

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2023

FUNDAÇÃO ESPORTIVA
EDUCACIONAL - PRÓ CRIANÇA E
ADOLESCENTE

Elaborado por:



BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2023	2022
		31/12/2023	31/12/2022
ATIVO	N.E. - 5	1.280.935,75D	909.789,93D
CIRCULANTE	N.E. - 5.1	873.917,68D	703.741,79D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. - 5.1.1	865.233,22D	682.327,85D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		60.830,09D	20.226,64D
COM RESTRIÇÃO		60.830,09D	20.226,64D
ESPORTE		60.830,09D	20.226,64D
BB 656-4 - Esporte Social		60.830,09D	20.226,64D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. - 5.1.2	804.403,13D	662.101,21D
COM RESTRIÇÃO		510.551,53D	392.952,77D
ESPORTE		510.551,53D	392.952,77D
Aplic. BB 656-4		0,00	107,44D
Aplic. BB 37971-9 - UNVJ		0,00	83.066,99D
Aplic. BB 38496-8 - Virando o jogo		37.444,63D	52.614,10D
Aplic. BB 754-4 - Emenda Parlamentar		0,00	249.879,93D
Aplic. BB 656-4 RF Ref DI Plus Agil		199,47D	7.284,31D
Aplic. BB 1437-0 Eprocad-Futebol de Rua		199.862,20D	0,00
Aplic. BB 38903 - X Ano II - VJ		745,12D	0,00
Aplic. BB 38692 - 8 NVJ		90.750,88D	0,00
Aplic. BB 38707 - X - Dribles e Manobras		176.295,15D	0,00
Aplic. BB 1235-1 - Emenda		3.378,46D	0,00
Aplic. BB 1236-X - Emenda		1.875,62D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		293.851,60D	269.148,44D
RECURSOS PRÓPRIOS		293.851,60D	269.148,44D
Aplic. Santander Automax 13000015-3		9.842,70D	9.700,91D
Aplic. Santander CDB/RDB 13000015-3 Fifa		284.008,90D	259.447,53D
CREDITOS A RECEBER	N.E. - 5.1.3	0,00	20.333,33D
CREDITOS A RECEBER		0,00	20.333,33D
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PÚBLICOS		0,00	20.333,33D
ESPORTE		0,00	20.333,33D
Subvenção Municipal a receber		0,00	20.333,33D
ADIANTAMENTOS	N.E. - 5.1.4	5.234,20D	768,75D
ADIANTAMENTOS		5.234,20D	768,75D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		4.254,54D	768,75D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		4.254,54D	768,75D
Adiantamento a Fornecedores		4.254,54D	768,75D
DESPESAS ANTECIPADAS	N.E. - 5.1.4.2	979,66D	0,00
DESPESAS ANTECIPADAS		979,66D	0,00
Seguro de Veículos a Apropriar		979,66D	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	N.E. - 5.1.5	3.450,26D	311,86D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		3.450,26D	311,86D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		3.450,26D	311,86D
TRIBUTOS FEDERAIS		3.399,30D	260,90D
INSS a Recuperar		3.048,00D	0,00
PIS a Recuperar		260,90D	260,90D
IRRF s/Folha a Recuperar		90,40D	0,00
TRIBUTOS MUNICIPAIS		50,96D	50,96D
ISS a Recuperar		50,96D	50,96D
NAO CIRCULANTE	N.E. - 5.2	407.018,07D	206.048,14D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. - 5.2.1	407.018,07D	206.048,14D
ATIVO IMOBILIZADO		407.018,07D	206.048,14D
COM RESTRIÇÃO		219.779,09D	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2023	2022
		31/12/2023	31/12/2022
ASSISTÊNCIA SOCIAL		255.484,77D	0,00
Veículos		98.551,19D	0,00
Equipamentos de Informática		99.850,68D	0,00
Instalações		57.082,90D	0,00
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL		35.705,68C	0,00
(-) Depreciação Acumulada Veículos		14.782,68C	0,00
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		16.641,70C	0,00
(-) Depreciação Acumulada Instalações		4.281,30C	0,00
SEM RESTRIÇÃO		187.238,98D	206.048,14D
SEM RESTRIÇÃO		349.191,05D	349.191,05D
Edificações		230.255,24D	230.255,24D
Máquinas e Equipamentos		53.405,74D	53.405,74D
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
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		161.952,07C	143.142,91C
(-) Depreciação Acumulada Edificações		73.681,92C	64.471,68C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		38.639,82C	33.299,10C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		16.521,37C	16.521,37C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		13.295,04C	11.633,16C
(-) Depreciação Acumulada Instalações		2.232,48C	1.833,84C
(-) Depreciação Acumulada Material Pedagógico		17.581,44C	15.383,76C
PASSIVO		1.280.935,75C	909.789,93C
CIRCULANTE	N.E. - 5.3	682.860,96C	548.428,17C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. - 5.3.1	3.500,00C	32.821,44C
FORNECEDORES A PAGAR		3.500,00C	32.821,44C
FORNECEDORES		3.500,00C	32.821,44C
FORNECEDORES		3.500,00C	32.821,44C
Marcelo Kirsten Misse		0,00	90,00C
Prominence Soluções Graficas e Comunicação Ltda		0,00	288,85C
Alpha Centro Comercio de Doces e Salgado		0,00	830,36C
ADT Serviços de Monitoramento Ltda		0,00	158,89C
Remarca Registro de Marcas e Patentes Ltda		0,00	1.600,00C
claro s.a		0,00	30,00C
duplor comercio de ferramentas industriais e servicos ltda 0		0,00	217,30C
AMS Couto Ltda		0,00	18.517,40C
g m v valadao radiadores eireli		0,00	275,50C
atacado s.a.		0,00	4.070,64C
Sinalisten Serviços Especiais Eireli		0,00	142,50C
Goodsign Comunicação Visual Ltda		0,00	1.600,00C
RAIZ DO BASQUETE LTDA		0,00	5.000,00C
salvino pires filho me		3.500,00C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. - 5.3.2	12.425,06C	12.757,78C
COM RESTRIÇÃO		12.425,06C	12.757,78C
ESPORTE		12.425,06C	12.757,78C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		3.805,78C	3.805,78C
Rescisão Contratual a pagar		3.805,78C	3.805,78C
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		8.619,28C	8.952,00C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		8.619,28C	8.952,00C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2023	2022
		31/12/2023	31/12/2022
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. - 5.3.3	4.588,71C	2.307,68C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		4.588,71C	2.307,68C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		4.588,71C	2.307,68C
RETENÇÕES NA FONTE		4.588,71C	2.307,68C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		76,24C	37,20C
IR Retido na Fonte PJ a recolher		991,73C	457,50C
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher		3.089,80C	1.418,25C
ISS Retido na Fonte PJ a recolher		430,94C	394,73C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. - 5.3.5	662.347,19C	500.541,27C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		571.543,70C	434.687,78C
COM RESTRIÇÃO		571.543,70C	434.687,78C
ESPORTE		571.543,70C	434.687,78C
Subvenção Municipal a realizar		61.052,63C	47.955,30C
MESP - Uma Nova Visão do Jogo		90.750,88C	83.066,99C
Projeto Virando o Jogo		37.444,63C	53.665,49C
Emenda Parlamentar		0,00	250.000,00C
Projeto Ano II - VJ Virando o Jogo		759,13C	0,00
Ano VII - Eprocad - Futebol e Rua		199.862,20C	0,00
Dribles e Manobras para a Vida		176.295,15C	0,00
Emenda 2021.024.21983		3.440,96C	0,00
Emenda 2020.024.17017		1.938,12C	0,00
PARCERIAS PRIVADAS		90.803,49C	65.853,49C
COM RESTRIÇÃO		90.803,49C	65.853,49C
PARCERIAS PRIVADAS		90.803,49C	65.853,49C
Centauro		90.803,49C	65.853,49C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. - 5.3.6	598.074,79C	361.361,76C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		598.074,79C	361.361,76C
PATRIMÔNIO SOCIAL		598.074,79C	361.361,76C
PATRIMÔNIO SOCIAL		598.074,79C	361.361,76C
Patrimônio Social		392.193,03C	359.049,05C
Patrimônio Social		392.193,03C	359.049,05C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		205.881,76C	2.312,71C
Superávit do Exercício		205.881,76C	2.312,71C

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 31/12/2023

Descrição	2023	2022
TOTAL DAS RECEITAS	2.745.813,24	2.328.982,09
REPASSES PUBLICOS	2.073.955,37	1.639.776,59
ESPORTE		
REPASSES PUBLICOS	1.664.410,48	1.313.451,49
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	47.795,89	30.343,64
PARCERIAS PRIVADAS	361.749,00	295.981,46
RECEITAS PRÓPRIAS	671.857,87	689.205,50
PARCERIAS PRIVADAS	0,00	19.400,00
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	125.918,00	37.665,50
EVENTOS E PROMOÇÕES	59.778,80	44.434,41
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	408.272,19	521.510,99
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	48.313,20	23.922,92
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	29.575,68	42.271,68
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	(2.539.931,48)	(2.326.669,38)
CUSTO ESPORTE - COM RESTRIÇÃO	(1.463.870,20)	(1.343.795,13)
SUBVENÇÃO MUNICIPAL		
ENCARGOS SOCIAIS	0,00	(57.768,67)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(217.504,94)	(162.206,13)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(12.337,30)	(10.495,60)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(2.120,00)	(1.980,00)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(436,76)	(2.014,37)
DESPESAS FINANCEIRAS	(31,00)	0,00
PARCERIA FEDERAL MESP - UMA NOVA VISÃO DO JOGO		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(221.035,59)	(419.165,10)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(91.281,80)	(166.112,30)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(680,00)	(1.000,00)
PROJETO ANO VI - EPROCAD - FUTEBOL DE RUA		
ENCARGOS SOCIAIS	0,00	(38.688,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	(148.632,83)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(92.144,00)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	(4.800,00)
DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	(570,13)
PROJETO VIRANDO O JOGO		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(357.133,30)	(159.589,24)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(160.005,20)	(78.628,76)
PROJETO ANO VII - EPROCAD - FUTEBOL DE RUA		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(216.384,95)	0,00
BENEFÍCIOS	(90.251,84)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(1.180,00)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	(497,52)	0,00
PROJETO DRIBLES E MANOBRAS PARA A VIDA		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(50.822,44)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(42.167,56)	0,00
CUSTO ESPORTE - SEM RESTRIÇÃO	(747.527,87)	(545.252,45)
ENCARGOS SOCIAIS	0,00	(16.618,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(541.737,35)	(301.671,45)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(2.545,54)	(3.237,68)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(83.161,58)	(142.082,47)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(82.931,90)	(32.768,70)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(1.580,63)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	(5.995,19)	(6.602,47)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(29.575,68)	(42.271,68)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(328.533,41)	(437.621,80)
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	(274.018,57)	(418.833,00)
DEPRECIACIONES	(54.514,84)	(18.788,80)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	205.881,76	2.312,71
TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	205.881,76	2.312,71

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 31/12/2023

Descrição	2023	2022
TOTAL DAS RECEITAS	2.745.813,24	2.328.982,09
REPASSES PUBLICOS	2.073.955,37	1.639.776,59
ESPORTE		
REPASSES PUBLICOS		
Subvenção Municipal	230.902,67	232.918,92
Parceria Federal MESP - Uma Nova Visão do Jojo	300.809,80	573.161,61
Ano VI - Eprocad - Futebol e Rua	0,00	276.761,67
Projeto Virando o Jojo	506.883,66	230.609,29
Ano VII - Eprocad - Futebol e Rua	292.210,44	0,00
Projeto Dribles e Manobras para a Vida	89.779,17	0,00
Emenda Parlamentar	49.203,82	0,00
Emenda 2021.024.21983	96.559,04	0,00
Emenda 2020.024.17017	98.061,88	0,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO		
Juros Subvenção Municipal	1.527,33	1.545,85
Juros Parceria Federal MESP - Uma Nova Visão do Jojo	12.187,59	13.115,79
Juros Porjeto Ano VI - Eprocad Futebol e Rua	0,00	8.073,29
Juros Projeto Virando o Jojo	10.254,84	7.608,71
Juros Porjeto Ano VII - Eprocad Futebol e Rua	16.103,87	0,00
Juros Porjeto Dribles e Manobras para a Vida	3.210,83	0,00
Juros Emenda Parlamentar	730,48	0,00
Juros Emenda 2021.024.21983	1.992,15	0,00
Juros Emenda 2020.024.17017	1.788,80	0,00
PARCERIAS PRIVADAS		
Projeto Common Goal - Street Football Word	0,00	10.089,53
FIFA	146.184,00	93.440,87
Centauro	25.050,00	56.124,29
LAY'S REPLAY	190.515,00	136.326,77
RECEITAS PRÓPRIAS	671.857,87	689.205,50
PARCERIAS PRIVADAS		
Atados	0,00	8.000,00
LOVEFÚTBOL	0,00	11.400,00
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES		
Doações Pessoas Físicas	12.688,00	34.665,50
Doações Pessoas Jurídicas	113.230,00	3.000,00
EVENTOS E PROMOÇÕES		
Bazar	59.778,80	44.434,41
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO		
Créditos Nota Fiscal Paulista	134.253,62	102.677,99
Doações materias uso/consumo	274.018,57	418.833,00
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO		
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição	41.102,89	23.795,81
Descontos obtidos	7.210,31	28,78
Reembolsos Diversos	0,00	98,33
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO		
Serviço Voluntário Esportes	29.575,68	42.271,68
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	(2.538.571,48)	(2.326.669,38)
CUSTO ESPORTE - COM RESTRIÇÃO	(1.462.510,20)	(1.343.795,13)
SUBVENÇÃO MUNICIPAL		
ENCARGOS SOCIAIS		
INSS	0,00	(57.768,67)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PF	(103.128,44)	(162.206,13)
Prestador de serviço PJ	(114.376,50)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	(3.462,26)	(3.163,67)
Água e esgoto	(3.597,27)	(2.721,87)
Telefone/Internet/TV	(4.422,77)	(4.040,06)
Alarme e monitoramento	(855,00)	(570,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Impressos / formulários	(2.120,00)	(1.980,00)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Cartórios	(436,76)	(2.014,37)
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Paços	(31,00)	0,00
PARCERIA FEDERAL MESP - UMA NOVA VISÃO DO JOGO		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(221.035,59)	(409.745,10)
Serviços Técnicos	0,00	(9.420,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Refeições	(70.668,00)	(128.103,84)
Material Esportivo	(20.613,80)	(38.008,46)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Serviços Gráficos	(680,00)	(1.000,00)
PROJETO ANO VI - EPROCAD - FUTEBOL DE RUA		
ENCARGOS SOCIAIS		
INSS	0,00	(38.688,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PF	0,00	(138.307,83)
Serviços Técnicos	0,00	(10.325,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Refeições	0,00	(92.144,00)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Transporte - Frete e Carreto	0,00	(4.800,00)
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Paços	0,00	(570,13)
PROJETO VIRANDO O JOGO		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(357.133,30)	(159.589,24)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Refeições	(133.685,20)	(53.656,52)
Vestuário	(24.960,00)	(11.648,00)
Material Esportivo	0,00	(13.324,24)

PROJETO ANO VII - EPROCAD - FUTEBOL DE RUA		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PF	(146.193,00)	0,00
Prestador de serviço PJ	(70.191,95)	0,00
BENEFÍCIOS		
Refeições	(54.754,80)	0,00
Vestuário	(25.478,00)	0,00
Material Esportivo	(10.019,04)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Serviços Gráficos	(1.180,00)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Paços	(47,72)	0,00
Taxas Bancárias	(449,80)	0,00
PROJETO DRIBLES E MANOBRAS PARA A VIDA		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(50.822,44)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Material Esportivo	(42.167,56)	0,00
CUSTO ESPORTE - SEM RESTRIÇÃO	(747.527,87)	(545.252,45)
ENCARGOS SOCIAIS		
INSS	0,00	(16.618,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PF	(337.098,78)	(271.575,48)
Prestador de serviço PJ	(134.925,15)	(25.158,57)
Serviço de Consultoria	(58.480,00)	0,00
Serviços Técnicos	(3.993,62)	(4.937,40)
Assessoria Jurídica	(980,00)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações	(4.940,00)	0,00
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	(1.319,80)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Aluquel imóvel	(1.500,00)	0,00
Energia Elétrica	0,00	(836,14)
Telefone/Internet/TV	(740,54)	(1.321,54)
Gás	(110,00)	0,00
Alarme e monitoramento	(195,00)	(1.080,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(11.542,80)	(8.441,18)
Brindes/Homenagens/Comemorações	(2.108,30)	(6.964,89)
Combustíveis e Lubrificantes	(1.098,02)	0,00
Generos Alimentícios	(14.014,88)	(8.790,99)
Impressos / formulários	(656,16)	(1.189,83)
Materiais de obras e construções	(33.991,95)	(31.891,93)
Materiais Descartáveis/Embalagens	(234,26)	(888,21)
Material de escritório	(4.443,47)	(491,78)
Material de higiene e limpeza	(3.458,62)	(2.118,31)
Material de manutenção de equipamentos	(39,90)	(1.450,10)
Material pedagógico	(413,98)	(1.698,30)
Medicamentos	(1.240,88)	(494,38)
Refeições	(2.430,89)	(74.512,60)
Vestuário	(478,00)	(1.219,97)
Material Esportivo	(7.009,47)	(1.930,00)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Seguros Apropriados	(1.577,42)	(62,37)
Publicidade e Propaganda	(26.300,00)	(1.350,00)
Cartórios	(656,11)	0,00
Decoração e Jardinagem	(9.600,00)	(12.010,00)
Eventos (atividade fim)	(2.347,33)	(3.045,93)
Certificado Digital	0,00	(469,70)
Transporte - Frete e Carreto	(19.596,06)	(1.925,19)
Serviços Gráficos	(10.984,74)	(2.638,99)
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	(994,00)	(100,00)
Chaveiro	(20,00)	(292,00)
Sistema de Gestão	(377,99)	(4.074,52)
Locação de Equipamentos	(9.000,00)	(3.800,00)
Despesas Legais	(1.457,25)	0,00
Doações Realizadas	0,00	(3.000,00)
Correios	(21,00)	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
IPVA/DPVAT/Licenciamento	(1.517,67)	0,00
Tx. Funcionamento	(62,96)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Paços	(1.640,66)	(1.249,76)
Taxas Bancárias	(3.799,03)	(4.154,01)
IR Aplic. Financeira	0,00	(1.198,70)
Outras Taxas	(555,50)	0,00
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO		
Serviço voluntário	(29.575,68)	(42.271,68)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(328.533,41)	(437.621,80)
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS		
Doações materias uso/consumo	(274.018,57)	(418.833,00)
DEPRECIACÕES		
Depreciações	(54.514,84)	(18.788,80)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	207.241,76	2.312,71

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

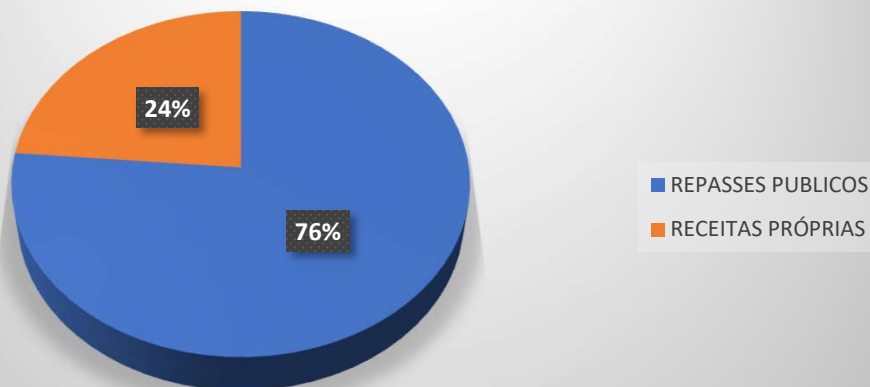
FUNDAÇÃO ESPORTIVA EDUCACIONAL PRO CRIANÇA E ADOLESCENTE

CNPJ Nº 96.497.482/0001-06

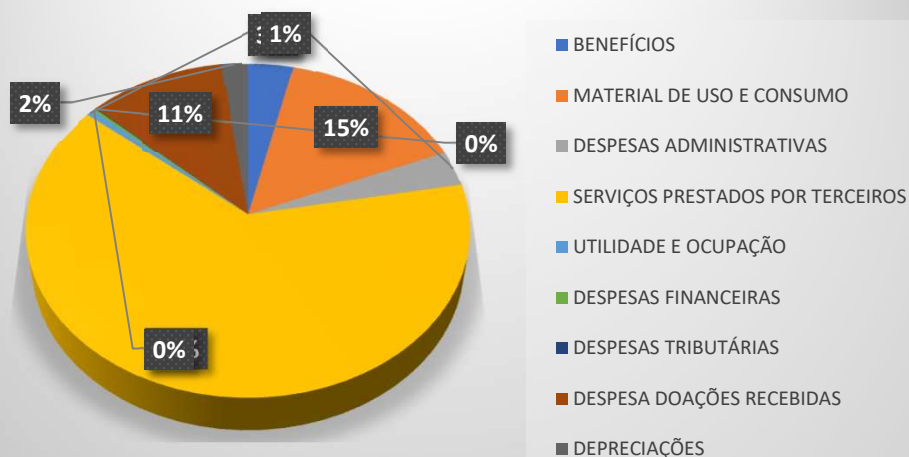
Gráficos Demonstração do resultado do período

Em 31 de dezembro de 2023

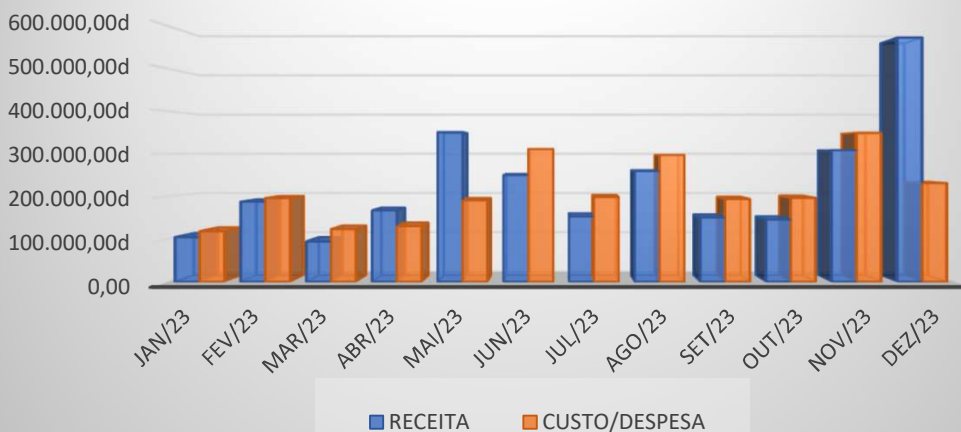
Origem dos Recursos



Recursos Financeiros Utilizados



Comparativo Receitas e Custo/Despesa



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 2023
(Valores expressos em Reais)

	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Superávit / Déficit</u>	<u>Total Patrimônio Líquido</u>
Saldos em 31 de Dezembro de 2021	<u>174.862,11</u>	<u>186.778,67</u>	<u>361.640,78</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2022	<u>359.049,05</u>	<u>2.312,71</u>	<u>361.361,76</u>
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	2.312,71	(2.312,71)	-
Superávit / Déficit do Período		205.881,76	205.881,76
Ajustes de Exercícios Anteriores	30.831,27		30.831,27
Saldos em 31 de dezembro de 2023	<u>392.193,03</u>	<u>205.881,76</u>	<u>598.074,79</u>

PAULA CRISTINA GHIRARDELLO
PRESIDENTE
CPF: 046.789.218-00

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

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	31/12/2023	31/12/2022
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
DÉFICIT/SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	205.881,76	2.312,71
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	30.831,27	-2.591,73
DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO	54.514,84	18.788,80
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	291.227,87	18.509,78
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	12.729,48	-19.272,08
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS		
VALORES A RECEBER	20.333,33	-20.333,33
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	-3.485,79	1.061,25
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-979,66	0,00
TRIBUTOS RECUPERÁVEIS	-3.138,40	0,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	134.432,79	14.212,11
FORNECEDORES A PAGAR	-29.321,44	24.691,36
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E TRABALHISTAS	-332,72	8.577,50
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2.281,03	1.414,68
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	161.805,92	-20.471,43
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	438.390,14	13.449,81
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO	-255.484,77	-2.442,62
BAIXA DEPRECIAÇÃO	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-255.484,77	-2.442,62
III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	182.905,37	11.007,19
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	682.327,85	671.320,66
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	865.233,22	682.327,85
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	182.905,37	11.007,19

PAULA CRISTINA GHIRARDELLO
PRESIDENTE
CPF: 046.789.218-00

Ágere Contabilidade
CNPJ: 18.265.713/0001-42
Jovani Critina 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 2023, 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, papeis, registros e outras peças, que compõem a escrituração contábil. OSC mantém em boa ordem a documentação contábil.

NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) Moeda funcional e de apresentação

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

b) Estimativas Contábeis

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

c) Ativo Circulante

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

d) Ativo Não Circulante – Imobilizado

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

e) Passivo Circulante e Não Circulante.

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

f) Despesas e Receitas

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

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

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

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

g) Apuração de Resultados

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

NOTA 5 – BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA 5.1 – ATIVO CIRCULANTE

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

NOTA 5.1.1 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

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

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	60.830,09	20.226,64
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - COM RESTRIÇÃO	60.830,09	20.226,64
BB 656-4 - Esporte Social	60.830,09	20.226,64

NOTA 5.1.2 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS

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

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	804.403,13	662.101,21
ESPORTE - COM RESTRIÇÃO	510.551,53	392.952,77
Aplic. BB 656-4	0,00	107,44
Aplic. BB 37971-9 - UNVJ	0,00	83.066,99
Aplic. BB 38496-8 - Virando o Jogo	37.444,63	52.614,10
Aplic. BB 754-4 - Emenda Parlamentar	0,00	249.879,93
Aplic. BB 656-4 - RF DI Plus Agil	199,47	7.284,31
Aplic. BB 1437-0 - Futebol de Rua	199.862,20	0,00
Aplic. BB 38903-X - Virando o Jogo	745,12	0,00
Aplic. BB 38692 - Uma Nova Visão do Jogo	90.750,88	0,00
Aplic. BB 38707-X - Dribles e Manobras	176.295,15	0,00
Aplic. BB 1235-1 - Emenda	3.378,46	0,00
Aplic. BB 1236-X - Emenda	1.875,62	0,00
ESPORTE - SEM RESTRIÇÃO	293.851,60	269.148,44
Aplic. Santander Automax 13000015-3	9.842,70	9.700,91
Aplic. Santander CDB/RDB 13000015-3 Fifa	284.008,90	259.447,53

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.

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PÚBLICOS	0,00	20.333,33
ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	20.333,33
Subvenção Municipal a receber	0,00	20.333,33

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 5.1.4.2 – DESPESAS ANTECIPADAS

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

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
DESPESAS ANTECIPADAS	979,66	0,00
Seguros de Veículos	979,66	0,00

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.

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	3.450,26	311,86
TRIBUTOS A RECUPERAR	3.450,26	311,86
INSS a Recuperar	3.048,00	0,00
PIS a Recuperar	260,90	260,90
IRPF a Recuperar	90,40	0,00
ISS a Recuperar	50,96	50,96

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 31/12/2023	DEPRECIACÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2023	SALDO LÍQUIDO 31/12/2022
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		255.484,77	-35.705,68	219.779,09	0,00
Veículos	20%	98.551,19	-14.782,68	83.768,51	0,00
Equipamentos de Informatica	20%	99.850,68	-16.641,70	83.208,98	0,00
Instalações	10%	57.082,90	-4.281,30	52.801,60	0,00
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		349.191,05	-161.952,07	187.238,98	206.048,14
Edificações	4%	230.255,24	-73.681,92	156.573,32	165.783,56
Máquinas e Equipamentos	10%	53.405,74	-38.639,82	14.765,92	20.106,64
Equipamentos de Informatica	20%	16.521,37	-16.521,37	0,00	0,00
Móveis e Utensílios	10%	16.619,10	-13.295,04	3.324,06	4.985,94
Instalações	10%	3.986,00	-2.232,48	1.753,52	2.152,16
Material Pedagógico	10%	21.977,00	-17.581,44	4.395,56	6.593,24
Direitos de Autor e de Marca	0%	6.426,60	0,00	6.426,60	6.426,60
TOTAL IMOBILIZADO		604.675,82	-197.657,75	407.018,07	206.048,14

NOTA 5.3 – PASSIVO CIRCULANTE

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

NOTA 5.3.1 – FORNECEDORES

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

NOTA 5.3.2 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIÁRIAS

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

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES	12.425,06	12.757,78
ESPORTES	12.425,06	12.757,78
Rescisão Contratual a pagar	3.805,78	3.805,78
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	8.619,28	8.952,00

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	31/12/2023	31/12/2022
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	49.514,71	46.868,68
RETENÇÃO DE FONTE	4.588,71	2.307,68
IRRF s/ Folha de Pagto a recolher	76,24	37,20
IR Retido na Fonte PJ a recolher	991,73	457,50
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher	3.089,80	1.418,25
ISS Retido na Fonte PJ a recolher	430,94	394,73

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	31/12/2023	31/12/2022
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	571.543,70	434.687,78
ESPORTE	571.543,70	434.687,78
Subvenção Municipal a realizar	61.052,63	47.955,30
MESP - Uma Nova Visão do Jogo	90.750,88	83.066,99
Projeto Virando o Jogo	37.444,63	53.665,49
Emenda Parlamentar	0,00	250.000,00
Virando o Jogo - II	759,13	0,00
Futebol de Rua	199.862,20	0,00
Dribles e Manobras	176.295,15	0,00
Emenda Parlamentar	3.440,96	0,00
Emenda Parlamentar	1.938,12	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	31/12/2023	31/12/2022
PARCERIAS PRIVADAS	0,00	0,00
PARCERIAS PRIVADAS	0,00	0,00
Centauro	90.803,49	65.853,49

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 2023 foi apresentado um superávit de R\$ 205.881,76, que será incorporado ao patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC N° 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 – Entidade Sem Finalidade de Lucro.

NOTA 5.5 – RECEITAS

Em 2023 a OSC obteve como Receita o valor R\$ 2.745813,24, 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	2023
PARCERIAS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	1.712.206,37
Subvenção Municipal	230.902,67
Juros Subvenção Municipal	1.527,33
Parceria Federal MESP - Uma Nova Visão do Jogo	300.809,80
Juros Parceria Federal MESP - Uma Nova Visão do Jogo	12.187,59
Projeto Virando o Jogo	506.883,66
Juros Projeto Virando o Jogo	10.254,84
Ano VII - Eprocad - Futebol e Rua	292.210,44
Juros Porjeto Ano VII - Eprocad Futebol e Rua	16.103,87
Projeto Dribles e Manobras para a Vida	89.779,17
Juros Porjeto Dribles e Manobras para a Vida	3.210,83
Emenda Parlamentar	49.203,82
Juros Emenda Parlamentar	730,48
Emenda 2021.024.21983	96.559,04
Juros Emenda 2021.024.21983	1.992,15
Emenda 2020.024.17017	98.061,88

Juros Emenda 2020.024.17017

1.788,80

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	361.749,00
FIFA	146.184,00
Centauro	25.050,00
Lays Replay	190.515,00

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	2023
Doações Pessoas Físicas	12.688,00
Doações Pessoas Jurídicas	113.230,00
Bazar	59.778,80
Créditos Nota Fiscal Paulista	134.253,62
Doações Materiais uso/consumo	274.018,57
Juros Ativos s/ restrição	41.102,89
Descontos Obtidos	7.210,31
Serviços Voluntários	29.575,68

NOTA 5.6 – APLICAÇÕES DE RECURSOS

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

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

NOTA 5.7 – CUSTOS E DESPESAS

Em 2023 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 2.539.931,48, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2023
--------------------------	-------------

CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	2.539.931,48
Despesas com Pessoal	90.251,84
Serviços Prestados por Terceiros	1.604.618,57
Utilidade e Ocupação	14.882,84
Material de Uso e Consumo	378.736,14
Despesas Administrativas	85.228,66
Despesas Financeiras	6.523,71
Despesas Tributárias	1.580,63
Serviço Voluntário	29.575,68
Despesas com Doações Recebidas	274.018,57
Depreciação	54.514,84

NOTA 5.8 - GRATUIDADES E ASSISTÊNCIA SOCIAL

Estão demonstradas conforme legislação. Todos os serviços são prestados de forma gratuita para todos os usuários, sem a exigência de qualquer contraprestação, pagamento, contribuição por parte do usuário.

NOTA 5.9 – DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

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

NOTA 5.10 – DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO

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

NOTA 5.11 – COBERTURA DE SEGUROS

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

TOKIO MARINE SEGURADORA S.
Item: FIORINO FURGAO ENDURANCE EVO 1.4 8V FLEX
N° Apólice: 104484780
Vigência: 10/05/2023 a 10/05/2024
Valor: 2.351,10

NOTA 5.12 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

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

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

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

NOTA 5.13 – CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

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

A OSC possui certificado de entidade beneficente de assistência social - CEBAS, portanto cumpre os requisitos elencados na Lei e faz jus a imunidade/renúncias/benefícios fiscais, com certificação válida de 07/12/2022 a 06/12/2025.

Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2023
INSS Patronal	48.202,02
SAT	2.410,08

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

NOTA 5.14 – SERVIÇO VOLUNTÁRIO

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

PAULA CRISTINA GHIRARDELLO

Presidente

CPF: 046.789.218-00

JOVANI CRISTINA POSSATTI

Contadora

CT/CRC: 1SP296709/O-3