51.760,71)</u>		(11.728,93)	
BENEFÍCIOS						
Vale transporte		(11.300,54)			(5.797,66)	
Vale refeição/alimentação		(73.376,00)			(55.786,75)	
Convênio Médico		(27.838,07)	<u>(112.514,61)</u>		(24.197,94)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PJ		(50.527,40)			(45.231,80)	
Serviços Técnicos		(15.720,60)			(14.666,91)	
Manutenção em Informática		(420,00)			(1.200,00)	
Manutenção de Prédios e Instala		(3.250,90)			(7.624,87)	
Manutenção em Equipamento Elétr		(1.590,00)			(1.160,00)	
Manutenção em veículos		(5.026,00)	<u>(76.534,90)</u>		(1.250,00)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Energia Elétrica		(15.836,62)			(17.349,47)	
Telefone/Internet/TV		(751,24)			0,00	
Gás		(6.183,00)	<u>(22.770,86)</u>		(4.439,00)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de pequeno valor		0,00			(95,97)	
Combustíveis e Lubrificantes		(26.341,41)			(18.730,18)	
Generos Alimentícios		(46.913,08)			(38.111,84)	
Materiais Descartáveis/Embalage		0,00			(113,96)	
Material de escritório		(781,65)			(470,50)	
Material de limpeza		(6.463,45)			(2.584,65)	
Material de manutenção de equip		0,00			(240,00)	
Material de manutenção de veicu		(9.564,20)			(2.122,00)	
Medicamentos		(27,45)			(198,00)	
Material de Manutenção de Predi		(3.646,89)			(2.444,44)	
Material de Higiene Pessoal		(8.867,79)			(5.570,16)	
Material de Uso e Consumo		(21,06)	<u>(102.626,98)</u>		0,00	

CABREUVA, 27 de Fevereiro de 2023

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022

Descrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL						
DESPEAS ADMINISTRATIVAS						
Certificado Digital		(169,90)	(169,90)		(240,00)	
DESPEAS TRIBUTÁRIAS						
IPVA/DPVAT/Licenciamento		(2.103,49)			(1.294,90)	
Imposto Territorial Rural - ITR		(24,00)			(24,00)	
Impostos e Taxas		(251,85)	(2.379,34)		0,00	
DESPEAS FINANCEIRAS						
Juros Pagos		(3,08)			0,00	
IOF		0,00			(131,50)	
Taxas Bancárias		(30,45)	(33,53)		(2.214,62)	
TERMO DE COLABORAÇÃO FEDERAL						
PESSOAL E ENCARGOS						
Rescisões		0,00	0,00		(13.096,28)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS - Multa rescisão		0,00	0,00		(13.713,37)	
BENEFÍCIOS						
Vale transporte		0,00	0,00		(1.557,00)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Telefone/Internet/TV		0,00	0,00		(1.323,19)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Generos Alimentícios		0,00	0,00		(2.450,00)	
DESPEAS ADMINISTRATIVAS						
Estacionamento / pedágio		0,00	0,00		(1.263,90)	
RECURSOS PRÓPRIOS						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(53.318,72)			(94.385,47)	
Horas Extras		(1.408,51)			(841,27)	
Férias		(5.344,66)			(21.160,47)	
13º Salário		(3.591,97)			(17.503,96)	
Encargos sociais de férias		(519,96)			(2.001,82)	
Encargos sociais de 13º Salário		(3.947,30)	(68.131,12)		(3.206,11)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(3.989,04)	(3.989,04)		(5.539,54)	
BENEFÍCIOS						
Vale transporte		(1.125,99)			(7.428,20)	
Cursos e treinamentos		0,00			(250,00)	
Convênio Médico		0,00			(1.906,92)	
Medicina do trabalho		(20,00)	(1.145,99)		(190,00)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PF		(747,00)			(180,00)	
Prestador de serviço PJ		(3.895,18)			(499,25)	
Serviços Técnicos		0,00			(1.286,98)	
Assessoria Jurídica		0,00			(240,00)	
Manutenção em Informática		(2.200,00)			(95,00)	
Manutenção de Prédios e Instala		(4.742,11)			(1.193,00)	
Manutenção em Equipamento Elétr		(200,00)			(520,00)	
Publicidade e Propaganda		(2.279,20)			0,00	
Manutenção em veículos		(1.010,00)	(15.073,49)		(260,00)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Energia Elétrica		0,00			(1.464,86)	
Telefone/Internet/TV		(3.929,29)	(3.929,29)		(3.675,91)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de pequeno valor		(2.659,85)			(334,80)	
Combustíveis e Lubrificantes		(210,00)			(56,00)	
Generos Alimentícios		(4.470,32)			(8.067,30)	
Impressos / formulários		(28,00)			(24,00)	
Materiais Descartáveis/Embalage		(347,85)			(66,42)	
Material de copa e cozinha		(284,25)			(52,37)	
Material de escritório		(298,74)			(204,43)	
Material de limpeza		(9,30)			(1.605,75)	
Material de manutenção de equip		0,00			(22,00)	
Material de manutenção de veicu		(886,00)			(48,70)	
Medicamentos		(121,69)			0,00	
Manutenção de Prédios e Instala		(286,00)			(849,21)	
Vestuário		0,00			(74,50)	
Material de Higiene Pessoal		(33,15)			(3.087,67)	
Despesas com Animais		(444,00)	(10.079,15)		(723,05)	
DESPEAS ADMINISTRATIVAS						
Cartórios		(486,09)			(1.586,14)	

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022

Descrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL						
Decoração e Jardinagem		(38,97)			(120,00)	
Eventos (atividade fim)		(828,30)			0,00	
Transporte - Frete e Carreto		(25,00)			(1.081,00)	
Táxi / Passagens Aéreas e Terre		(1.268,70)			(840,50)	
Estacionamento / pedágio		(5.718,35)			(4.608,62)	
Homenagens/Comemorações		(982,54)			(1.355,89)	
Multas de Transito		(445,14)	(9.793,09)		0,00	
DESPESAS TRIBUTÁRIAS						
IPVA/DPVAT/Licenciamento		(144,86)			0,00	
Taxas Diversas		0,00	(144,86)		(43,64)	
DESPESAS FINANCEIRAS						
Juros Pagos		(12.397,11)			(9.979,12)	
IOF		(517,04)			(144,16)	
Taxas Bancárias		(34.529,87)	(47.444,02)		(7.564,75)	
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO N.E. - 5.13						
Serviço volunt. - Assist. Socia		0,00			(1.848,30)	
Serviço volunt.-Administrativa		(3.477,81)	(3.477,81)	(1.158.946,36)	0,00	(1.029.110,18)
DESPESA / ATIVIDADE MEIO SUSTENT/						
DESPESAS N.E. - 5.7						
ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL						
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS						
Doações materias uso/consumo		(2.190,40)	(2.190,40)		(488,88)	
DEPRECIACÕES						
Depreciações		(42.855,40)	(42.855,40)		(41.504,48)	
GANHOS/PERDAS						
Ganho/Perda na Alienação de Ben		(6.949,86)	(6.949,86)	(51.995,66)	(350,00)	(42.343,36)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO				45.241,62		(165.890,78)
TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO				45.241,62		(165.890,78)

CABREUVA, 27 de Fevereiro de 2023



ALEXANDRE CESAR PESTANA
 PRESIDENTE
 CPF: 002.329.018-80

JOVANI CRISTINA
 POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por
 JOVANI CRISTINA
 POSSATTI:35472547873
 Dados: 2023.03.03 16:28:41 -03'00'

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

LAR CRISTÃO DE ASSISTENCIA A MENORES
CNPJ Nº 30.200.141/0001-19
Demonstração do resultados do período
Em 31 de dezembro de 2022
(Em Reais)

<u>RESULTADOS</u>	<u>2022</u>
<u>RECEITAS</u>	<u>1.256.183,64</u>
RECEITAS COM RECURSOS PUBLICOS	993.865,53
Termo de Colaboração - Municipal	993.865,53
RENDIM. APLIC. REPASSE PUBLICO	1.872,97
Termo de Colaboração - Municipal	1.872,97
RECEITAS PRÓPRIAS	175.981,18
Doações Pessoas Físicas	16.621,40
Doações Pessoas Jurídicas	132.795,76
Doações Exterior	26.564,02
EVENTOS E PROMOÇÕES	31.168,40
Bazar	31.168,40
OUTRAS RECEITAS S/ RESTRIÇÃO	7.517,73
Créditos Nota Fiscal Paulista	3.642,48
Doação de Bens	1.684,85
Doação de Materiais de Uso e Consumo	2.190,40
RECEITAS FINANCEIRAS	0,02
Juros Financeiros Ativos	0,02
VENDA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO	42.300,00
Venda de Bens de Ativo Imobilizado	42.300,00
RECEITAS SERVIÇO VOLUNTÁRIO	3.477,81
Serviço Voluntário - Assistência Social	3.477,81
CUSTO TOTAL	1.210.942,02
CUSTOS E DESPESAS	1.210.942,02
CUSTO ASSISTÊNCIA SOCIAL ALTA COMPLEXIDADE	1.158.946,36
1 - Despesas com Pessoal	864.489,14
Salários	573.549,62
Horas Extras	1.408,51
Rescisão	8.928,76
Férias	59.106,90
13º Salário	47.617,74
Encargos Sociais de Férias	519,96

Encargos Sociais de 13º Salário	3.947,30
FGTS	53.304,25
FGTS Multa Rescisao	2.445,50
Vale Transporte	12.426,53
Vale refeição/alimentação	73.376,00
Convênio Medico	27.838,07
Medicina do Trabalho	20,00
2 - Prestadores de Serviços	91.608,39
Prestador de Serviços PF	747,00
Prestador de Serviços PJ	54.422,58
Serviços Técnicos	15.720,60
Manutenção em informatica	2.620,00
Manutenção de Prédios e Instalações	7.993,01
Manutenção em Equip. Eletrico/Eletronico	1.790,00
Publicidade e Propaganda	2.279,20
Manutenção em Veículos	6.036,00
3 - Utilidade e Ocupação	26.700,15
Energia Elétrica	15.836,62
Telefone/Internet/TV	4.680,53
Gás	6.183,00
4 - Material de Uso e Consumo	112.706,13
Bens de Pequeno Valor	2.659,85
Combustíveis e Lubrificantes	26.551,41
Gêneros Alimentícios	51.383,40
Impressos/Formulários	28,00
Materiais Descartáveis/Embalagens	347,85
Material de Copa e Cozinha	284,25
Material de Escritório	1.080,39
Material de Limpeza	6.472,75
Material de Manut. De Veículos	10.450,20
Medicamentos	149,14
Material de Manutenção de Predios e Instal.	3.932,89
Material de Higiene Pessoal	8.900,94
Material de Uso e Consumo	21,06
Despesas com Animais	444,00
5 - Despesas Administrativas	9.962,99
Cartórios	486,09
Decoração e Jardinagem	38,97
Eventos (atividade fim)	828,30
Certificado Digital	169,90
Transporte - Frete e Carrete	25,00
Taxi/Passagens aereas e terrestres	1.268,70
Estacionamento/pedágio	5.718,35
Homenagens/Comemorações	982,54
Multas de Transito	445,14

6 - Despesas Tributárias	2.524,20
IPVA/DPVAT/Licenciamento	2.248,35
Imposto Territorial Rural - ITR	24,00
Impostos e Taxas	251,85
7 - Despesas Financeiras	47.477,55
Juros Pagos	12.400,19
IOF	517,04
Taxas Bancárias	34.560,32
8 - Custo Serviço Voluntário	3.477,81
Serviço Voluntário - Assistência Social	3.477,81
DESPESAS	51.995,66
Doações	2.190,40
9 - Despesa Doações Recebidas	2.190,40
Doações Materiais uso e consumo	2.190,40
10 - Depreciação	42.855,40
Depreciação	42.855,40
11 - Ganhos/Perdas	6.949,86
Gnaho/Perda na alienação de bens	6.949,86
SUPERAVIT/DEFICIT	45.241,62



ALEXANDRE CESAR PESTANA

PRESIDENTE

CPF: 002.329.018-80

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547
873

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2023.03.03 16:28:58 -03'00'

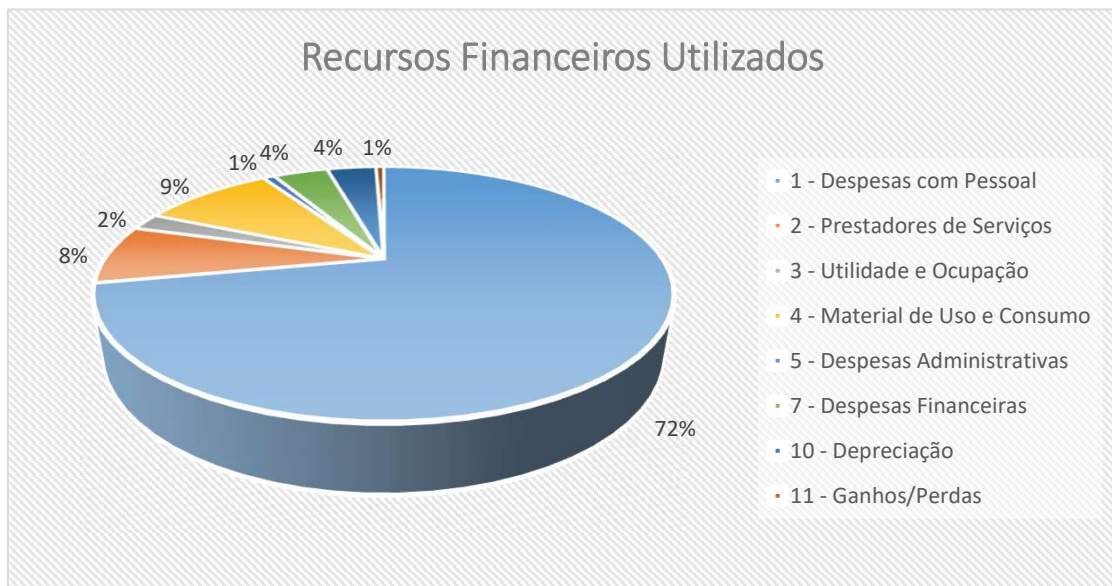
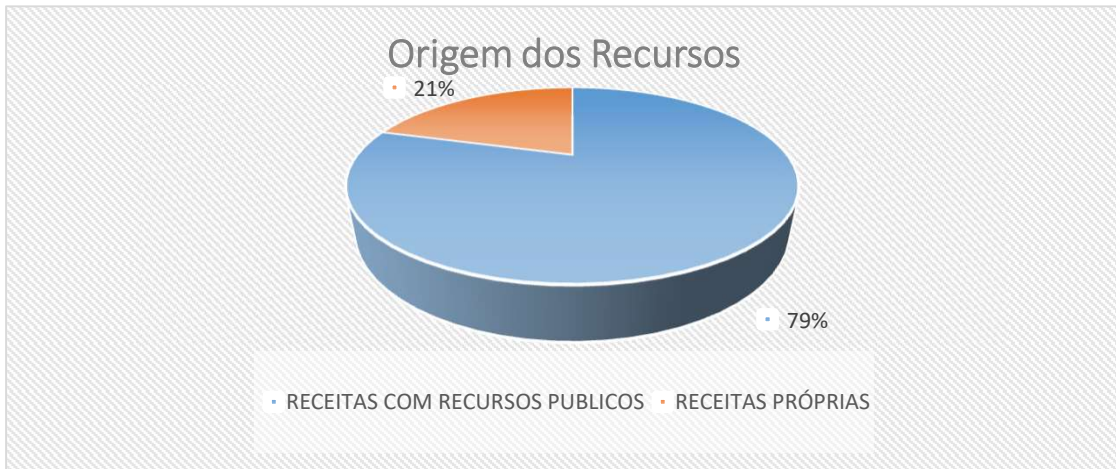
JOVANÍ CRISTINA POSSATTI

CONTADORA

1SP296709/O-3

Ágere Soluções Empresariais

LAR CRISTÃO DE ASSISTENCIA A MENORES
CNPJ Nº 30.200.141/0001-19
Demonstração do resultados do período
Em 31 de dezembro de 2022
(Em Reais)



LAR CRISTÃO DE ASSISTENCIA A MENORES
CNPJ Nº 30.200.141/0001-19
Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Em 31 de dezembro de 2022
(Valores expressos em Reais)

	Patrimônio Social	Ajustes exercícios anteriores	Superávit / Déficit	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31 de dezembro de 2020	(41.469,43)	125.801,85	(16.421,70)	67.910,72
Saldos em 31 de dezembro de 2021	134.077,96	000,00	(165.890,78)	(31.812,82)
Movimentações do período				
Transferido para o Patrimônio Superávit / Déficit do Período	(165.890,78)	-	165.890,78	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	100.513,84		45.241,62	45.241,62
Saldos em 31 de dezembro de 2022	68.701,02	000,00	45.241,62	113.942,64



ALEXANDRE CESAR PESTANA
PRESIDENTE
CPF: 002.329.018-80

JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
Dados: 2023.03.03 16:29:22 -03'00'

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

LAR CRISTÃO DE ASSISTENCIA A MENORES
CNPJ Nº 30.200.141/0001-19
Demonstração do fluxo de caixa
Em 31 de dezembro de 2022
(Valores expressos em Reais)

DESCRIÇÃO	2022	2021
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit	45.241,62	-165.890,78
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
Ajustes de Exercícios Anteriores	100.513,84	66.167,24
Depreciação/Amortização	42.855,40	41.504,48
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	188.610,86	-58.219,06
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	-295.706,42	11.939,05
Valores a Receber	-297.882,90	0,00
Adiantamentos	2.176,48	11.839,05
Tributos a Compensar	0,00	100,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	278.000,52	-23.550,27
Fornecedores a Pagar	2.960,43	-1.672,90
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	-24.128,40	-17.454,86
Obrigações Tributárias	1.589,76	817,36
Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outras Obrigações	-1.464,86	-864,12
Termos de Colaboração a Realizar	299.043,59	-4.375,75
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	170.904,96	-69.830,28
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	-176.000,00	-17.236,91
Baixa de Imobilizado	6.949,86	350,00
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-169.050,14	-16.886,91
III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Empréstimos e Financiamentos	17.649,77	17.484,29
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	17.649,77	17.484,29
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	19.504,59	-69.232,90
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	1.575,36	70.808,26
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	21.079,95	1.575,36
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	19.504,59	-69.232,90



ALEXANDRE CESAR PESTANA
PRESIDENTE
CPF: 002.329.018-80

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:354725478
73

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2023.03.03 16:31:39 -03'00'

JOVANI 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 Lar Cristão de Assistência a Menores é uma instituição de caráter social, cultural e educacional, sem fins lucrativos, passando a funcionar em todas as suas múltiplas atividades, com sede e foro na Rodovia Dom Gabriel Paulino Bueno Couto, Km 82, bairro Pinhal, no Município de Cabreúva, Estado de São Paulo.

O Lar Cristão de Assistência a Menores, tem como propósito geral garantir às crianças e adolescentes abrigadas na instituição os seguintes direitos:

I Direito à vida e a saúde;

II Direito à liberdade, respeito e dignidade;

III Direito à convivência familiar e comunitária;

IV Direito à educação, cultura, esporte e lazer; e

V Direito à profissionalização e a proteção ao trabalho.

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, 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 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	16.486,36	1.575,36
NUMERÁRIOS EM CAIXA	8.413,15	1.575,36
Caixa Administrativo	8.413,15	1.575,36
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO	8.073,21	0,00
Banco do Brasil 35804-5	8.073,21	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	31/12/2022	31/12/2021
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	4.593,59	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	4.593,59	0,00
Banco do Brasil 35803-7	4.593,59	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	31/12/2022	31/12/2021
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PUBLICOS	294.450,00	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL	294.450,00	0,00
Termo de Colaboração Municipal	294.450,00	0,00

NOTA 5.1.3.2 – OUTROS CRÉDITOS

Valores referentes a parcerias com empresas privadas.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	3.432,90	0,00
Termo de Parceria - Indústria Fox Economia	3.432,90	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	31/12/2022	31/12/2021
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	2.658,15	4.834,63
ASSISTENCIA SOCIAL	2.658,15	4.834,63
Adiantamento de Férias	2.658,15	4.834,63

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	4.374,81	4.374,81
TRIBUTOS FEDERAIS	4.374,81	4.374,81
PIS a Recuperar	721,55	721,55
Parcelamento INSS nº 624034895	3.653,26	3.653,26

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	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2022	SALDO LÍQUIDO 31/12/2021
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		73.636,00	-35.403,72	38.232,28	43.337,68
ASSISTENCIA SOCIAL					
Edificações	4%	37.636,00	-10.203,72	27.432,28	28.937,68
Equipamentos de Recreação	10%	36.000,00	-25.200,00	10.800,00	14.400,00
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		713.209,92	-465.535,79	247.674,13	116.373,99
ASSISTENCIA SOCIAL					
Edificações	4%	450.000,00	-391.500,00	58.500,00	76.500,00
Veículos	20%	176.000,00	-5.866,66	170.133,34	12.791,68
Máquinas e Equipamentos	10%	9.200,00	-8.486,99	713,01	1.633,05
Equipamentos de Informática	20%	16.567,41	-15.099,31	1.468,10	2.095,34
Móveis e Utensílios	10%	61.442,51	-44.582,83	16.859,68	23.003,92
Somoventes	-	0,00	0,00	0,00	350,00
TOTAL IMOBILIZADO		786.845,92	-500.939,51	285.906,41	159.711,67

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	145.477,02	130.464,56
ASSISTENCIA SOCIAL	145.477,02	130.464,56
Salários a Pagar	40.233,80	38.037,01
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	5.142,40	3.799,62
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	6.299,74	5.448,93
Férias	86.852,98	77.017,69
Encargos s/ Férias	6.948,10	6.161,31
Parcelamento de Encargos Sociais	7.416,02	46.556,88
Parcelamento de INSS	8.680,42	55.408,76
(-) Juros a Apropriar - Parcelamento INSS	-1.264,40	-8.851,88

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	6.447,19	4.857,43
RETENÇÃO DE FONTE	6.447,19	4.857,43
IRRF s/ Folha de Pagto a pagar	6.139,07	4.797,79
ISS Retido na Fonte PJ a recolher	308,12	59,64

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 A PAGAR	0,00	1.464,86
CONCESSIONÁRIAS	0,00	1.464,86
Energia Elétrica	0,00	1.464,86

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.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	299.043,59	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL	299.043,59	0,00
Termo de Colaboração Municipal	299.043,59	0,00

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 superávit do exercício no valor de R\$ 45.241,62, 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\$ 1.256.183,64, 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
Termo de Colaboração Municipal	993.865,53
Juros Aplicac. Termo de Colab. Municipal	1.872,97

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	16.621,40
Doações Pessoas Jurídicas	132.795,76
Doações Exterior	26.564,02
Bazar	31.168,40
Créditos Nota Fiscal Paulista	3.642,48
Doação de Bens	1.684,85
Doação de Material de Uso e Consumo	2.190,40
Juros Ativos s/ restrição	0,02
Venda de Bens do Ativo Imobilizado	42.300,00
Serviço Voluntário - Assistência Social	3.477,81

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\$ 1.210.942,02, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2022
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	1.210.942,02
Pessoal e Encargos	695.078,79
Encargos Sociais	55.749,75
Benefícios	113.660,60
Serviços Prestados por Terceiros	91.608,39
Utilidade e Ocupação	26.700,15
Material de Uso e Consumo	112.706,13
Despesas Administrativas	9.962,99
Despesas Tributárias	2.524,20
Despesas Financeiras	47.477,55
Doações de Materiais Uso e Consumo	2.190,40
Depreciação	42.855,40
Serviço Voluntário - Assistência Social	3.477,81
Ganhos/Perdas na alienação de bens	6.949,86

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 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 – 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 5.12 – 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, conforme portaria SNAS 40/2021 publicado no DOU em 06/04/2021, com validade de 27/03/2021 a 26/03/2026.

Conforme a Lei Complementar nº 187, de 16 de dezembro de 2021, a OSC certificada fara jus à isenção do pagamento das contribuições. Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

Em 2022 usufruiu das seguintes isenções:

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2022
INSS Patronal	135.130,37
Terceiro	39.187,81
SAT	13.513,01
Pis s/ Folha de Pagamento	6.756,52
Total	194.587,71

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

NOTA 5.13 – 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.



ALEXANDRE CESAR PESTANA

Presidente

CPF: 002.329.018-80

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:3547254787
3

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2023.03.03 16:32:09 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI

Contadora

CT/CRC: 1SP296709/O-3