




2022

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

**FUNDAÇÃO ESPORTIVA
EDUCACIONAL PRO
CRIANÇA E ADOLESCENTE**

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		909.789,93D	895.856,84D
CIRCULANTE	N.E. - 5.1	703.741,79D	673.462,52D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. - 5.1.1	682.327,85D	671.320,66D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		20.226,64D	0,00
COM RESTRIÇÃO		20.226,64D	0,00
ESPORTE		20.226,64D	0,00
BB 656-4 - Esporte Social		20.226,64D	0,00
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. - 5.1.2	662.101,21D	671.320,66D
COM RESTRIÇÃO		392.952,77D	41.416,81D
ESPORTE		392.952,77D	41.416,81D
Aplic. BB 360-3 Projeto Ano III - Esportes em 3 Tempos		0,00	4.546,48D
Aplic. BB 656-4		107,44D	36.870,33D
Aplic. BB 37971-9 - UNVJ		83.066,99D	0,00
Aplic. BB 38496-8 - Virando o jogo		52.614,10D	0,00
Aplic. BB 754-4 - Emenda Parlamentar		249.879,93D	0,00
Aplic. BB 656-4 RF Ref DI Plus Agil		7.284,31D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		269.148,44D	629.903,85D
RECURSOS PRÓPRIOS		269.148,44D	629.903,85D
Aplic. Santander Automax 13000015-3		9.700,91D	4.704,23D
Aplic. Santander CDB/RDB 13000015-3 Fifa		259.447,53D	321.464,87D
Aplic. Santander CDB/RDB 13000015-3 Fifa - Contrato Rescis		0,00	3.924,25D
Aplic. BB Ag.9894-9 C/C 778-1 - RF DI Plus Agil		0,00	299.810,50D
CREDITOS A RECEBER	N.E. - 5.1.3	20.333,33D	0,00
CREDITOS A RECEBER		20.333,33D	0,00
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PÚBLICOS	N.E. - 5.1.3.1	20.333,33D	0,00
ESPORTE		20.333,33D	0,00
Subvenção Municipal a receber		20.333,33D	0,00
ADIANTAMENTOS	N.E. - 5.1.4	768,75D	1.830,00D
ADIANTAMENTOS		768,75D	1.830,00D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		768,75D	1.830,00D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	N.E. - 5.1.4.1	768,75D	1.830,00D
Adiantamento a Fornecedores		768,75D	1.830,00D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	N.E. - 5.1.5	311,86D	311,86D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		311,86D	311,86D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		311,86D	311,86D
TRIBUTOS FEDERAIS		260,90D	260,90D
PIS a Recuperar		260,90D	260,90D
TRIBUTOS MUNICIPAIS		50,96D	50,96D
ISS a Recuperar		50,96D	50,96D
NAO CIRCULANTE	N.E. - 5.2	206.048,14D	222.394,32D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. - 5.2.1	206.048,14D	222.394,32D
ATIVO IMOBILIZADO		206.048,14D	222.394,32D
SEM RESTRIÇÃO		206.048,14D	222.394,32D
SEM RESTRIÇÃO		349.191,05D	346.748,43D
Edificações		230.255,24D	230.255,24D
Máquinas e Equipamentos		53.405,74D	50.963,12D
Equipamentos de Informática		16.521,37D	16.521,37D
Móveis e Utensílios		16.619,10D	16.619,10D
Instalações		3.986,00D	3.986,00D
Material Pedagógico		21.977,00D	21.977,00D
Direitos de Autor e de Marcas		6.426,60D	6.426,60D

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		143.142,91C	124.354,11C
(-) Depreciação Acumulada Edificações		64.471,68C	55.261,44C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		33.299,10C	27.978,74C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		16.521,37C	16.521,37C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		11.633,16C	9.971,28C
(-) Depreciação Acumulada Instalações		1.833,84C	1.435,20C
(-) Depreciação Acumulada Material Pedagógico		15.383,76C	13.186,08C
PASSIVO		909.789,93C	895.856,84C
CIRCULANTE	N.E. - 5.3	548.428,17C	534.216,06C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. - 5.3.1	32.821,44C	8.130,08C
FORNECEDORES A PAGAR		32.821,44C	8.130,08C
FORNECEDORES		32.821,44C	8.130,08C
FORNECEDORES		32.821,44C	8.130,08C
Marcelo Kirsten Misse		90,00C	90,00C
LGN Ferragens - Me		0,00	568,54C
Prominence Soluções Graficas e Comunicação Ltda		288,85C	288,85C
Alpha Centro Comercio de Doces e Salgado		830,36C	830,36C
ADT Serviços de Monitoramento Ltda		158,89C	158,89C
Remarca Registro de Marcas e Patentes Ltda		1.600,00C	1.600,00C
claro s.a		30,00C	30,00C
duplor comercio de ferramentas industriais e servicos Ltda 0		217,30C	217,30C
AMS Couto Ltda		18.517,40C	0,00
g m v valadao radiadores eireli		275,50C	275,50C
atacado s.a.		4.070,64C	4.070,64C
Sinalisten Serviços Especiais Eireli		142,50C	0,00
Goodsign Comunicação Visual Ltda		1.600,00C	0,00
RAIZ DO BASQUETE LTDA		5.000,00C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. - 5.3.2	12.757,78C	4.180,28C
COM RESTRIÇÃO		12.757,78C	4.180,28C
ESPORTE		12.757,78C	4.180,28C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		3.805,78C	3.805,78C
Rescisão Contratual a pagar		3.805,78C	3.805,78C
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		8.952,00C	374,50C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		8.952,00C	0,00
PIS s/ Folha de Pagamento a recolher		0,00	374,50C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. - 5.3.3	2.307,68C	893,00C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		2.307,68C	893,00C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		2.307,68C	893,00C
RETENÇÕES NA FONTE		2.307,68C	893,00C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		37,20C	0,00
IR Retido na Fonte PJ a recolher		457,50C	0,00
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher		1.418,25C	0,00
ISS Retido na Fonte PJ a recolher		394,73C	893,00C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. - 5.3.4	500.541,27C	521.012,70C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS	N.E. - 5.3.4.1	434.687,78C	342.665,92C
COM RESTRIÇÃO		434.687,78C	342.665,92C
ESPORTE		434.687,78C	342.665,92C
Subvenção Municipal a realizar		47.955,30C	37.054,22C
MESP - Uma Nova Visão do Jogo		83.066,99C	0,00
Projeto Ano III - Esporte em 3 Tempos		0,00	7.507,90C
Ano VI - Eprocad - Futebol e Rua		0,00	298.103,80C
Projeto Virando o Jogo		53.665,49C	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
Emenda Parlamentar		31/12/2022 250.000,00C	31/12/2021 0,00
PARCERIAS PRIVADAS		65.853,49C	178.346,78C
COM RESTRIÇÃO		65.853,49C	178.346,78C
PARCERIAS PRIVADAS		65.853,49C	178.346,78C
Projeto Common Goal - Street Football Word		0,00	10.089,53C
Centauro		65.853,49C	24.013,38C
FIFA		0,00	93.440,87C
LAY'S REPLAY		0,00	50.803,00C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. - 5.3.5	361.361,76C	361.640,78C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		361.361,76C	361.640,78C
PATRIMÔNIO SOCIAL		361.361,76C	361.640,78C
PATRIMÔNIO SOCIAL		361.361,76C	361.640,78C
Patrimônio Social		359.049,05C	174.862,11C
Patrimônio Social		359.049,05C	174.862,11C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		2.312,71C	186.778,67C
Superávit do Exercício		2.312,71C	186.778,67C

PAULA CRISTINA GHIRARDELLO
PRESIDENTE
CPF: 046.789.218-00

JOVANÍ CRISTINA POSSATTI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3
CPF: 354.725.478-73

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022

Descrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
RECEITA BRUTA						
REPASSES PUBLICOS	N.E. - 5.5.1					
Subvenção Municipal		232.918,92			152.504,90	
Parceria Federal MESP - Uma Nov		573.161,61			310.438,67	
Projeto Ano III - Esportes em 3		0,00			259.236,38	
Ano VI - Eprocad - Futebol e Ru		276.761,67			169.712,69	
Projeto Virando o Jogo		230.609,29	<u>1.313.451,49</u>		0,00	
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO						
Juros Subvenção Municipal		1.545,85			502,27	
Juros Parceria Federal MESP - U		13.115,79			2.961,09	
Juros Projeto Ano III - Esporte		0,00			2.223,38	
Juros Porjeto Ano VI - Eprocad		8.073,29			6.392,99	
Juros Projeto Virando o Jogo		7.608,71	<u>30.343,64</u>		0,00	
PARCERIAS PRIVADAS N.E. - 5.5.2						
Projeto Common Goal - Street Fo		10.089,53			50.885,19	
FIFA		93.440,87			263.723,63	
Centauro		56.124,29			15.986,62	
LAY'S REPLAY		136.326,77	<u>295.981,46</u>		61.397,00	
PARCERIAS PRIVADAS						
Rexona		0,00			5.260,00	
Disney		0,00			30.000,00	
Atados		8.000,00			0,00	
LOVEFÚTBOL		11.400,00	<u>19.400,00</u>		0,00	
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇ						
Doações Pessoas Físicas		34.665,50			55.637,71	
Doações Pessoas Jurídicas		3.000,00	<u>37.665,50</u>		10.784,52	
EVENTOS E PROMOÇÕES						
Bazar		44.434,41	<u>44.434,41</u>		14.876,85	
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO						
Créditos Nota Fiscal Paulista		102.677,99			65.953,52	
Doações materias uso/consumo		418.833,00	<u>521.510,99</u>		263.992,61	
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRI						
Juros Financeiros Ativos s/ Res		23.795,81			10.800,19	
Descontos obtidos		28,78			49,70	
Reembolsos Diversos		98,33	<u>23.922,92</u>		0,00	
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO						
Serviço Voluntário Esportes		42.271,68	<u>42.271,68</u>	<u>2.328.982,09</u>	42.271,68	<u>1.795.591,59</u>
TOTAL DAS RECEITAS				<u>2.328.982,09</u>		<u>1.795.591,59</u>
CUSTO ESPORTES						
SUBVENÇÃO MUNICIPAL N.E. - 5.7						
ENCARGOS SOCIAIS						
INSS		(57.768,67)	<u>(57.768,67)</u>		(29.574,00)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PF		(162.206,13)	<u>(162.206,13)</u>		(114.276,70)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Energia Elétrica		(3.163,67)			(2.155,82)	
Água e esgoto		(2.721,87)			(971,33)	
Telefone/Internet/TV		(4.040,06)			(3.017,90)	
Alarme e monitoramento		(570,00)	<u>(10.495,60)</u>		(1.232,36)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Impressos / formulários		(1.980,00)	<u>(1.980,00)</u>		(1.260,00)	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Cartórios		(2.014,37)	<u>(2.014,37)</u>		(519,06)	
PARCERIA FEDERAL MESP - UMA NOV N.E. - 5.7						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		0,00			(106.856,15)	
Rescisões		0,00	<u>0,00</u>		(84.034,66)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		0,00			(9.895,40)	
FGTS - Multa rescisão		0,00			(13.647,13)	
INSS		0,00			(56.163,76)	
PIS		0,00	<u>0,00</u>		(1.574,51)	
BENEFÍCIOS						
Vale transporte		0,00			(11.385,00)	
Vale refeição		0,00	<u>0,00</u>		(8.326,00)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PJ		(409.745,10)			(15.000,00)	
Serviços Técnicos		(9.420,00)	<u>(419.165,10)</u>		(6.000,00)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022

Descrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
CUSTO ESPORTES						
Refeições		(128.103,84)			0,00	
Material Esportivo		(38.008,46)	(166.112,30)		0,00	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Serviços Gráficos		(1.000,00)	(1.000,00)		(517,15)	
PARCERIA FEDERAL PROJETO ANO II						
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PF		0,00			(245.741,51)	
Prestador de serviço PJ		0,00			(3.500,00)	
Serviços Técnicos		0,00	0,00		(11.623,15)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Impressos / formulários		0,00	0,00		(523,50)	
DESPESAS FINANCEIRAS						
Juros Pagos		0,00	0,00		(71,60)	
PROJETO ANO VI - EPROCAD - FUTE N.E. - 5.7						
Uniformes		0,00			(24.876,80)	
INSS		(38.688,00)	(38.688,00)		(22.599,00)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PF		(138.307,83)			(64.214,19)	
Prestador de serviço PJ		0,00			(30.000,00)	
Serviços Técnicos		(10.325,00)	(148.632,83)		(5.900,00)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Material Pedagógico		0,00			(2.577,69)	
Refeições		(92.144,00)	(92.144,00)		(23.036,00)	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Transporte - Frete e Carreto		(4.800,00)			0,00	
Serviços Gráficos		0,00	(4.800,00)		(1.002,00)	
DESPESAS FINANCEIRAS						
Juros Pagos		(570,13)	(570,13)		0,00	
PROJETO VIRANDO O JOGO N.E. - 5.7						
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PJ		(159.589,24)	(159.589,24)		0,00	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Refeições		(53.656,52)			0,00	
Vestuário		(11.648,00)			0,00	
Material Esportivo		(13.324,24)	(78.628,76)		0,00	
SEM RESTRIÇÃO						
RECURSOS PRÓPRIOS N.E. - 5.7						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		0,00			(1.267,76)	
Férias		0,00			(10.151,88)	
13º Salário		0,00			(6.549,28)	
Encargos sociais de férias		0,00	0,00		(340,35)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		0,00			(8,26)	
INSS		(16.618,00)	(16.618,00)		(7.513,73)	
BENEFÍCIOS						
Vale refeição		0,00			(167,24)	
Cesta básica		0,00	0,00		(19.750,00)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PF		(271.575,48)			(172.862,44)	
Prestador de serviço PJ		(25.158,57)			(32.606,99)	
Serviços Técnicos		(4.937,40)			(10.244,12)	
Manutenção de Prédios e Instala		0,00	(301.671,45)		(4.095,99)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Energia Elétrica		(836,14)			(464,92)	
Água e esgoto		0,00			(1.638,50)	
Telefone/Internet/TV		(1.321,54)			(1.013,36)	
Alarme e monitoramento		(1.080,00)	(3.237,68)		(802,52)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de pequeno valor		(8.441,18)			(4.118,09)	
Brindes/Homenagens/Comemorações		(6.964,89)			0,00	
Generos Alimentícios		(8.790,99)			(16.671,08)	
Impressos / formulários		(1.189,83)			(2.794,95)	
Materiais de obras e construção		(31.891,93)			(23.796,71)	
Materiais Descartáveis/Embalage		(888,21)			(445,60)	
Material de copa e cozinha		0,00			(1.204,22)	
Material de escritório		(491,78)			(2.042,93)	
Material de higiene e limpeza		(2.118,31)			(1.625,75)	
Material de manutenção de equip		(1.450,10)			(144,80)	
Material de manutenção de veicu		0,00			(275,50)	
Material pedagógico		(1.698,30)			(1.405,62)	

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022

Descrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
CUSTO ESPORTES						
Medicamentos		(494,38)			0,00	
Refeições		(74.512,60)			(28.623,35)	
Vestuário		(1.219,97)			0,00	
Material Esportivo		(1.930,00)	(142.082,47)		0,00	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Seguros Apropriados		(62,37)			(176,46)	
Publicidade e Propaganda		(1.350,00)			(355,00)	
Cartórios		0,00			(452,14)	
Decoração e Jardinagem		(12.010,00)			(3.205,64)	
Eventos (atividade fim)		(3.045,93)			(650,00)	
Certificado Digital		(469,70)			(225,00)	
Transporte - Frete e Carreto		(1.925,19)			0,00	
Serviços Gráficos		(2.638,99)			(1.324,70)	
Táxi / Passagens Aéreas e Terre		(100,00)			0,00	
Chaveiro		(292,00)			0,00	
Marcas e Patentes		0,00			(4.426,00)	
Sistema de Gestão		(4.074,52)			(1.794,00)	
Locação de Equipamentos		(3.800,00)			0,00	
Doações Realizadas		(3.000,00)	(32.768,70)		0,00	
DESPESAS TRIBUTÁRIAS						
Tx. Funcionamento		0,00	0,00		(59,77)	
DESPESAS FINANCEIRAS						
Juros Pagos		(1.249,76)			(847,02)	
IOF		0,00			(825,04)	
Taxas Bancárias		(4.154,01)			(6.730,41)	
IR Aplic. Financeira		(1.198,70)			(873,40)	
Outras Taxas		0,00	(6.602,47)		(7.330,96)	
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO						
Serviço voluntário	N.E. - 5.12	(42.271,68)	(42.271,68)	(1.889.047,58)	(42.271,68)	(1.326.245,53)
DESPESA				(437.621,80)	(282.567,39)	
DESPESA/ATIVIDADE MEIO SUSTENTA'						
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS						
Doações materias uso/consumo		(418.833,00)	(418.833,00)		(263.992,61)	
DEPRECIACÕES						
Depreciações		(18.788,80)	(18.788,80)	(437.621,80)	(18.574,78)	(282.567,39)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO				2.312,71	186.778,67	
TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO				2.312,71	186.778,67	

PAULA CRISTINA GHIRARDELLO
 PRESIDENTE
 CPF: 046.789.218-00

JOVANÍ CRISTINA POSSATTI
 Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3
 CPF: 354.725.478-73

FUNDAÇÃO ESPORTIVA EDUCACIONAL PRO CRIANÇA E ADOLESCENTE
CNPJ Nº 96.497.482/0001-06
Demonstração do resultados do período
Em 31 de dezembro de 2022
(Em Reais)

<u>RESULTADOS</u>	2022
<u>RECEITAS</u>	2.328.982,09
<u>RECEITAS COM RECURSOS PUBLICOS</u>	1.343.795,13
Subvenção Municipal	232.918,92
MESP - Uma Nova Visão do Jogo	573.161,61
Ano VI - Eprocad - Futebol e Rua	276.761,67
Projeto Virando o Jogo	230.609,29
<u>RENDIMENTO APLICAÇÃO REPASSE PUBLICO</u>	30.343,64
Juros Financeiros Ativos Sub. Municipal	1.545,85
Juros Financeiros Ativos Projeto MESP	13.115,79
Juros Financeiros Ano VI - Futebol e Rua	8.073,29
Juros Financeiros Ativos Projeto Virando o Jogo	7.608,71
<u>RECEITAS COM PARCERIAS PRIVADAS</u>	315.381,46
Projeto Coomon Goal	10.089,53
FIFA	93.440,87
Centaurio	56.124,29
Lay's Replay	136.326,77
<u>RECEITAS COM PARCERIAS PRIVADAS - SEM RESTRICÃO</u>	19.400,00
Atados	8.000,00
Lovefutbol	11.400,00
<u>RECEITAS PRÓPRIAS</u>	627.533,82
Doações Pessoas Físicas	34.665,50
Doações Pessoas Jurídicas	3.000,00
<u>OUTRAS RECEITAS S/ RESTRICÃO</u>	565.945,40
Bazar	44.434,41
Créditos Nota Fiscal Paulista	102.677,99
Doações materiais uso/consumo	418.833,00
<u>RECEITAS FINANCEIRAS</u>	23.922,92
Juros Financeiros Ativos	23.795,81
Descontos Obtidos	28,78
Reembolsos Diversos	98,33
<u>RECEITAS SERVIÇO VOLUNTÁRIO</u>	42.271,68
Serviço Voluntário	42.271,68
<u>CUSTO TOTAL</u>	2.326.669,38

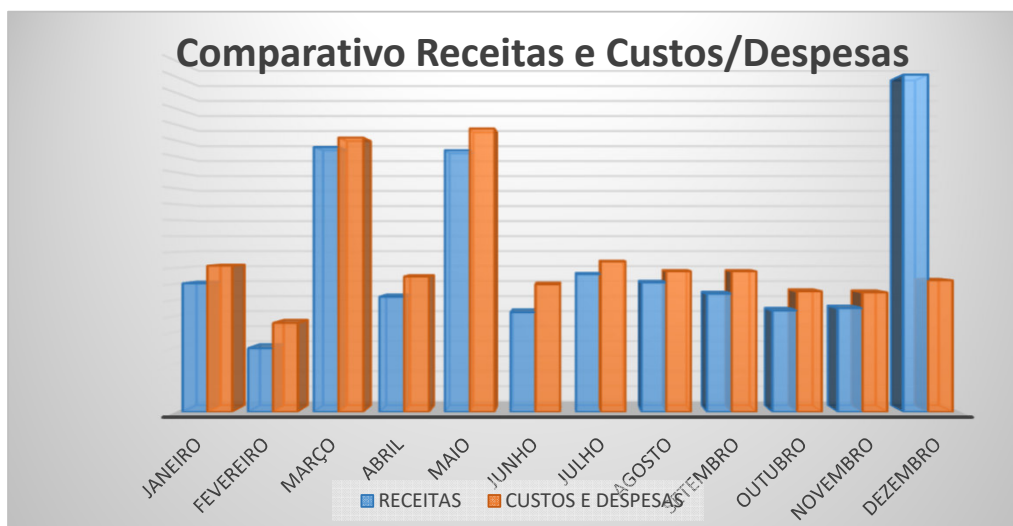
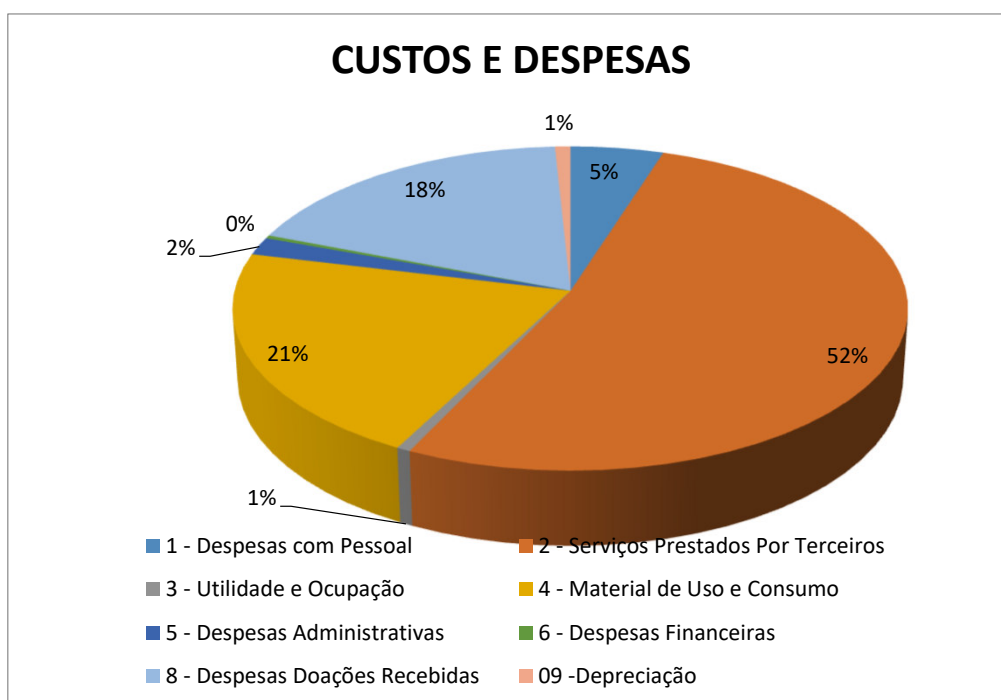
<u>CUSTOS E DESPESAS</u>	2.326.669,38
<u>CUSTO ESPORTE</u>	2.326.669,38
<u>1 - Despesas com Pessoal</u>	113.074,67
INSS	113.074,67
<u>2 - Serviços Prestados Por Terceiros</u>	1.191.264,75
Prestação de Serviço PF	572.089,44
Prestação de Serviço PJ	594.492,91
Serviços Técnicos	24.682,40
<u>3 - Utilidade e Ocupação</u>	13.733,28
Energia Elétrica	3.999,81
Água e Esgoto	4.043,41
Telefone/Internet	4.040,06
Alarme e Monitoramento	1.650,00
<u>4 - Material de Uso e Consumo</u>	480.947,53
Bens de pequeno valor	8.441,18
Brindes/Homenagens/Comemorações	6.964,89
Generos Alimentícios	8.790,99
Impressos / formulários	3.169,83
Materiais de obras e construções	31.891,93
Materiais Descartáveis/Embalagens	888,21
Material de escritório	491,78
Material de Higiene e limpeza	2.118,31
Material de manutenção de equip.	1.450,10
Material pedagógico	1.698,30
Medicamentos	494,38
Vestuário	12.867,97
Refeições	348.416,96
Material Esportivo	53.262,70
<u>5 - Despesas Administrativas</u>	40.583,07
Seguros Apropriados	62,37
Publicidade e Propaganda	1.350,00
Cartórios	2.014,37
Decoração e Jardinagem	12.010,00
Eventos (atividade fim)	3.045,93
Certificado Digital	469,70
Transporte - Frete e Carreto	6.725,19
Serviços Gráficos	3.638,99
Táxi/Passagens Aereas e Terrestres	100,00
Chaveiro	292,00
Sistema de Gestão	4.074,52
Locação de Equipamentos	3.800,00
Doações Realizadas	3.000,00
<u>6 - Despesas Financeiras</u>	7.172,60

Juros Pagos	1.819,89
Taxas Bancárias	4.154,01
IR Aplic. Financeira	1.198,70
<u>7 - Custo Serviço Voluntário</u>	42.271,68
Serviço Voluntário	42.271,68
<u>8 - Despesas Doações Recebidas</u>	418.833,00
Doações materiais de uso/consumo	418.833,00
<u>09 -Depreciação</u>	18.788,80
Depreciação	18.788,80
<u>SUPERAVIT/DEFICIT MENSAL</u>	2.312,71

PAULA CRISTINA GHIRARDELLO
PRESIDENTE
CPF: 046.789.218-00

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

FUNDAÇÃO ESPORTIVA EDUCACIONAL PRO CRIANÇA E ADOLESCENTE
CNPJ Nº 96.497.482/0001-06
Gráficos Demonstração do resultados do período
Em 31 de dezembro de 2022



FUNDAÇÃO ESPORTIVA EDUCACIONAL PRO CRIANÇA E ADOLESCENTE
CNPJ Nº 96.497.482/0001-06
Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Em 31 de dezembro de 2022
(Valores expressos em Reais)

	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Ajustes exercícios anteriores</u>	<u>Superávit / Déficit</u>	<u>Total Patrimônio Líquido</u>
Saldos em 31 de Dezembro de 2019	<u>228.676,33</u>	<u>- 15.660,60</u>	<u>56.556,03</u>	<u>269.571,76</u>
Saldos em 31 de Dezembro de 2020	<u>278.889,34</u>	<u>-</u>	<u>- 129.567,45</u>	<u>149.321,89</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2021	<u>174.862,11</u>	<u>000,00</u>	<u>186.778,67</u>	<u>361.640,78</u>
Movimentações do período				
Transferido para o Patrimônio	186.778,67	-	(186.778,67)	-
Superávit / Déficit do Período			2.312,71	2.312,71
Ajustes de Exercícios Anteriores	- 2.591,73			- 2.591,73
Saldos em 31 de dezembro de 2022	<u>359.049,05</u>	<u>000,00</u>	<u>2.312,71</u>	<u>361.361,76</u>

PAULA CRISTINA GHIRARDELLO
PRESIDENTE
CPF: 046.789.218-00

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

FUNDAÇÃO ESPORTIVA EDUCACIONAL PRO CRIANÇA E ADOLESCENTE

R. PEROLA, 251 - CEP 06501-200 - SANTANA DE PARNAIBA/SP

CNPJ 96.497.482/0001-06

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	2.312,71	186.778,67
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-2.591,73	25.540,22
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO	18.788,80	18.574,78
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	18.509,78	230.893,67
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-19.272,08	-1.862,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS		
VALORES A RECEBER	-20.333,33	0,00
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	1.061,25	-1.830,00
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,00	0,00
DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	0,00
TRIBUTOS RECUPERÁVEIS	0,00	-32,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	14.212,11	-279.450,02
FORNECEDORES A PAGAR	24.691,36	-50.304,90
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E TRABALHISTAS	8.577,50	-14.249,65
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.414,68	576,44
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	-20.471,43	-215.471,91
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	13.449,81	-50.418,35
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO	-2.442,62	-2.479,55
BAIXA DEPRECIÇÃO	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-2.442,62	-2.479,55
III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	-31.207,03
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	-31.207,03
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	11.007,19	-84.104,93
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	671.320,66	755.425,59
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	682.327,85	671.320,66
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	11.007,19	-84.104,93

PAULA CRISTINA GHIRARDELLO
CPF: 046.789.218-00
Presidente

Ágere Contabilidade
CNPJ: 18.265.713/0001-42
Jovaní Cristina Possatti
CPF: 354.725.478-73
CRC: 1SP 296709/O-3

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

A Fundação Esportiva Educacional - Pro Criança e Adolescente, uma Organização da Sociedade civil, beneficente, fundada em 30 de junho de 1994 com atuação nas áreas de assistência social, prevenção, trabalho, profissionalização, defesa e garantia de direitos, esporte, cultura, lazer, estudo, pesquisa e outros, sem fins lucrativos ou de fins não econômicos, com duração indeterminada, tendo sede na rua Pérola, nº 251, bairro Jardim Parnaíba, e foro no município de Santana de Parnaíba, estado de São Paulo.

A fundação EPROCAD tem por primordial promover e articular ações de defesa de direitos e prevenção, orientações, prestação o objetivo a iniciação esportiva para crianças e adolescentes de baixa renda, com fins sociais, educacionais e esportivos e dentro dessas atividades desenvolver caráter, espírito de perseverança e acima de tudo construir um futuro melhor com a finalidade de promover cidadãos exemplares.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das Demonstrações Contábeis de 2022, a OSC, adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei 11.941/09 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 flutuam para a OSC e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.

NOTA 5 – BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA 5.1 – ATIVO CIRCULANTE

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

NOTA 5.1.1 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

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

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	20.226,64	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - COM RESTRIÇÃO	20.226,64	0,00
BB 656-4 - Esporte Social	20.226,64	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	662.101,21	632.760,40
ESPORTE - COM RESTRIÇÃO	392.952,77	306.591,30
Aplic. BB 656-4	107,44	36.870,33
Aplic. BB 37971-9 - UNVJ	83.066,99	0,00
Aplic. BB 38496-8 - Virando o Jogo	52.614,10	0,00
Aplic. BB 754-4 - Emenda Parlamentar	249.879,93	0,00
Aplic. BB 656-4 - RF DI Plus Agil	7.284,31	269.720,97
ESPORTE - SEM RESTRIÇÃO	269.148,44	326.169,10
Aplic. Santander Automax 13000015-3	9.700,91	4.704,23
Aplic. Santander CDB/RDB 13000015-3 Fifa	259.447,53	321.464,87

NOTA 5.1.3 – CRÉDITOS A RECEBER

NOTA 5.1.3.1 – PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PÚBLICOS

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	20.333,33	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL	20.333,33	0,00
Subvenção Municipal a receber	20.333,33	0,00

NOTA 5.1.4 – ADIANTAMENTOS

NOTA 5.1.4.1 – 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.

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	311,86	279,86
TRIBUTOS FEDERAIS	311,86	279,86
PIS a Recuperar	260,90	260,90
ISS a Recuperar	50,96	18,96

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 SEM RESTRIÇÃO		349.191,05	-143.142,91	206.048,14	222.394,32
Edificações	4%	230.255,24	-64.471,68	165.783,56	174.993,80
Máquinas e Equipamentos	10%	53.405,74	-33.299,10	20.106,64	22.984,38
Equipamentos de Informatica	20%	16.521,37	-16.521,37	0,00	0,00
Móveis e Utensílios	10%	16.619,10	-11.633,16	4.985,94	6.647,82
Instalações	10%	3.986,00	-1.833,84	2.152,16	2.550,80
Material Pedagógico	10%	21.977,00	-15.383,76	6.593,24	8.790,92
Direitos de Autor e de Marca	0%	6.426,60	0,00	6.426,60	6.426,60
TOTAL IMOBILIZADO		349.191,05	-143.142,91	206.048,14	222.394,32

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	12.757,78	3.805,78
ESPORTES	12.757,78	3.805,78
Rescisão Contratual a pagar	3.805,78	3.805,78
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	8.952,00	0,00

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	2.307,68	893,00
RETENÇÃO DE FONTE	2.307,68	893,00
IRRF s/ Folha de Pagto a recolher	37,20	0,00
IR Retido na Fonte PJ a recolher	457,50	0,00
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher	1.418,25	0,00
ISS Retido na Fonte PJ a recolher	394,73	893,00

NOTA 5.3.4 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR

NOTA 5.3.4.1 - PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PÚBLICOS

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	434.687,78	37.054,22
ESPORTE	434.687,78	37.054,22
Subvenção Municipal a realizar	47.955,30	37.054,22
MESP - Uma Nova Visão do Jogo	83.066,99	0,00
Projeto Virando o Jogo	53.665,49	0,00
Emenda Parlamentar	250.000,00	0,00

NOTA 5.3.4.2 - PARCERIAS PRIVADAS

Valores a realizar referentes a contratos de parcerias com empresas privadas, 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 PRIVADAS	0,00	0,00
PARCERIAS PRIVADAS	0,00	0,00
Centauro	65.853,49	0,00

NOTA 5.3.5 – 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 de R\$ 2.312,71, 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\$ 2.286.71,41, 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 e empresas privadas, que visam atender a demanda esportiva 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
PARCERIAS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	1.343.795,13
Subvenção Municipal a realizar	232.918,92
Juros Aplic. Subvenção Municipal a realizar	1.545,85
MESP - Uma Nova Visão do Jogo	573.161,61
Juros Aplic. MESP - Uma Nova Visão do Jogo	13.115,79
Ano VI - Eprocad - Futebol e Rua	276.761,67
Juros Projeto Ano VI - Eprocad - Futebol e Rua	8.073,29
Projeto Virando o Jogo	230.609,29
Juros Projeto Ano VI - Eprocad - Futebol e Rua	7.608,71

NOTA 5.5.2 – PARCERIAS PRIVADAS

Parcerias com empresas privadas, que visam atender a demanda esportiva. As parcerias e o reconhecimento de suas receitas e despesas, estão em conformidade com o estatuto da OSC.

PARCERIAS PRIVADAS - ESPORTE	295.981,46
Projeto Common Gaol - Street Football Word	10.089,53
FIFA	93.440,87
Centauro	56.124,29
Lays Replay	136.326,77
PARCERIAS PRIVADAS - SEM RESTRIÇÃO	19.400,00
Pepsico	8.000,00
Lovefutbol	11.400,00

NOTA 5.5.3 – 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	34.665,50
Doações Pessoas Jurídicas	3.000,00
Bazar	44.434,41
Créditos Nota Fiscal Paulista	102.677,99
Doações Materiais uso/consumo	418.833,00
Juros Ativos s/ restrição	23.795,81
Descontos Obtidos	28,78
Serviços Voluntários	98,33

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\$ 2.326.669,38, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2022
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	2.326.669,38
Despesas com Pessoal	113.074,67
Serviços Prestados por Terceiros	1.191.264,75
Utilidade e Ocupação	13.733,28
Material de Uso e Consumo	480.947,53
Despesas Administrativas	40.583,07
Despesas Financeiras	7.172,60
Serviço Voluntário	42.271,68
Despesas com Doações Recebidas	418.833,00
Depreciação	18.788,80

NOTA 5.8 - GRATUIDADES E ASSISTÊNCIA SOCIAL

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

NOTA 5.9 – DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

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

NOTA 5.10 – DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO

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

NOTA 5.11 – 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. 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 – SERVIÇO VOLUNTÁRIO

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

PAULA CRISTINA GHIRARDELLO

Presidente

CPF: 046.789.218-00

JOVANI CRISTINA POSSATTI

Contadora

CT/CRC: 1SP296709/O-3