

# SOCIEDADE PRÓ MENOR BARÃO GERALDO

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATÉ 31 DE DEZEMBRO DE 2022

### CONTEÚDO

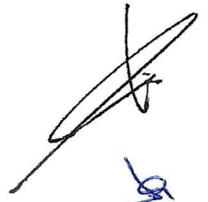
I. BALANÇO PATRIMONIAL .....	02
II. DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO - DSDP.....	03
III. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO – DMPL .....	04
IV. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – DFC .....	05
V. NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS .....	06

## SOCIEDADE PRÓ MENOR BARÃO GERALDO

### I – BALANÇO PATRIMONIAL EXERCÍCIO FINDO 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021 EM REAIS – R\$

ATIVO	NOTA	2022	2021
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>			
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	04	612.937	355.943
CRÉDITO ATIVIDADES SOCIAIS	05	604.565	346.403
OUTROS VALORES A RECEBER	06	-	2.501
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	07	8.372	3.314
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>			
IMOBILIZADO	08	894.377	796.428
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>1.507.314</b>	<b>1.152.371</b>
<b>PASSIVO</b>	<b>NOTA</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>			
FORNECEDORES	09	224.700	68.529
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	10	2.785	1.407
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	11	226	192
RECURSO DE CONVÊNIO EM EXECUÇÃO	12	93.730	34.146
RECEITAS DIFERIDAS	13	112.749	28.973
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>			
RECEITAS DIFERIDAS	13	15.210	3.811
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>14</b>	<b>64.922</b>	<b>11.398</b>
PATRIMÔNIO SOCIAL		64.922	11.398
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		1.072.445	1.015.981
<b>TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>1.507.314</b>	<b>1.152.371</b>

\*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras



## SOCIEDADE PRÓ MENOR BARÃO GERALDO

### II - DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO (DSDP) EXERCÍCIO FINDO 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021 EM REAIS RS

	NOTA	CONSOLIDADO 2022	CONSOLIDADO 2021
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>			
<b>(+) RECEITAS PRÓPRIAS</b>	<b>15</b>		
RECEITA DE CONTRIBUIÇÃO E DOAÇÕES		367.587	305.695
CAPTAÇÃO DE RECURSOS PARA CUSTEIO		137.220	168.050
FESTAS		62.146	33.923
VOLUNTARIADO		27.957	3.830
OUTRAS RECEITAS		15.264	-
		124.999	99.892
<b>(+) RECEITAS COM PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS</b>		<b>202.733</b>	<b>43.328</b>
FUNDAÇÃO FEAC - sem restrição		61.480	43.328
RECURSO AMAZON - com restrição		26.768	-
RECURSO AMAZON - Imobilizado		114.484	-
<b>(+) RECEITA SUBVENÇÕES E TERMOS GOVERNAMENTAIS</b>		<b>363.466</b>	<b>268.680</b>
SECRETARIA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL		195.167	174.643
MERENDA ESCOLAR		75.223	-
FMDCA - FUNDO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE		82.531	91.193
SECRETARIA ESTADUAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL		10.545	2.844
EMENDA PARLAMENTAR		-	-
<b>(+) BENEFÍCIOS USUFRUÍDO</b>		<b>74.564</b>	<b>57.268</b>
COTA PATRONAL		69.599	54.425
DONATIVO SANASA		4.965	2.843
<b>CUSTO DA ATIVIDADE</b>			
<b>(-) COM RESTRIÇÃO</b>	<b>16</b>		
REMUNERAÇÃO		(390.234)	(268.680)
ENCARGOS SOCIAIS		209.133	184.246
TELEFONE E INTERNET		1.262	17.372
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		1.733	1.885
MANUTENÇÃO E REPARO		13.730	13.542
DEPRECIACÃO		19.268	-
MERENDA ESCOLAR		15.210	2.844
SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVOS		75.223	-
OUTRAS DESPESAS GERAIS		54.675	33.207
		-	15.584
<b>(-) SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>(417.504)</b>	<b>(294.284)</b>
REMUNERAÇÃO		102.613	36.721
ENCARGOS SOCIAIS		25.481	7.278
BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS		10.862	4.481
ENERGIA ELÉTRICA		8.927	6.441
TELEFONE E INTERNET		1.439	1.483
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		63.796	49.610
MANUTENÇÃO E REPARO		21.807	112.548
DEPRECIACÃO		42.654	47.864
SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVOS		55.793	25.196
OUTRAS DESPESAS GERAIS		84.089	2.277
IMPOSTOS E TAXAS		43	385
<b>(+) BENEFÍCIOS USUFRUÍDO</b>	<b>19</b>	<b>(74.564)</b>	<b>(57.268)</b>
COTA PATRONAL		69.599	54.425
DONATIVO SANASA		4.965	2.843
<b>(=) SUPERÁVIT/DÉFICIT BRUTO</b>		<b>126.048</b>	<b>54.740</b>
<b>(=) Superávit / (Déficit) antes do resultado financeiro</b>		<b>126.048</b>	<b>54.740</b>
<b>(+) RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO</b>	<b>17</b>	<b>19.199</b>	<b>1.724</b>
RECEITAS FINANCEIRAS		25.594	4.524
DESPESAS FINANCEIRAS S/ RESTRIÇÃO		(6.395)	(2.800)
<b>(=) SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO</b>		<b>145.247</b>	<b>56.464</b>

\*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

## SOCIEDADE PRÓ MENOR BARÃO GERALDO

### III - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL) EXERCÍCIO FINDO 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021 EM REAIS – R\$

	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT / DÉFICIT	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
<b>EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020</b>	<b>937.802</b>	<b>78.178</b>	<b>1.015.981</b>
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO ANTERIOR PARA O PATRIMÔNIO SOCIAL	-	56.464	56.464
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	-
AJUSTE DE EXERCÍCIO ANTERIORES	-	-	-
<b>EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021</b>	<b>937.802</b>	<b>134.642</b>	<b>1.072.444</b>
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO ANTERIOR PARA O PATRIMÔNIO SOCIAL	134.642	(134.642)	-
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	145.247	145.247
AJUSTE DE EXERCÍCIO ANTERIORES	-	-	-
<b>EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022</b>	<b>1.072.445</b>	<b>145.247</b>	<b>1.217.691</b>

OBSERVAÇÕES: A EXIGÊNCIA DESTA DOCUMENTO ENCONTRA-SE NO INCISO VIII DO ARTIGO 4. DA RESOLUÇÃO N. 177, DE 10/08/2000, PUBLICADA NO DIÁRIO OFICIAL EM 15/08/2000.

*\*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras*

*\*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras*

**IV - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EXERCÍCIO FINDO 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021**  
**EM REAIS – R\$**

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Déficit do exercício	144.521	56.464
Depreciação e amortização	57.104	50.708
<b>SUPERÁVIT / DÉFICIT AJUSTADO</b>	<b>201.625</b>	<b>107.172</b>
Aumento (Redução) em contas a receber e outros	1.168	(2.254)
(Aumento) Redução em fornecedores	2.105	(193)
(Aumento) Redução Obrigações Tributária e Trabalhista	113.143	5.523
Aumento (Redução) Subvenções/Convênios e Parcerias	95.175	18.827
<b>CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES</b>	<b>413.215</b>	<b>129.075</b>
<b>FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS</b>	<b>413.215</b>	<b>129.075</b>
<b>CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>413.215</b>	<b>129.075</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Compra de imobilizado	(155.054)	(44.927)
<b>CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(155.054)</b>	<b>(44.927)</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Empréstimos	-	(833)
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>-</b>	<b>(833)</b>
Aumento nas Disponibilidades	258.162	83.314
<b>DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO</b>	<b>346.403</b>	<b>263.089</b>
<b>DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO</b>	<b>604.565</b>	<b>346.403</b>

\*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

## V- NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRA E EXERCÍCIO FINDO 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021

### NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A **Sociedade Pró Menor Barão Geraldo**, fundada em 24 de agosto de 1981, inscrita sob o CNPJ: 51.887.131/0001-73, é uma associação civil, pessoa jurídica de direito privado, com fins não econômicos beneficente de assistência social atuando de forma preponderante na assistência social, sem fins lucrativos e não governamental. Tem como objetivo realizar ações assistenciais de atendimento, de forma gratuita, continuada e planejada, sem qualquer discriminação nos termos da Lei Orgânica da Assistência Social e Política Nacional da Assistência Social, através da prestação de serviços, execução de programas ou projetos de proteção social básica, dirigidos às famílias e indivíduos em situações de vulnerabilidade ou risco social e pessoal, em regime de orientação e apoio sócio familiar e em regime de apoio socioeducativo em meio aberto. Complementarmente, realiza ações socioeducativas voltadas para o desenvolvimento cultural, intelectual e artístico de seus assistidos e membros da comunidade em geral.

### NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais – R\$, em consonância as práticas contábeis em conformidade com a Lei n.º 11.638/07, e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002 e ITG 2002 (R1), norma específica para instituições de caráter social, sem fins lucrativos. Adicionalmente, adotou o pronunciamento técnico CPC-PME emitido pelo Comitê de Pronunciamento Contábeis- CPC – aplicáveis as pequenas e médias empresas.

Em atendimento a Lei 12.101/2009 em seu art. 33, com posteriores alterações na Lei 12.868/2013 a escrituração contábil foi segregada por área de atuação para efeito de demonstração das receitas, custos e despesas por serviços, programas e projetos por ela desempenhados, como base para o registro de suas operações.

A Instituição não possui outros resultados abrangentes e, portanto, não apresentou a Demonstração de resultados abrangentes, conforme requerido pelo CPC 26 - Apresentação das Demonstrações Contábeis.

### NOTA 03 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas pela entidade estão descritas a seguir:

#### ② Apuração do Superávit/Déficit

O superávit ou déficit é apurado pelo regime de competência. O valor do superávit ou déficit do exercício é registrado na conta Superávit ou Déficit do Exercício, enquanto não aprovado em Assembleia pelo Conselho de Administração. Após aprovação, realiza-se a transferência para a conta Patrimônio Social.

#### ② Ativo e Passivo circulante e Não - Circulante

Os ativos e passivos circulantes são assim classificados quando se espera realizá-lo ou consumi-lo dentro de 12 meses

após o período de divulgação, já os ativos e passivos não circulantes são assim classificados quando sua realização ocorrer após 12 meses do período de divulgação.

#### **ᄁᄁᄁ Aplicações**

As aplicações financeiras estão registradas pelo seu valor de aplicação original, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço com base no regime de competência.

#### **ᄁᄁᄁ Ativo Imobilizado**

Demonstrado ao custo de aquisição ou formação. A depreciação de bens do imobilizado é calculada pelo método linear, de acordo com a vida útil determinada pela legislação fiscal brasileira, conforme nota explicativa nº 8.

#### **ᄁᄁᄁ Patrimônio Líquido**

Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, modificados, pelo resultado auferido no exercício social.

#### **ᄁᄁᄁ Subvenções Governamentais e Convênios**

O recebimento efetivo das Subvenções Governamentais e Convênios são contabilizados em contas do passivo circulante e as receitas de subvenção são reconhecidas no momento da realização dos projetos a elas vinculadas, cuja validação ocorre após a prestação de contas ao órgão público.

As receitas geradas pela prestação de contas dos recursos utilizados foram contabilizadas em grupos específicos de Receitas e Despesas, segregadas dos recursos próprios.

#### **ᄁᄁᄁ Uso de Estimativas Contábeis**

Na elaboração das demonstrações contábeis, o uso de estimativas é requerido para contabilizar certos ativos e passivos, cujos resultados reais podem ser diferentes dessas estimativas.

#### **ᄁᄁᄁ Serviços Voluntários Obtidos**

O trabalho voluntário é reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro.

#### **ᄁᄁᄁ Gratuidades Concedidas**

O benefício concedido como gratuidade por meio da prestação de serviços, foi reconhecido pelo valor efetivamente praticado, ou seja, baseado no custo efetivo das atividades.

#### **NOTA 04 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

O caixa abrange numerário em espécie e contas bancárias disponíveis. Equivalentes de Caixa são investimentos de curto prazo, com vencimentos originais de noventa dias ou menos, constituídos de títulos de alta liquidez, prontamente conversíveis em caixa e com riscos insignificantes de mudança de valor, sendo demonstrados pelo custo acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, com base no regime de competência.

<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
CAIXA	173	553
BANCOS RECURSOS LIVRES	-	-
BANCOS RECURSOS PARCERIAS	422	-
BANCOS RECURSOS SUBVENÇÕES	2.550	-
APLICAÇÕES FINANCEIRAS RECURSO LIVRE	331.031	228.479
APLICAÇÕES FINANCEIRAS RECURSO PARCERIAS	170.879	80.057
APLICAÇÕES FINANCEIRAS RECURSO SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS	99.509	37.314
<b>TOTAL</b>	<b>604.565</b>	<b>346.403</b>

#### **NOTA 05 – CRÉDITO DE ATIVIDADE SOCIAIS**

Trata-se do recebimento do cartão Sodexo pelo Pague Menos Campinas que será utilizado na compra de materiais e suprimentos para manutenção das atividades da entidade.

#### **NOTA 06 – OUTROS VALORES A RECEBER**

Trata-se de pagamentos antecipados ao funcionário em virtude das férias, que será descontado na folha de pagamento do mês subsequente.

#### **NOTA 07 – DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE**

Trata-se da contratação de prêmios de seguros, mas referindo-se a períodos de competência subsequente. As despesas do exercício seguinte serão apresentadas no Balanço pelas importâncias aplicadas, diminuídas das apropriações efetuadas no período, de forma a obedecer ao regime de competência.

#### **NOTA 08 – IMOBILIZADO**

A entidade mantém controle analítico do saldo de R\$ 894.377,30 para Ativo Imobilizado, conforme novas disposições contábeis referentes ao pronunciamento CPC 27 e ICPC 10. A composição do Ativo Imobilizado está representada na seguinte forma:

Imobilizado	Edifícios e Instalações	Móveis e Utensílios	Máquinas e Equipamentos	Computadores e Periféricos	Total
Saldo em 31/12/2020	749.757	47.359	596	4.498	802.209
Aquisições	-	-	43.855	38.740	82.596
Depreciações	(35.304)	(7.748,28)	(2.522)	(5.134)	(50.708)
Saldo em 31/12/2021	714.453	39.610	41.930	38.103	834.096
Aquisições	-	9.069	5.553	104.791	119.413,22
Baixas	-	-	-	(1.892)	(1.892,23)
Depreciações	(35.304)	(7.177,20)	(4.772)	(9.987)	(57.240)
Saldo em 31/12/2022	679.149	41.502	42.711	131.015	894.377

#### NOTA 09 – FORNECEDORES

A conta de fornecedores estão constituídas de dívidas contraídas pela Instituição para fornecimento de materiais e serviços com o objetivo de manter e subsidiar as atividades realizadas pela Associação. As liquidações desses títulos serão realizadas de acordo com seus vencimentos. Assim temos:

FORNECEDORES	2022	2021
FORNECEDORES	2.785	1.407
<b>TOTAL</b>	<b>2.785</b>	<b>1.407</b>

#### NOTA 10 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Contemplam os tributos incidentes sobre notas fiscais de compras e serviços contratados, contribuições sobre folha de pagamento e sobre aluguel. Assim temos:

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2022	2021
ISS RETIDO A RECOLHER	-	7
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>7</b>

#### NOTA 11 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIARIA

Contemplam salários, provisões, encargos sociais, indenizações trabalhistas e impostos incidentes sobre as verbas trabalhistas, detalhados conforme abaixo:

<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>10.862</b>	<b>9.030</b>
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	10.636	8.845
IRRF S/ FOLHA	226	185
<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>4.404</b>	<b>2.841</b>
INSS A RECOLHER	1.475	1.346
FGTS A RECOLHER	2.929	1.495
<b>PROVISÕES</b>	<b>78.690</b>	<b>22.460</b>
PROVISÃO FÉRIAS	72.862	20.797
FGTS SOBRE PROVIÕES PARA FÉRIAS	5.829	1.664
<b>TOTAL</b>	<b>93.956</b>	<b>34.331</b>

#### NOTA 12 – RECURSO DE CONVÊNIOS EM EXECUÇÃO

A Instituição prestou contas aos órgãos convenientes, dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a Instituição, em conformidade com as exigências contidas na resolução nº 03/2017 do TCESP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas.

<b>RECURSO DE CONVÊNIO EM EXECUÇÃO</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>RECURSO A REALIZAR - SECRETARIA DA ASSISTÊNCIA</b>	<b>12.681</b>	<b>11.278</b>
TERMO DE COLABORACAO MUNICIPAL	23.317	19.619
(-) TERMO DE COLABORACAO MUNICIPAL	(10.636)	(8.341)
<b>RECURSO A REALIZAR - FMDCA</b>	<b>12.923</b>	<b>17.695</b>
FMDCA - FUNDO DA CRIANCA E ADOLECENTE	12.923	17.695
(-) FMDCA - EVENTUAIS E PERIODICOS	-	-
<b>RECURSO A REALIZAR - OUTRAS SECRETARIAS</b>	<b>68.696</b>	-
EMENDA PARLAMENTAR	68.696	-
(-) EMENDA PARLAMENTAR	-	-
<b>RECURSO A REALIZAR - CONVENIOS E PARCERIAS</b>	<b>18.449</b>	-
PROJETO AMAZON	18.449	-
<b>TOTAL</b>	<b>112.749</b>	<b>28.973</b>

#### NOTA 13 – RECEITA DIFERIDA

A entidade recebeu Subvenção Governamental, de acordo com todas as normativas vigente pela Secretaria de Estado de Defesa Social (SEDS) e pela Secretaria Municipal da Assistência para custeio de compra de ativo. O Ativo e o benefício são registrados pelo valor nominal e refletidos na demonstração do resultado ao longo da vida útil esperada do bem. No passivo circulante é considerado o saldo meses até o término do exercício corrente. Composição do saldo da conta demonstrado conforme quadro abaixo:

<b>RECEITAS DIFERIDAS</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
RECEITAS DIFERIDAS	80.132	14.663
<b>TOTAL</b>	<b>80.132</b>	<b>14.663</b>

<b>RECEITAS DIFERIDAS</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
RECEITAS DIFERIDAS PARTIR DO ANO 2019 - CIRCULANTE	15.210	3.265
RECEITAS DIFERIDAS PARTIR DO ANO 2019 - NÃO CIRCULANTE	64.922	11.398
<b>TOTAL</b>	<b>80.132</b>	<b>14.663</b>

#### NOTA 14 – PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio Social da Associação é composto dos bens de constituição da Instituição e, ano a ano, os Déficits ou Superávits apurados no resultado também são acrescidos. Composição do saldo da conta demonstrado conforme quadro abaixo:

<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
PATRIMÔNIO SOCIAL	1.072.445	1.015.981
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	145.247	56.464
<b>TOTAL</b>	<b>1.217.692</b>	<b>1.072.445</b>

#### NOTA 15 – RECEITA DA ATIVIDADE

A entidade recebeu doações de pessoas físicas e jurídicas no ano de 2022, além das doações, a entidade contou com as seguintes receitas:

##### 15.1 - RECEITAS CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES.

**Doações de Pessoas Físicas:** R\$ 59.513,03, valores representados por doações espontâneas e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.

**Doações de Pessoas Jurídica:** R\$ 40.821,51, valores recebidos através de doações espontâneas de empresas de Campinas e região.

**Doações de material ou suprimentos:** R\$ 36.885,35 materiais, aquisição de bens e suprimentos de alimentação/eventos oriundos do Banco de Alimentos de Campinas, Ceasa Campinas, membros da comunidade e empresas do município de Campinas e região.

##### 15.2 - CAPTAÇÃO DE CUSTEIO.

**Bazar:** R\$ 57.284,13, bazar realizado pela Entidade por meio de doações recebidas, com a finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades

**Promoções e eventos:** R\$ 4.861,90, evento realizado pela Entidade por meio de doações recebidas, com a finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades

### **15.3 - FESTAS.**

**Festas:** R\$ 27.957,40, típica festa da Feijoada e festa Junina promovida pela Entidade com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades

### **15.4 – RECEITAS COM VOLUNTARIADO**

**Receita com voluntariado:** R\$ 15.264,48, refere-se ao reconhecimento da receita do serviço de voluntariado no período de acordo com Resolução CFC 1.409/2012.

### **15.5- OUTRAS RECEITAS**

**Recuperação de Despesas:** R\$ 37.678,43, este valor refere-se às despesas incorridas no ano anterior contabilizadas em duplicidade.

**Nota Fiscal Paulista:** R\$ 87.320,93, valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista.

### **15.6– RECEITAS COM PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS**

**Fundação Feac:** R\$ 61.480,43, trata-se de recurso recebido através de termo de colaboração e apoio financeiro firmado junto a FEAC – Federação das Entidades Assistenciais de Campinas para custear as atividades da entidade.

**Fundação Amazon:** R\$ 141.252,68, trata-se de recurso recebido através de termo de parceria e apoio financeiro firmado junto com a empresa Amazon para custear as atividades da entidade.

### **15.7- RECEITAS COM RESTRIÇÃO**

**Receita com restrição FMAS:** R\$ 270.389,48, este valor refere-se às despesas do projeto no exercício de 2022 referente ao Fundo Municipal da Assistência Social e Merenda Escolar. As receitas com restrição são reconhecidas no momento da realização dos projetos a elas vinculadas, cuja validação ocorre após a prestação de contas ao órgão público.

\*Os alimentos fornecidos pelo Programa de Merenda Escolar firmado com à Prefeitura Municipal de Campinas.

**Receita com restrição FMDCA:** R\$ 82.531,34, este valor refere-se às despesas do projeto no exercício de 2022 referente Fundo Municipal de Crianças e Adolescentes. As receitas com restrição são reconhecidas no momento da realização dos projetos a elas vinculadas, cuja validação ocorre após a prestação de contas ao órgão público.

**Receita com restrição Secretaria do Estado e Desenvolvimento:** R\$ 10.545,04, este valor refere-se às despesas do projeto no exercício de 2022. As receitas com restrição são reconhecidas no momento da realização dos projetos a elas vinculadas, cuja validação ocorre após a prestação de contas ao órgão público.



	NOTA	CONSOLIDADO 2022	CONSOLIDADO 2021
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>			
<b>(+) RECEITAS PRÓPRIAS</b>	15	<b>367.587</b>	<b>305.695</b>
RECEITA DE CONTRIBUIÇÃO E DOAÇÕES		137.220	168.050
CAPTAÇÃO DE RECURSOS PARA CUSTEIO		62.146	33.923
FESTAS		27.957	3.830
VOLUNTARIADO		15.264	-
OUTRAS RECEITAS		124.999	99.892
<b>(+) RECEITAS COM PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS</b>		<b>202.733</b>	<b>43.328</b>
FUNDAÇÃO FEAC - sem restrição		61.480	43.328
RECURSO AMAZON - com restrição		26.768	-
RECURSO AMAZON - Imobilizado		114.484	-
<b>(+) RECEITA SUBVENÇÕES E TERMOS GOVERNAMENTAIS</b>		<b>363.466</b>	<b>268.680</b>
SECRETARIA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL		195.167	174.643
MERENDA ESCOLAR		75.223	-
FMDCA - FUNDO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE		82.531	91.193
SECRETARIA ESTADUAL DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL		10.545	2.844
EMENDA PARLAMENTAR		-	-
<b>(=) RECEITAS TOTAIS</b>		<b>933.786</b>	<b>617.703</b>

### NOTA 16 – CUSTO E DESPESAS OPERACIONAIS

Os custos e as despesas da Instituição foram apropriados em obediência ao regime de competência do exercício e estão demonstrados nos quadros a seguir:

	NOTA	CONSOLIDADO 2022	CONSOLIDADO 2021
<b>CUSTO DA ATIVIDADE</b>			
<b>(-) COM RESTRIÇÃO</b>	16	<b>(390.234)</b>	<b>(268.680)</b>
REMUNERAÇÃO		209.133	184.246
ENCARGOS SOCIAIS		1.262	17.372
TELEFONE E INTERNET		1.733	1.885
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		13.730	13.542
MANUTENÇÃO E REPARO		19.268	-
DEPRECIACÃO		15.210	2.844
MERENDA ESCOLAR		75.223	-
SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVOS		54.675	33.207
OUTRAS DESPESAS GERAIS		-	15.584
<b>(-) SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>(417.504)</b>	<b>(294.284)</b>
REMUNERAÇÃO		102.613	36.721
ENCARGOS SOCIAIS		25.481	7.278
BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS		10.862	4.481
ENERGIA ELÉTRICA		8.927	6.441
TELEFONE E INTERNET		1.439	1.483
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		63.796	49.610
MANUTENÇÃO E REPARO		21.807	112.548
DEPRECIACÃO		42.654	47.864
SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVOS		55.793	25.196
OUTRAS DESPESAS GERAIS		84.089	2.277
IMPOSTOS E TAXAS		43	385
<b>(=) DESPESAS TOTAIS</b>		<b>(807.738)</b>	<b>(562.964)</b>

### NOTA 17 – RESULTADOS FINANCEIROS

Abaixo detalhado conforme natureza:

<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>(+) RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>25.594</b>	<b>4.524</b>
RENDIMENTO SOBRE APLICAÇÃO FINANCEIRA	25.568	4.524
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	26	0
<b>(-) DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>6.395</b>	<b>2.800</b>
DESPESAS BANCÁRIAS	5.539	2.360
JUROS	-	412
IOF	609	12
IRRF APLICAÇÕES FINANCEIRAS	247	16
<b>TOTAL</b>	<b>19.199</b>	<b>1.724</b>

#### **NOTA 18 – CERTIFICADO DE INSTITUIÇÃO BENEFICENTE DE ASSISTENCIA SOCIAL – CEBAS**

A Entidade teve seu último certificado CEBAS concedido pela Ministério do Desenvolvimento Social – MDS, exarada nos autos do processo nº71000.042439/2018-95, que certificou a entidade pelo período de 02/02/2019 a 01/02/2024.

Ressaltamos que novo pedido de renovação da certificação da entidade beneficente de assistência social deverá ser apresentado no decorrer dos 360 (trezentos e sessenta) dias que antecedem o termo final de sua validade, ou seja, 01/02/2024, em conformidade com o §1º do Art. 24 da Lei nº 12.101/2009.

#### **NOTA 19 – RENÚNCIA FISCAL**

O valor de isenção usufruída relativa à cota patronal INSS + SAT + TERCEIROS perfizeram até o dia 31 de dezembro de 2022 o valor de R\$ 69.598,91, integralmente aplicados na área da assistência.

Também obtive através da Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas, o valor de R\$ 4.964,81 refere-se a benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002).

#### **NOTA 20 – DIRIGENTES E CONSELHEIROS**

Os diretores e conselheiros não recebem remuneração, vantagens ou benefícios de qualquer forma ou título como retribuição aos serviços prestados.

#### **NOTA 21 – COBERTURA DE SEGUROS**

A Instituição efetuou medidas preventivas para a contratação de seguros em valores considerados suficientes para cobertura de eventuais sinistros nas suas unidades.

**I - DEMONSTRAÇÃO DOS SERVIÇOS, PROGRAMAS E PROJETOS EXECUTADOS PELA INSTITUIÇÃO E DEMONSTRAÇÃO DAS GRATUIDADES SEGREGADAS POR ÁREA DE ATUAÇÃO.**

Atuou na área de Assistência Social na execução do seguinte programa:

a) **Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 14 anos**

A entidade possui termos celebrados junto a Prefeitura Municipal de Campinas, vinculando-se integralmente aos termos dispostos, no âmbito da Rede de Proteção Social Básica, integrando o Sistema Único de Assistência Social do Município. Objeto com as ações previstas no(s) Plano(s) de Trabalho, que foi(oram) devidamente analisado(s) e contemplado(s) conforme as normas jurídicas pertinentes. Também mantém termo de parceria firmado junto a FEAC – Federação das Entidades Assistenciais de Campinas para custeio e suas atividades.

Para a execução deste serviço até 31 de dezembro de 2022 a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 363.465,86, beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 69.598,91 e Donativo Sanasa no valor de R\$ 4.964,81. A entidade também recebeu recursos de Entidades sem fins lucrativos e utilizou recursos próprios no valor de R\$ 595.913,85 perfazendo o custo total de R\$ 888.696,38

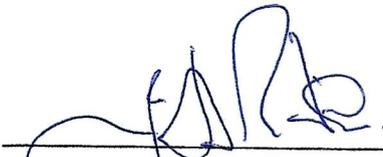
DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ENTIDADE	FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	MERENDA ESCOLAR	FMDCA / CMDCA	SECRETARIA ESTADUAL DE DESENV. SOCIAL - SEDS	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS PRÓPRIOS E COM PARCERIAS	TOTAL GERAL
RECEITAS	195.166,55	75.222,93	82.531,34	10.545,04	-	363.465,86	570.320,27	933.786,13
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	-	-	-	74.563,72	74.563,72	-	74.563,72
RECEITAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	25.593,58	25.593,58
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>195.166,55</b>	<b>75.222,93</b>	<b>82.531,34</b>	<b>10.545,04</b>	<b>74.563,72</b>	<b>438.029,58</b>	<b>595.913,85</b>	<b>1.033.943,43</b>
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	195.166,55	-	15.228,65	-	-	210.395,20	138.955,68	349.350,88
DESPESAS GERAIS	-	-	67.302,69	10.545,04	4.964,81	82.812,54	305.273,14	388.085,68
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	-	43,37	43,37
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	6.394,61	6.394,61
MERENDA ESCOLAR	-	75.222,93	-	-	-	75.222,93	-	75.222,93
COTA PATRONAL	-	-	-	-	69.598,91	69.598,91	-	69.598,91
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>195.166,55</b>	<b>75.222,93</b>	<b>82.531,34</b>	<b>10.545,04</b>	<b>74.563,72</b>	<b>438.029,58</b>	<b>450.666,80</b>	<b>888.696,38</b>
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	-	-	-	145.247,05	145.247,05

A Instituição possui como meta 1080 atendimentos gratuitos. Considerando a meta estipulada o custo “per capita” em números globais no valor R\$ 822,87 no período, que foram custeados com 50,71% de recursos próprios e parcerias com Instituição sem fins lucrativos.<sup>1</sup>

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA	VALOR	PERCENTUAL %
Recursos Públicos	438.029,58	49,29%
Recursos Próprios e com Parcerias	450.666,80	50,71%
<b>TOTAL</b>	<b>888.696,38</b>	<b>100%</b>

Para garantir este atendimento gratuito, a Instituição obteve receitas próprias que foram aplicadas da seguinte forma:

<b>DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE - ASSISTÊNCIA</b>	<b>RECURSOS PRÓPRIOS E COM PARCERIAS</b>	<b>PERCENTUAL %</b>
REMUNERAÇÃO	102.613,01	24,58%
ENCARGOS SOCIAIS	25.480,95	6,10%
BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS	10.861,72	2,60%
ENERGIA ELÉTRICA	8.926,62	2,14%
TELEFONE E INTERNET	1.439,05	0,34%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	63.795,90	15,28%
MANUTENÇÃO E REPARO	21.806,94	5,22%
DEPRECIACÃO	42.654,47	10,22%
SERVIÇO DE APOIO ADMINSTRATIVOS	55.792,88	13,36%
OUTRAS DESPESAS GERAIS	84.089,01	20,14%
IMPOSTOS E TAXAS	43,37	0,01%
<b>TOTAL</b>	<b>417.503,92</b>	<b>100%</b>

  
 \_\_\_\_\_  
**JOSE ANTONIO RIBEIRO MILANI**  
 PRESIDENTE

  
 \_\_\_\_\_  
**GERVÁSIO DE SOUZA**  
 CRC - 1SP 075613/O-3