



2022

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

**ASSOCIACAO DOS
DEFICIENTES VISUAIS DE
SALTO**

Elaborado por:
Ágere Soluções

@ageresolucoes 

www.agere.com.br 

contato@agere.com.br 

BALANÇO PATRIMONIAL

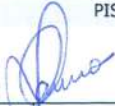
Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
ATIVO		55.022,80D	79.248,09D
CIRCULANTE	N.E. - 5.1	17.053,23D	31.953,20D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. - 5.1.1	4.997,23D	11.064,30D
NUMERÁRIO EM CAIXA		948,23D	6.404,55D
SEM RESTRIÇÃO		948,23D	6.404,55D
RECURSOS PRÓPRIOS		948,23D	6.404,55D
Caixa		948,23D	6.404,55D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		4.049,00D	4.659,75D
COM RESTRIÇÃO		0,00	25,17D
EDUCAÇÃO		0,00	25,17D
Banco CEF 1190-2 Secretaria da Educação		0,00	25,17D
SEM RESTRIÇÃO		4.049,00D	4.634,58D
RECURSOS PRÓPRIOS		4.049,00D	4.634,58D
Banco CEF 1238-0		4.049,00D	4.634,58D
CREDITOS A RECEBER	N.E. - 5.1.2	0,00	8.888,90D
CREDITOS A RECEBER		0,00	8.888,90D
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PÚBLICOS	N.E. - 5.1.2.1	0,00	8.888,90D
EDUCAÇÃO		0,00	8.888,90D
Termo de Colaboração Secretaria da Educação		0,00	8.888,90D
ADIANTEMENTOS		56,00D	0,00
ADIANTEMENTOS		56,00D	0,00
ADIANTEMENTOS A FORNECEDORES		56,00D	0,00
ADIANTEMENTOS A FORNECEDORES		56,00D	0,00
Adiantamento a Fornecedores		56,00D	0,00
PROCESSO JUDICIAL	N.E. - 5.1.3	12.000,00D	12.000,00D
PROCESSO JUDICIAL		12.000,00D	12.000,00D
Processos Trabalhistas		12.000,00D	12.000,00D
NAO CIRCULANTE	N.E. - 5.2	37.969,57D	47.294,89D
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		17.000,00D	29.000,00D
PROCESSO JUDICIAL REALIZAVEL A LONGO PRAZO	N.E. - 5.2.1	17.000,00D	29.000,00D
Processos Trabalhistas		17.000,00D	29.000,00D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. - 5.2.2	20.969,57D	18.294,89D
ATIVO IMOBILIZADO		20.969,57D	18.294,89D
COM RESTRIÇÃO		9.353,42D	4.100,06D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		11.700,00D	5.000,00D
Equipamentos de Informática		11.700,00D	5.000,00D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL		2.346,58C	899,94C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		2.346,58C	899,94C
SEM RESTRIÇÃO		11.616,15D	14.194,83D
SEM RESTRIÇÃO		69.095,41D	69.095,41D
Equipamentos de Informática		42.699,03D	42.699,03D
Móveis e Utensílios		25.786,38D	25.786,38D
Instalações		610,00D	610,00D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		57.479,26C	54.900,58C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		42.699,03C	42.699,03C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		14.170,23C	11.591,55C
(-) Depreciação Acumulada Instalações		610,00C	610,00C
COMPENSAÇÃO ATIVA		21.232,39D	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
COMPENSAÇÃO ATIVA		21.232,39D	0,00
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		21.232,39D	0,00
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		21.232,39D	0,00
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		21.232,39D	0,00
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		21.232,39D	0,00
Cota Patronal INSS		16.024,45D	0,00
Terceiros		3.605,50D	0,00
SAT		801,22D	0,00
PIS s/ Folha de Pagto		801,22D	0,00
PASSIVO	N.E. - 5..3	55.022,80C	79.248,09C
CIRCULANTE		30.163,64C	27.758,01C
FORNECEDORES A PAGAR		3.125,00C	1.506,00C
FORNECEDORES A PAGAR		3.125,00C	1.506,00C
FORNECEDORES		3.125,00C	1.506,00C
FORNECEDORES	N.E. - 5.3.1	3.125,00C	1.506,00C
Sirlei Castellan Rosa		3.125,00C	0,00
Ticket Serviços S.A.		0,00	1.006,00C
Maria de Fátima Paula de Aguiar 79571794872		0,00	500,00C
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. - 5..3.2	26.137,01C	25.046,67C
COM RESTRIÇÃO		26.137,01C	25.046,67C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		13.617,74C	14.780,44C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		12.000,00C	12.000,00C
Processos Trabalhistas a pagar		12.000,00C	12.000,00C
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		270,66C	1.612,29C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		0,00	1.306,54C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		270,66C	258,66C
PIS s/ Folha de Pagamento a recolher		0,00	47,09C
FÉRIAS A PAGAR		1.347,08C	1.168,15C
Férias a pagar		1.247,30C	860,21C
Encargos de Férias a pagar		99,78C	307,94C
EDUCAÇÃO		12.519,27C	10.266,23C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		2.258,02C	2.711,19C
Salários a pagar		2.258,02C	2.711,19C
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		0,00	1.419,54C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		0,00	1.024,71C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		0,00	350,96C
PIS s/ Folha de Pagamento a recolher		0,00	43,87C
FÉRIAS A PAGAR		10.261,25C	6.135,50C
Férias a pagar		9.501,18C	4.518,06C
Encargos de Férias a pagar		760,07C	1.617,44C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. - 5.3.3	30,93C	53,23C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		30,93C	53,23C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		30,93C	53,23C
RETENÇÕES NA FONTE		30,93C	53,23C
ISS Retido na Fonte PJ a recolher		30,93C	53,23C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	N.E. - 5.3.4	0,00	281,41C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		0,00	281,41C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		0,00	281,41C
CONCESSIONÁRIAS		0,00	281,41C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
Energia Elétrica a pagar		31/12/2022 0,00	31/12/2021 281,41C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. - 5.3.5	870,70C	870,70C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		870,70C	870,70C
COM RESTRIÇÃO		870,70C	870,70C
EDUCAÇÃO		870,70C	870,70C
Termo de Colaboração Secretaria da Educação - a realizar		870,70C	870,70C
NÃO CIRCULANTE	N.E. - 5.4	17.000,00C	29.000,00C
PROCESSO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	N.E. - 5.4.1	17.000,00C	29.000,00C
PROCESSO REALIZAVEL A LONGO PRAZO		17.000,00C	29.000,00C
Processos Trabalhistas a Longo Prazo		17.000,00C	29.000,00C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. - 5.4.2	7.859,16C	22.490,08C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		7.859,16C	22.490,08C
PATRIMÔNIO SOCIAL		7.859,16C	22.490,08C
PATRIMÔNIO SOCIAL		7.859,16C	22.490,08C
Patrimônio Social		22.375,08C	5.377,40D
Patrimônio Social		22.375,08C	8.556,34C
Superávit ou Déficit Acumulado		0,00	13.933,74D
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		14.515,92D	27.867,48C
Superávit do Exercício		0,00	27.867,48C
Déficit do Exercício		14.515,92D	0,00
COMPENSAÇÃO PASSIVA		21.232,39C	0,00
COMPENSAÇÃO PASSIVA		21.232,39C	0,00
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		21.232,39C	0,00
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		21.232,39C	0,00
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		21.232,39C	0,00
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		21.232,39C	0,00
Cota Patronal INSS		16.024,45C	0,00
Terceiros		3.605,50C	0,00
SAT		801,22C	0,00
PIS s/ Folha de Pagto		801,22C	0,00



 ROSELI APARECIDA LOURENÇO FÁVERO
 PRESIDENTE
 CPF: 076.395.738-07

JOVANI CRISTINA
 POSSATTI:354725
 47873
 Assinado de forma digital
 por JOVANI CRISTINA
 POSSATTI:35472547873
 Dados: 2023.04.26 14:06:12
 +03'00'

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022

Descrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
RECEITAS						
RECEITAS	N.E. - 5.6					
PARCERIAS E SUBVENÇÕES GOVERNAM	N.E. - 5.6.1					
ASSISTENCIA SOCIAL						
REPASSES PUBLICOS						
Termo de Colaboração Municipal		40.000,00			69.530,00	
Termo de Colaboração Estadual		41.040,00			41.040,00	
Emenda Impositiva Alexandre Mar		0,00			5.000,00	
Emenda Impositiva Lafaite		0,00			3.000,00	
Emenda Impositiva Marcio Conrad		0,00			5.000,00	
Emenda Impositiva Vinicius Saud		0,00			3.000,00	
Emenda Impositiva Divaldo		0,00			8.000,00	
Emenda Impositiva Edemilson San		0,00			3.000,00	
Emenda Impositiva Luiz Batista		0,00			6.000,00	
Emenda Impositiva Jose Benedito		0,00			3.000,00	
Emenda Impositiva Vinicius		4.000,00			0,00	
Emenda Impositiva Henrique		3.844,56			0,00	
Emenda Impositiva Alessandro		8.000,00			0,00	
Emenda Impositiva Gideon		5.000,00	101.884,56		0,00	
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO						
Juros Aplic. Emenda Impositiva		0,00			54,83	
Juros Aplic. Emenda Impositiva		0,00			60,50	
Juros Aplic. Emenda Impositiva		0,00			71,57	
Juros Aplic. Emenda Impositiva		0,00			30,87	
Juros Aplic. Emenda Impositiva		0,00			25,49	
Juros Aplic. Emenda Impositiva		54,00			0,00	
Juros Aplic. Emenda Impositiva		27,40			0,00	
Juros Aplic. Emenda Impositiva		105,80	187,20		0,00	
EDUCAÇÃO						
REPASSES PUBLICOS						
Termo de Colaboração Secretaria		106.666,88	106.666,88		106.771,68	
SEM RESTRIÇÃO						
RECEITAS ATIVIDADE MEIO SUSTENT	N.E. - 5.6.2					
RECEITAS PRÓPRIAS						
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇ						
Doações Pessoas Físicas		19.705,00			21.378,24	
Doações Pessoas Jurídicas		60,00			43.531,57	
Contribuições Associados		23.359,00	43.124,00		39.964,50	
EVENTOS E PROMOÇÕES						
Eventos		4.439,85	4.439,85		1.749,00	
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO						
Créditos Nota Fiscal Paulista		28.603,66			0,00	
Outras Receitas		0,00			250,00	
Doações materiais uso/consumo		5.876,50	34.480,16		4.869,49	
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRI						
Juros Financeiros Ativos s/ Res		0,00			10,45	
Descontos obtidos		1.883,14	1.883,14		0,00	
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO						
Serviço Voluntário Ass. Social	N.E. - 5.10	36.326,40	36.326,40	328.992,19	36.326,40	401.664,59
TOTAL DAS RECEITAS				328.992,19		401.664,59
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL						
CUSTO PROGRAMAS / PROJETOS	N.E. - 5.7					
PARCERIA MUNICIPAL						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(2.479,52)			(4.299,98)	
Rescisões		(1.019,56)	(3.499,08)		(2.403,76)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(289,92)	(289,92)		(104,92)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PJ		(22.157,77)			(43.551,00)	
Manutenção em Informática		0,00	(22.157,77)		(14.858,60)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Energia Elétrica		(675,76)			(693,62)	
Telefone/Internet/TV		(617,47)	(1.293,23)		(910,95)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de pequeno valor		(2.060,00)			(279,00)	
Material de escritório		0,00			(2.060,17)	
Material pedagógico		(4.000,00)	(6.060,00)		(368,00)	
PARCERIA ESTADUAL						

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022

escrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
JUSTO ASSISTENCIA SOCIAL						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(29.401,81)			(26.302,86)	
13º Salário		(894,18)			(616,67)	
Rescisões		(5.884,50)	(36.180,49)		(6.511,84)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(2.358,37)			(1.728,65)	
INSS		0,00			(4.628,74)	
PIS		(60,92)	(2.419,29)		(165,24)	
BENEFÍCIOS						
Vale refeição		(2.062,00)	(2.062,00)		(1.086,00)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Energia Elétrica		(221,78)			0,00	
Telefone/Internet/TV		(129,17)	(350,95)		0,00	
DESPESAS FINANCEIRAS						
Juros Pagos		(27,27)	(27,27)		0,00	
PARCERIA EMENDA IMPOSITIVA ALEX						
PESSOAL E ENCARGOS						
13º Salário		0,00	0,00		(1.034,37)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		0,00			(463,82)	
FGTS - Multa rescisão		0,00			(603,02)	
INSS		0,00			(2.888,48)	
PIS		0,00	0,00		(65,14)	
PARCERIA EMENDA IMPOSITIVA LAFA						
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PJ		0,00	0,00		(3.000,00)	
PARCERIA EMENDA IMPOSITIVA MARC						
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PJ		0,00	0,00		(5.060,50)	
PARCERIA EMENDA IMPOSITIVA DIVA						
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PJ		0,00	0,00		(8.071,57)	
PARCERIA EMENDA IMPOSITIVA EDEM						
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Material de escritório		0,00			(1.200,05)	
Material de limpeza		0,00	0,00		(1.799,95)	
PARCERIA EMENDA IMPOSITIVA LUIZ						
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PJ		0,00	0,00		(6.030,87)	
PARCERIA EMENDA IMPOSITIVA HENR						
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Generos Alimentícios		(3.898,56)	(3.898,56)		0,00	
PARCERIA EMENDA IMPOSITIVA VINI						
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Material de limpeza		(4.000,00)	(4.000,00)		0,00	
PARCERIA EMENDA IMPOSITIVA ALES						
SERVIÇO PRESTADOS POR TERCEIROS						
Prestador de serviço PJ		(8.027,40)	(8.027,40)		0,00	
PARCERIA EMENDA IMPOSITIVA GIDE						
SERVIÇO PRESTADOS POR TERCEIROS						
Prestador de serviço PJ		(5.105,80)	(5.105,80)		0,00	
PARCERIA EMENDA IMPOSITIVA JOSE						
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Material pedagógico		0,00	0,00		(3.106,70)	
SEM RESTRIÇÃO						
RECURSOS PRÓPRIOS						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		0,00			(2.460,54)	
Férias		(952,90)			(5.413,03)	
13º Salário		(993,42)			(2.162,15)	
Encargos sociais de férias		(241,84)			0,00	
Encargos sociais de 13º Salário		(144,74)	(2.332,90)		(221,32)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(452,67)			(642,64)	
INSS		0,00			(3.933,60)	
PIS		(76,63)	(529,30)		(187,38)	
BENEFÍCIOS						
Vale transporte		(120,00)			0,00	
Vale refeição		(6.167,00)			(6.589,50)	
Uniformes		(2.550,00)			0,00	
Ajuda de Custo		(4.851,00)			(90,00)	

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022

Descrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL						
Medicina do trabalho		(4.624,00)	(18.312,00)		(192,00)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PF		(3.730,00)			(10.742,50)	
Prestador de serviço PJ		(20.737,38)			(5.505,50)	
Serviços Técnicos		0,00			(9.796,35)	
Assessoria Jurídica		0,00			(2.346,00)	
Manutenção de Prédios e Instala		(546,60)			0,00	
Manutenção em Equipamento Elétr		(350,00)	(25.363,98)		0,00	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Aluguel imóvel		0,00			(350,00)	
Energia Elétrica		(622,93)			(820,85)	
Água e esgoto		(639,23)			(546,58)	
Telefone/Internet/TV		(1.562,51)			(1.066,91)	
Alarme e monitoramento		(463,13)	(3.287,80)		(886,80)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de pequeno valor		(1.177,55)			0,00	
Brindes		0,00			(33,15)	
Combustíveis e Lubrificantes		(114,00)			(1.126,98)	
Generos Alimentícios		(4.813,87)			(910,73)	
Impressos / formulários		0,00			(150,00)	
Materiais de obras e construção		(706,98)			0,00	
Material de escritório		(1.099,50)			(80,00)	
Material de limpeza		0,00			(165,00)	
Material de manutenção de equip		(146,90)			0,00	
Refeições		0,00	(8.058,80)		(188,00)	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Cartórios		(143,97)			(315,24)	
Despesas Postumas		0,00			(185,00)	
Decoração e Jardinagem		(20,00)			0,00	
Eventos (atividade fim)		(437,13)			0,00	
Certificado Digital		0,00			(249,90)	
Transporte - Frete e Carreto		(1.850,00)			(1.500,00)	
Chaveiro		0,00			(24,00)	
Processos Trabalhistas		(12.000,00)			(12.000,00)	
Correios		0,00			(27,35)	
Ressarcimento de Recebíveis NFP		(520,00)	(14.971,10)		0,00	
DESPESAS TRIBUTÁRIAS						
Tx. Funcionamento		(747,24)			(675,20)	
Taxas Diversas		(830,00)	(1.577,24)		(750,00)	
DESPESAS FINANCEIRAS						
Juros Pagos		(10,93)			(2.438,28)	
Taxas Bancárias		(2.550,27)	(2.561,20)		(2.544,25)	
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO						
Serviço voluntário	N.E. - 5.10	(36.326,40)	(36.326,40)	(208.692,48)	(36.326,40)	(257.537,60)
CUSTO EDUCAÇÃO						
PARCERIA MUNICIPAL						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(69.466,04)			(39.782,33)	
Férias		(2.034,12)			(910,70)	
13º Salário		(1.492,92)	(72.993,08)		(1.532,53)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(5.177,34)			(4.185,57)	
FGTS - Multa rescisão		0,00			(1.239,91)	
INSS		0,00			(18.330,95)	
PIS		(166,29)	(5.343,63)		(421,09)	
BENEFÍCIOS						
Vale refeição		(7.931,00)	(7.931,00)		(10.537,00)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PF		0,00			(513,74)	
Prestador de serviço PJ		(14.516,68)			(18.764,50)	
Serviços Técnicos		(4.000,00)	(18.516,68)		(8.400,00)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Energia Elétrica		(998,72)			(980,83)	
Telefone/Internet/TV		(812,23)	(1.810,95)		(863,18)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Material de escritório		0,00	0,00		(309,35)	
DESPESAS TRIBUTÁRIAS						
ISS		(15,73)			0,00	
Juros Pagos		(55,81)	(71,54)		0,00	
PESSOAL E ENCARGOS						

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022

Descrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
USTO EDUCAÇÃO						
Salários		(1.669,23)			(1.353,75)	
Horas Extras		(527,87)			0,00	
Férias		(7.139,97)			(4.275,94)	
13º Salário		(4.754,52)			(1.926,11)	
Encargos sociais de férias		(1.033,46)			(1.525,56)	
Encargos sociais de 13º Salário		(499,76)	(15.624,81)		(916,81)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(65,18)			(233,50)	
INSS		0,00			(2.846,13)	
PIS		(30,02)	(95,20)		(133,88)	
BENEFÍCIOS						
Ajuda de Custo		(20,00)	(20,00)		(450,00)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PF		(2.293,51)	(2.293,51)		(1.257,76)	
DESPESAS FINANCEIRAS						
Juros Pagos		(148,81)			0,00	
Taxas Bancárias		(64,60)	(213,41)	(124.913,81)	(354,00)	(122.045,12)
DESPESA						
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS						
Doações materias uso/consumo		(5.876,50)	(5.876,50)		(4.869,49)	
DEPRECIACÕES						
Depreciações		(4.025,32)	(4.025,32)	(9.901,82)	(3.278,64)	(8.148,13)
=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO				(14.515,92)		13.933,74
TOTAL DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO				(14.515,92)		13.933,74


ROSELI APARECIDA LOURENÇO FÁVERO
PRESIDENTE
CPF: 076.395.738-07

JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
47873
Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
Dados: 2023.04.26 14:06:24 -03'00'
JOVANI CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
CPF: 354.725.478-73
CT/CRC: 1SP296709/O-3

ASSOCIAÇÃO DOS DEFICIENTES VISUAIS DE SALTO**CNPJ Nº 04.306.927/0001-05****Demonstração do Resultado do Exercício****Em 31 de dezembro de 2022****(Valores expressos em Reais)**

<u>RECEITAS</u>	<u>328.992,19</u>
Receitas com Recursos Públicos	208.738,64
Termo de Colaboração Municipal	40.000,00
Termo de Colaboração Estadual	41.040,00
Emenda Impositiva Vinicius	4.000,00
Emenda Impositiva Henrique	3.844,56
Emenda Impositiva Alessandro	8.000,00
Emenda Impositiva Gideon	5.000,00
Termo de Educação Secretaria da Educação	106.666,88
Rendimento Aplicações Recursos Públicos	187,20
Juros Aplic. Emenda Impositiva Henrique	54,00
Juros Aplic. Emenda Impositiva Alessandro	27,40
Juros Aplic. Emenda Impositiva Gideon	105,80
Receitas Próprias	83.927,15
Doações Pessoas Físicas	19.705,00
Doações Pessoas Jurídicas	60,00
Contribuições Associados	23.359,00
Eventos	4.439,85
Crédito Nota Fiscal Paulista	28.603,66
Doações materiais/consumo	5.876,50
Receitas Financeiras	1.883,14
Descontos Obtidos	1.883,14
Receita Serviço Voluntário	36.326,40
Serviço Voluntário Ass. Social	36.326,40
CUSTOS E DESPESAS	343.508,11
1 - Despesas com Pessoal	130.630,36
Salários	103.016,60
Horas Extras	527,87
Férias	10.126,99
13º Salário	8.135,04
Rescisões	7.937,52
Encargos Férias	741,60
Encargos 13º	144,74
2 - Encargos Sociais	8.677,34
FGTS	8.343,48
PIS	333,86

3 - Benefícios	28.325,00
Vale Refeição	16.160,00
Vale Transporte	120,00
Uniformes	2.550,00
Ajuda de Custo	4.871,00
Medicina do Trabalho	4.624,00
4 - Serviços Prestados por Terceiros	81.465,14
Prestador de Serviço PF	6.023,51
Prestador de Serviço PJ	70.545,03
Manutenção de Prédios e Instalações	546,60
Manutenção em Equipamentos Elétrico	350,00
Serviços Técnicos	4.000,00
5 - Utilidade e Ocupação	6.742,93
Energia Elétrica	2.519,19
Água e Esgoto	639,23
Telefone/Internet/TV	3.121,38
Alarme e Monitoramento	463,13
6 - Material de Uso e Consumo	22.017,36
Bens de Pequeno Valor	3.237,55
Combustíveis e Lubrificantes	114,00
Generos Alimentícios	8.712,43
Materiais de obras e construções	706,98
Material de Escritório	1.099,50
Material Pedagógico	4.000,00
Material de Limpeza	4.000,00
Material de manutenção de equipamentos	146,90
7 - Despesas Administrativas	14.971,10
Cartórios	143,97
Decoração e Jardinagem	20,00
Eventos	437,13
Transporte Frete e frete	1.850,00
Ressarcimento de Recebíveis	520,00
Processo Trabalhista	12.000,00
8 - Despesas Tributárias	1.592,97
Taxa de Funcionamento	747,24
Taxas Diversas	845,73
9 - Despesas Financeiras	2.857,69
Juros Pagos	242,82
Tarifas Bancárias	2.614,87
10 - Serviço Voluntário	36.326,40
Serviços Voluntários	36.326,40

11 - Despesas Doações Recebidas	5.876,50
Doações materiais uso/consumo	5.876,50
12 - Depreciação	4.025,32
Depreciação	4.025,32
SUPERAVIT/DEFICIT	-14.515,92



ROSELI APARECIDA LOURENÇO FÁVERO
PRESIDENTE
CPF: 076.395.738-07

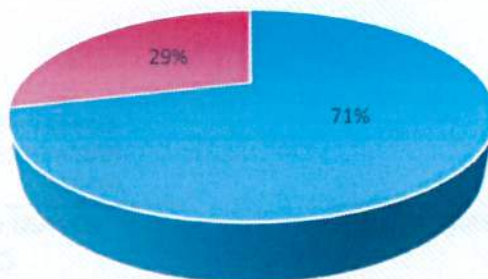
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472
547873

Assinado de forma digital
por JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2023.04.26
14:06:38 -03'00'

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

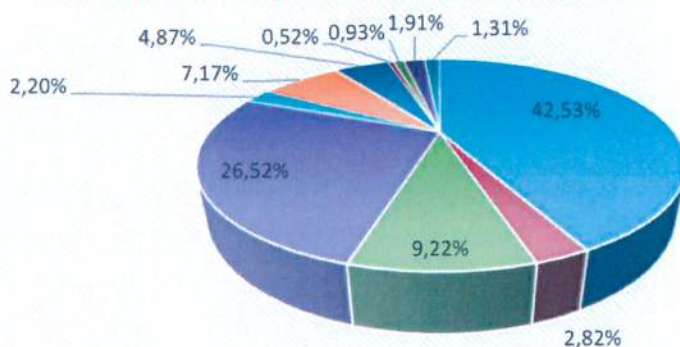
ASSOCIAÇÃO DOS DEFICIENTES VISUAIS DE SALTO
CNPJ Nº 04.306.927/0001-05
Gráficos Demonstração do Resultado do Período
Em 31 de dezembro de 2022
(Valores expressos em Reais)

Origem dos Recursos



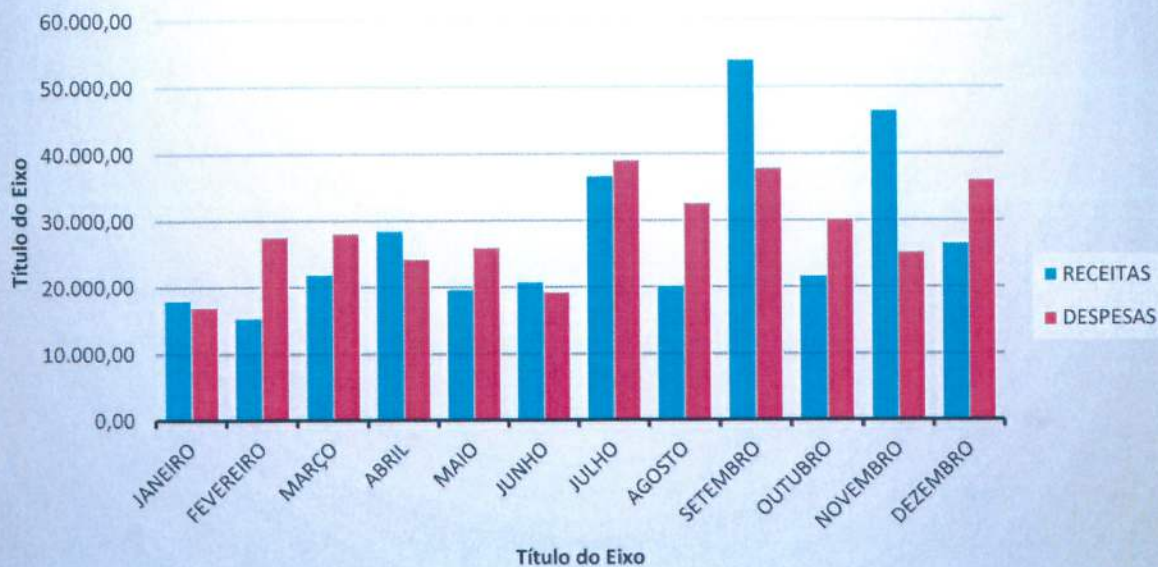
- Receitas com Recursos Públicos
- Receitas Próprias

Recursos Financeiros Utilizados



- 1 - Despesas com Pessoal
- 2 - Encargos Sociais
- 3 - Benefícios
- 4 - Serviços Prestados por Terceiros
- 5 - Utilidade e Ocupação
- 6 - Material de Uso e Consumo
- 7 - Despesas Administrativas
- 8 - Despesas Tributárias
- 9 - Despesas Financeiras
- 11 - Despesas Doações Recebidas

Comparativo Receitas e Custos/Despesas



ASSOCIAÇÃO DOS DEFICIENTES VISUAIS DE SALTO
CNPJ Nº 04.306.927/0001-05
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Em 31 de dezembro de 2022
(Valores expressos em Reais)

	Patrimônio Social	Superávit / Déficit	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31 de Dezembro de 2020	4.914,53	- 22.292,45	(17.377,92)
Saldos em 31 de Dezembro de 2021	8.556,34	13.933,74	22.490,08
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	13.933,74	(13.933,74)	-
Superávit / Déficit do Período		(14.515,92)	- 14.515,92
Ajustes de Exercícios Anteriores	- 115,00		- 115,00
Saldos em 31 de dezembro de 2022	22.375,08	(14.515,92)	7.859,16


ROSELI APARECIDA LOURENÇO FÁVERO
PRESIDENTE
CPF: 076.395.738-07

JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
47873
Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
Dados: 2023.04.26 14:06:53 -03'00'

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

ASSOCIAÇÃO DOS DEFICIENTES VISUAIS DE SALTO
CNPJ Nº 04.306.927/0001-05
Demonstração do Fluxo de Caixa
Em 31 de dezembro de 2022
(Valores expressos em Reais)

DESCRIÇÃO	2022	2021
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit	-14.515,92	13.933,74
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
Ajustes de Exercícios Anteriores	-115,00	25.934,26
Depreciação/Amortização	4.025,32	3.278,64
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	-10.605,60	43.146,64
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	20.832,90	36.995,61
Créditos a Receber	8.888,90	24.995,61
Adiantamentos de Funcionários	0,00	0,00
Adiantamentos de Fornecedores	-56,00	0,00
Despesas Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
Tributos a Compensar	0,00	0,00
Provisões Trabalhistas	12.000,00	12.000,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	-9.594,37	-75.429,78
Fornecedores a Pagar	1.619,00	-14.060,44
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	1.090,34	-22.398,59
Obrigações Tributárias	-22,30	16,61
Outras Obrigações	-281,41	113,04
Termos de Colaboração a Realizar	0,00	-27.100,40
Provisões Trabalhistas	-12.000,00	-12.000,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	632,93	4.712,47
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	-6.700,00	-3.000,00
Baixa de Imobilizado		0,00
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-6.700,00	-3.000,00
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	-6.067,07	1.712,47
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	11.064,30	9.351,83
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	4.997,23	11.064,30
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-6.067,07	1.712,47


ROSELI APARECIDA LOURENÇO FÁVERO
PRESIDENTE
CPF: 076.395.738-07

JOVANI CRISTINA Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
POSSATTI:35472547873
Dados: 2023.04.26 14:07:10 -03'00'
JOVANI CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
CT/CRC: 1SP296709/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 ASSOCIAÇÃO DOS DEFICIENTES VISUAIS DE SALTO, também designada pela sigla “ADEVISA”, é uma associação beneficente de direito privado, que atua de forma preponderante na área de Assistência Social, Terapêutica, Pedagógica e Assessoramento na Garantia e Defesa dos direitos para Pessoas com Deficiência Visual sem vinculação política partidária ou religiosa, tem seus atos constitutivos registrados no Cartório de Registro Civil de Pessoa Jurídica sob o nº 16.250 da cidade de Salto/SP, com prazo de duração indeterminado.

A Associação tem por objetivo prestar assistência e obter meios e recursos para habilitação e reabilitação das Pessoas com Deficiência Visual, bem como promover sua integração à vida comunitária, de forma gratuita, continuada, permanente e planejada para os usuários e para quem necessitar, sem qualquer discriminação, visando restaurar e preservar a sua autonomia, garantir a sua inclusão social e lhe proporcionar a qualidade de vida, nos termos da Lei nº 8.742, de 7.12.1993.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das Demonstrações Contábeis de 2022, a OSC, adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei 11.94/09 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/76 em relação aos aspectos relativos à elaboração das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC nº 1.121/08 que aprovou a NBC T 1, que trata da Estrutura Conceitual para Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC nº. 1.374/11 (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 incorridas até a data do balanço. Os valores que serão realizados ou liquidados após o encerramento do exercício social ou que ocorram nos próximos 12 meses, são demonstrados como não circulantes.

f) Despesas e Receitas

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

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

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

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

g) Apuração de Resultados

O resultado foi apurado segundo o regime de competência. As receitas são mensuradas pelo valor justo e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a OSC e assim possam ser

confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.

NOTA 5 – BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA 5.1 – ATIVO CIRCULANTE

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

NOTA 5.1.1 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

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

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.997,23	11.064,30
NUMERÁRIOS EM CAIXA	948,23	6.404,55
Caixa Administrativo	948,23	6.404,55
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - COM RESTRIÇÃO	0,00	25,17
Banco CEF 1190-2 Secretaria da Educação	0,00	25,17
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO	4.049,00	4.634,58
Banco CEF 1238-0	4.049,00	4.634,58

NOTA 5.1.2 – CRÉDITOS A RECEBER

Nota 5.1.2.1 – 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 PÚBLICOS	0,00	8.888,90
EDUCAÇÃO	0,00	8.888,90
Termo de Colaboração Secretaria da Educação	0,00	8.888,90

NOTA 5.1.3 – PROCESSO JUDICIAL

Refere-se a valores de processos judiciais que serão pagos pela OSC em períodos futuros.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	12.000,00	12.000,00
Processo Trabalhista	12.000,00	12.000,00

NOTA 5.2 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

NOTA 5.2.1 – PROCESSO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Refere-se a acordos judiciais que ultrapassam o prazo de um ano, sendo realizados nos meses e/ou anos subsequentes.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	17.000,00	29.000,00
Processo Trabalhista	17.000,00	29.000,00

NOTA 5.2.2 – 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	DEPRECIACÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2022	SALDO 31/12/2021
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		11.700,00	-2.346,58	9.353,42	4.100,06
ASSISTENCIA SOCIAL					
Equipamentos de Informática	20%	11.700,00	-2.346,58	9.353,42	4.100,06
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		69.095,41	-57.479,26	11.616,15	14.194,83
ASSISTENCIA SOCIAL					
Equipamentos de Informática	20%	42.699,03	-42.699,03	0,00	0,00
Móveis e Utensílios	10%	25.786,38	-14.170,23	11.616,15	14.194,83
Instalações	10%	610,00	-610,00	0,00	0,00
TOTAL IMOBILIZADO		80.795,41	-59.825,84	20.969,57	18.294,89

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	26.137,01	25.046,67
ASSISTENCIA SOCIAL/EDUCAÇÃO	26.137,01	25.046,67
Salários a Pagar	2.258,02	2.711,19
Processos Trabalhistas a Pagar	12.000,00	12.000,00
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	0,00	2.331,25
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	270,66	609,62
PIS s/ Folha de Pagamento a Recolher	0,00	90,96
Férias	10.748,48	5.378,27
Encargos de Férias	859,85	1.925,38

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	30,93	53,23
RETENÇÃO DE FONTE	30,93	53,23
ISS Retido na Fonte PJ a recolher	30,93	53,23

NOTA 5.3.4 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

NOTA 5.3.5 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR

Valores a realizar referentes a repasses decorrentes de contratos de parcerias, subvenções com órgãos públicos, que serão posteriormente utilizados. Enquanto não realizados serão demonstrados em conta específica no Passivo, após seu reconhecimento serão em contas de resultado.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	870,70	870,70
EDUCAÇÃO	870,70	870,70
Termo de Colaboração Secretaria da Educação Municipal	870,70	870,70

NOTA 5.4 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

NOTA 5.4.1 – PROCESSO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

Refere-se a acordos judiciais que ultrapassam o prazo de um ano, sendo realizados nos meses e/ou anos subsequentes.

NOTA 5.4.2 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido compreende o Patrimônio Social, o Resultado do Período e os ajustes de avaliação patrimonial.

NOTA 5.5 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2022 foi apresentado um déficit de R\$ 14.515,92, 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 5.6 – RECEITAS

Em 2022 a OSC obteve como Receita o valor R\$ 328.992,19, sendo aplicados integralmente para a manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

NOTA 5.6.1 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

Recursos firmados com órgãos governamentais, que visam atender a demanda social a cargo do Poder Público. As parcerias contratadas e o reconhecimento de suas receitas e despesas, estão em conformidade com o estatuto da OSC.

VALORES RECEBIDOS	2022
Termo de Colaboração Municipal	40.000,00
Termo de Colaboração Estadual	41.040,00
Emenda Impositiva Vinicius	4.000,00
Emenda Impositiva Henrique	3.844,56
Emenda Impositiva Alessandro	8.000,00
Emenda Impositiva Gideon	5.000,00
Termo de Colaboração Secretaria da Educação Municipal	106.666,88
Juros Aplic. Emenda Impositiva Henrique	54,00
Juros Aplic. Emenda Impositiva Alessandro	27,40
Juros Aplic. Emenda Impositiva Gideon	105,80

NOTA 5.6.2 – RECEITAS ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL

Trata-se de recursos captados através de eventos, bazares, doações pessoas físicas e jurídicas, entre outros, sendo reconhecidas como receita quando efetivamente recebidas. Sendo todo o valor captado utilizado integralmente para a manutenção das finalidades estatutárias, em virtude de o valor repassado pelo poder público não ser suficiente para manter todos os custos dos serviços ofertados.

VALORES RECEBIDOS	2022
Doações Pessoas Físicas	19.705,00
Doações Pessoas Jurídicas	60,00
Contribuições Associados	23.359,00
Eventos	4.439,85
Crédito Nota Fiscal Paulista	28.603,66

Doações materiais uso/consumo	5.876,50
Descontos obtidos	1.883,14
Serviço Voluntário	36.326,40

NOTA 5.7 – CUSTOS E DESPESAS

Em 2022 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 343.508,11, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2022
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	343.508,11
Pessoal e Encargos	130.630,36
Encargos Sociais	8.677,34
Benefícios	28.325,00
Serviços Prestados por Terceiros	81.465,14
Utilidade e Ocupação	6.742,93
Material de Uso e Consumo	22.017,36
Despesas Administrativas	14.971,10
Despesas Tributárias	1.648,78
Despesas Financeiras	2.801,88
Serviço Voluntário	36.326,40
Despesas Doações Realizadas	5.876,50
Depreciações	4.025,32

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 – 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.

NOTA 5.12 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A OSC é imune/isenta à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea “C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, Inciso III, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, Lei nº 9.532/07, Lei 11.096/05, Lei nº 12.101/09 e Decreto 8.242/2014. A OSC cumpre os requisitos estabelecidos no artigo 9º e 14 do Código Tributário Nacional – CTN.

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

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

NOTA 5.13 – CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

A OSC possui certificado de entidade beneficente de assistência social - CEBAS, portanto faz jus a isenções/renúncias/benefícios fiscais permitidas em Lei, com validade de 03/06/2022 a 03/06/2025. A OSC certificada faz jus à isenção do pagamento das contribuições. Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

Em 2022 usufruiu das seguintes isenções:

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2022
INSS Patronal	16.024,45
Terceiro	3.605,50
SAT	801,22
Pis s/ Folha de Pagamento	801,22
Total	21.232,39

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.



ROSELI APARECIDA LOURENÇO FÁVERO
PRESIDENTE
CPF: 076.395.738-07

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:354725
47873

Assinado de forma digital
por JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2023.04.26
14:07:25 -03'00'

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