



2022

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

**CENTRO DE ORIENTAÇÃO E
SERVIÇOS À COMUNIDADE**

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		5.950.660,98D	1.719.918,33D
CIRCULANTE	N.E. 5..1	2.929.998,27D	866.408,92D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. 5.1.1	1.822.504,38D	862.938,87D
NUMERÁRIO EM CAIXA		1.288,17D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		1.288,17D	0,00
RECURSOS PRÓPRIOS		1.288,17D	0,00
CAIXA ADM		1.288,17D	0,00
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. 5.1.2	1.821.216,21D	862.938,87D
COM RESTRIÇÃO		92.047,93D	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		92.047,93D	0,00
Banco do Brasil Aplic. 675-0 Rende Fácil		92.047,93D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		1.729.168,28D	862.938,87D
RECURSOS PRÓPRIOS		1.729.168,28D	862.938,87D
Banco do Brasil Aplic. 739-0 Renda Fixa		285,57D	263,32D
Banco do Brasil Aplic. 739-0 CP Automat.		961.911,63D	85.939,72D
Banco do Brasil Aplic. 739-0 Renda Fácil		68.776,69D	0,00
XP Investimentos		698.194,39D	776.735,83D
CREDITOS A RECEBER		1.100.000,00D	0,00
CREDITOS A RECEBER		1.100.000,00D	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER		1.100.000,00D	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER		1.100.000,00D	0,00
Outros Créditos a Receber		1.100.000,00D	0,00
ADIANTAMENTOS		7.433,14D	3.470,05D
ADIANTAMENTOS		7.433,14D	3.470,05D
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	N.E. 5.1.4.1	3.463,18D	380,47D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		3.463,18D	380,47D
Adiantamento de Férias		3.463,18D	380,47D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		1.067,80D	687,80D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		1.067,80D	687,80D
Adiantamento a Fornecedores		1.067,80D	687,80D
DESPESAS ANTECIPADAS	N.E. 5.1.4.3	2.902,16D	2.401,78D
DESPESAS ANTECIPADAS		2.902,16D	2.401,78D
Premios e Seguros a Apropriar		2.902,16D	2.401,78D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		60,75D	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		60,75D	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		60,75D	0,00
TRIBUTOS FEDERAIS		60,75D	0,00
IRRF s/NF a Recuperar		60,75D	0,00
NAO CIRCULANTE		3.020.662,71D	853.509,41D
ATIVO IMOBILIZADO		3.020.662,71D	853.509,41D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. 5.2.1	3.020.662,71D	853.509,41D
SEM RESTRIÇÃO		3.020.662,71D	853.509,41D
SEM RESTRIÇÃO		3.293.354,69D	1.256.428,35D
Edificações		3.027.000,00D	1.048.906,56D
Veículos		154.804,70D	154.804,70D
Máquinas e Equipamentos/Acessórios		1.949,60D	1.949,60D
Equipamentos de Informática		63.382,90D	4.550,00D
Móveis e Utensílios		41.217,49D	41.217,49D
Softwares de Equipamentos de Informática		5.000,00D	5.000,00D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		272.691,98C	402.918,94C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
(-) Depreciação Acumulada Edificações		93.143,30C	246.858,77C
(-) Depreciação Acumulada Veículos		137.357,90C	126.889,94C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		1.311,31C	1.116,43C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		12.027,15C	3.323,24C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		28.852,32C	24.730,56C
COMPENSAÇÃO ATIVA		118.946,84D	100.379,92D
COMPENSAÇÃO ATIVA		118.946,84D	100.379,92D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		118.946,84D	100.379,92D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		118.946,84D	100.379,92D
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		118.946,84D	100.379,92D
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA	N.E. 5.13	118.946,84D	100.379,92D
Cota Patronal INSS		85.573,28D	72.215,77D
Terceiros		24.816,24D	20.942,57D
SAT		4.278,66D	3.610,79D
PIS s/ Folha de Pagto		4.278,66D	3.610,79D
PASSIVO		5.950.660,98C	1.719.918,33C
CIRCULANTE	N.E. 5.3	182.920,10C	61.064,99C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. 5.3.1	15.380,60C	7.482,04C
FORNECEDORES A PAGAR		15.380,60C	7.482,04C
FORNECEDORES		15.380,60C	7.482,04C
FORNECEDORES		15.380,60C	7.482,04C
Auto Posto Quatrocentao Ltda		846,16C	0,00
Willian e Tiago Padaria Hermon Ltda ME		501,00C	460,00C
Fernando Giriboni de Souza Tatui - ME		871,59C	448,14C
Vanessa Aparecida Nunes da Rosa		750,00C	0,00
Centro Policlínico Tatui SS Ltda		120,00C	0,00
Empresa Jornalística O Progresso de Tatuí Ltda Me		98,00C	98,00C
Blocasa Materiais para Construção Ltda		300,00C	0,00
Vivian Aiello Campos		135,00C	135,00C
Sergio Shigueru Inoki 16010011850		280,00C	0,00
Wiliam Alexandre Nunes da Silva 34647297888		150,00C	150,00C
Empresa de Onibus Rosa Ltda		78,00C	78,00C
F T Siqueira Tatui Me		900,00C	900,00C
Construfam Industria e Comercio de Toldo		2.000,00C	2.000,00C
Valdemir Tezoto & Cia Ltda LJ 1		115,00C	115,00C
Marcia Regina Candido de Arruda		491,23C	57,10C
Carlos da Silva Palma Junior Me		80,00C	80,00C
Maria Joana de Oliveira 21470909804		30,00C	30,00C
Daniela Aparecida Catel Borges		285,25C	207,50C
Evandro Henrique Batista Tatui ME		40,00C	0,00
Agnaldo Xavier e Outros		208,80C	208,80C
J.F. Rodrigues da Costa Junior Me		190,00C	190,00C
Hotel Del Fiol LTDA		751,28C	15,00C
claudia maria alves ifanger faria epp		1.210,00C	1.210,00C
restaurante matriz 26 ltda		233,50C	54,50C
Afonso Pantojo Silva 41184743878		50,00C	50,00C
adalberto spesia		995,00C	995,00C
agrodino - prod. agrop. e vet. Ltda		136,30C	0,00
comercial tatui eireli me		579,00C	0,00
LABORATORIO LABG7 LTDA		150,16C	0,00
avallone comercio de borrachas e artefatos Ltda		460,00C	0,00
micheli cristina vianna boituva-me		114,00C	0,00
agnaldo siqueira reguim tatui		288,00C	0,00
madereira jacob ltda epp		500,00C	0,00
lojao de usados comercio de moveis tatui ltda - me		150,00C	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
Ecolife Controle de Pragas Ltda		500,00C	0,00
WILSON DIAS 05367632831		150,00C	0,00
olinda dos santos m nunes -me		628,33C	0,00
ELOISA MARIA SOARES 13905987805		15,00C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. 5.3.2	72.746,59C	51.232,52C
SEM RESTRIÇÃO		72.746,59C	51.232,52C
ASSISTENCIA SOCIAL		72.746,59C	51.232,52C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		23.420,87C	0,00
Salários a pagar		23.420,87C	0,00
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		6.875,70C	5.317,89C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		2.961,28C	1.943,75C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		3.914,42C	3.374,14C
FÉRIAS A PAGAR		42.450,02C	45.914,63C
Férias a pagar		39.305,64C	42.513,63C
Encargos de Férias a pagar		3.144,38C	3.401,00C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. 5.3.3	1.630,81C	1.431,50C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		1.630,81C	1.431,50C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		1.630,81C	1.431,50C
RETENÇÕES NA FONTE		1.630,81C	1.431,50C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		1.326,23C	952,66C
IR Retido na Fonte PJ a recolher		0,00	84,76C
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher		304,58C	394,08C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	N.E. 5.3.4	1.114,17C	918,93C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		1.114,17C	918,93C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		1.114,17C	918,93C
OUTRAS OBRIGAÇÕES		1.114,17C	918,93C
Seguro de Veículos a pagar		1.114,17C	918,93C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. 5.3.5	92.047,93C	0,00
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		92.047,93C	0,00
COM RESTRIÇÃO		92.047,93C	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		92.047,93C	0,00
Termo de Colab. a Realizar (Emenda Parlam. nº 023/2022)		92.047,93C	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. 5.3.6	5.767.740,88C	1.658.853,34C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		5.767.740,88C	1.658.853,34C
PATRIMÔNIO SOCIAL		5.767.740,88C	1.658.853,34C
PATRIMÔNIO SOCIAL		5.767.740,88C	1.658.853,34C
Patrimônio Social		4.610.538,65C	1.622.955,71C
Patrimônio Social		4.610.538,65C	1.622.955,71C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	N.E. 5.4	1.157.202,23C	35.897,63C
Superávit do Exercício		1.157.202,23C	35.897,63C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		118.946,84C	100.379,92C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		118.946,84C	100.379,92C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		118.946,84C	100.379,92C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		118.946,84C	100.379,92C
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		118.946,84C	100.379,92C
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA	N.E. 5.13	118.946,84C	100.379,92C
Cota Patronal INSS		85.573,28C	72.215,77C
Terceiros		24.816,24C	20.942,57C
SAT		4.278,66C	3.610,79C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
PIS s/ Folha de Pagto		4.278,66C	3.610,79C

JUVENAL MARQUES RODRIGUES
PRESIDENTE
CPF: 754.142.288-68

JOVANÍ 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						
ASSISTENCIA SOCIAL						
REPASSES PUBLICOS						
Termo de Colab. Municipal		25.000,00			25.000,00	
Termo de Colab. SEDS		40.000,00			40.000,00	
Termo de Fomento FMDCA		90.000,00			60.000,00	
Termo de Colab. Emenda Parlamen		70.000,00			138.808,05	
Termo de Colab. Emenda Parlamen		40.000,00			0,00	
Termo de Colab. Emenda Parlamen		16.308,07	<u>281.308,07</u>		0,00	
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO						
Juros Aplicação FMDCA		1.418,64			0,00	
Juros Emenda Parlamentar		295,99			0,00	
Juros Aplicação Emenda Parlam.		562,22			0,00	
Juros Aplicação Emenda Parlam.		61,39	<u>2.338,24</u>		0,00	
ESPORTE						
REPASSES PUBLICOS						
Uma Arte para vida - Judô		0,00	<u>0,00</u>		13.697,56	
RECEITAS PRÓPRIAS						
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇ						
Doações Pessoas Físicas		131.283,06			201.566,52	
Doações Pessoas Jurídicas		90.952,90			4.705,00	
Contribuições Associados		45.528,00	<u>267.763,96</u>		35.110,80	
EVENTOS E PROMOÇÕES						
Bazar		72.800,19			60.161,72	
Eventos		0,00	<u>72.800,19</u>		6.480,00	
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO						
Créditos Nota Fiscal Paulista		26.926,80			33.642,61	
Locação de imóveis		57.485,22	<u>84.412,02</u>		76.626,96	
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRI						
Juros Financeiros Ativos s/ Res		98.821,83			55.264,49	
Descontos obtidos		789,14			398,09	
Reembolso de Despesa		0,00	<u>99.610,97</u>		19.962,84	
VENDA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZ						
Venda de Bens do Ativo Imobiliz		1.390.632,52	<u>1.390.632,52</u>		0,00	
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. 5.14					
Serviço Voluntário Ass. Social		21.746,00			6.215,68	
Serviço Voluntario Atividades M		114.667,20	<u>136.413,20</u>	<u>2.335.279,17</u>	90.289,08	<u>867.929,40</u>
TOTAL DAS RECEITAS				<u>2.335.279,17</u>		<u>867.929,40</u>
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL						
PARCERIA - MUNICIPAL						
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Energia Elétrica		(895,58)			0,00	
Água e esgoto		(548,00)			0,00	
Telefone/Internet/TV		(196,91)			0,00	
Gás		(521,57)	<u>(2.162,06)</u>		0,00	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Combustíveis e Lubrificantes		(2.794,01)			(9.867,99)	
Generos Alimentícios		(10.994,10)			(7.324,97)	
Materiais Descartáveis/Embalage		0,00			(142,00)	
Material de escritório		(1.027,68)			(3.804,71)	
Material de limpeza		(4.287,62)			(2.941,38)	
Material de manutenção de equip		(77,80)			0,00	
Material pedagógico		(481,25)			0,00	
Vestuário		(2.421,95)	<u>(22.084,41)</u>		(840,00)	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Decoração e Jardinagem		(429,53)			0,00	
Eventos (atividade fim)		0,00			(78,95)	
Serviços Gráficos		(324,00)	<u>(753,53)</u>		0,00	
PARCERIA - FMDCA						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(49.644,86)			(30.791,02)	
Férias		(4.291,40)			(1.630,58)	
13º Salário		0,00	<u>(53.936,26)</u>		(4.148,78)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PJ		(3.300,00)			0,00	
Manutenção em Informática		0,00	<u>(3.300,00)</u>		(5.500,00)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Energia Elétrica		(2.980,93)			(3.068,05)	
Água e esgoto		(3.304,52)			(2.230,47)	

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022

Descrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL						
Telefone/Internet/TV		(1.092,25)			(541,14)	
Gás		(895,82)	(8.273,52)		(801,74)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de pequeno valor		(1.700,00)			0,00	
Combustíveis e Lubrificantes		(4.495,07)			(1.152,42)	
Generos Alimentícios		(9.305,46)			(1.756,10)	
Materiais de obras e construção		(870,00)			0,00	
Materiais Descartáveis/Embalage		(1.051,02)			0,00	
Material de escritório		(1.475,45)			(2.719,91)	
Material de limpeza		(3.060,43)			(4.193,15)	
Material de manutenção de equip		(331,24)			0,00	
Material pedagógico		(562,70)			0,00	
Medicamentos		0,00			(122,59)	
Vestuário		(2.716,39)			0,00	
Material esportivo		0,00	(25.567,76)		(1.344,05)	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Serviços Gráficos		(424,80)	(424,80)		0,00	
PARCERIA ESTADUAL						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(27.097,94)			(20.259,97)	
13º Salário		0,00	(27.097,94)		(3.740,03)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Energia Elétrica		(1.340,52)			0,00	
Água e esgoto		(452,63)			0,00	
Telefone/Internet/TV		(393,02)			(180,77)	
Gás		(192,06)	(2.378,23)		(152,76)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de pequeno valor		(378,00)			0,00	
Combustíveis e Lubrificantes		(833,28)			(3.199,91)	
Generos Alimentícios		(3.586,50)			(6.732,88)	
Material de escritório		(1.158,77)			(1.180,15)	
Material de limpeza		(793,92)			(3.319,03)	
Vestuário		(3.773,36)	(10.523,83)		(1.234,50)	
EMENDA PARLAMENTAR						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(64.385,07)			(115.482,84)	
Férias		0,00			(3.691,01)	
13º Salário		0,00			(6.410,81)	
Rescisões		0,00	(64.385,07)		(5.945,03)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de pequeno valor		0,00			(1.999,50)	
Combustíveis e Lubrificantes		(2.025,53)			0,00	
Generos Alimentícios		(1.679,41)			(3.797,70)	
Materiais Descartáveis/Embalage		0,00			(328,50)	
Material de copa e cozinha		(286,89)			0,00	
Material de escritório		(1.122,10)			(1.152,66)	
Material de limpeza		(227,99)			0,00	
Material de manutenção de equip		(569,00)	(5.910,92)		0,00	
EMENDA PARLAMENTAR Nº 025/2022						
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PJ		(54,00)	(54,00)		0,00	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Combustíveis e Lubrificantes		(289,21)			0,00	
Generos Alimentícios		(15.659,65)			0,00	
Material de escritório		(437,80)			0,00	
Material de limpeza		(1.071,53)			0,00	
Vestuário		(22.100,00)	(39.558,19)		0,00	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Serviços Gráficos		(449,20)	(449,20)		0,00	
EMENDA PARLAMENTAR Nº 023/2022						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(13.525,36)	(13.525,36)		0,00	
SERVIÇOS PRESTADOR POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PJ		(200,00)			0,00	
Manutenção de Prédios e Instala		(260,00)	(460,00)		0,00	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Generos Alimentícios		(287,00)			0,00	
Impressos e formulários		(93,75)			0,00	
Materiais de obras e construção		(1.290,45)			0,00	
Mtaerial de manutenção de equip		(245,00)			0,00	
Vestuário		(600,00)	(2.516,20)		0,00	

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022

Descrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL						
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Decoração e Jardinagem		(317,23)			0,00	
Serviços Gráficos		(51,50)	(368,73)		0,00	
RECURSOS PRÓPRIOS						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(203.364,98)			(126.903,64)	
Férias		(43.464,77)			(31.835,54)	
13º Salário		(33.158,12)			(12.953,62)	
Encargos sociais prov. férias		(2.515,47)			(2.453,39)	
Encargos sociais prov. 13º Salá		(2.369,98)	(284.873,32)		(2.114,15)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(35.992,03)	(35.992,03)		(25.665,38)	
BENEFÍCIOS						
Vale transporte		(2.176,15)			0,00	
Vale refeição		(32.937,39)			(25.526,43)	
Cursos e treinamentos		(19.930,00)			(675,00)	
Uniformes		0,00	(55.043,54)		(934,00)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PF		0,00			(4.281,00)	
Prestador de serviço PJ		(137.075,72)			(47.229,30)	
Serviços Técnicos		0,00			(8.603,58)	
Manutenção em Informática		(4.316,60)			(1.098,00)	
Manutenção de Prédios e Instala		(1.610,00)			(1.513,10)	
Manutenção em Equipamento Elétr		(320,00)			(1.937,00)	
Publicidade e Propaganda		(9.695,75)			0,00	
Manutenção em veículos		(3.889,88)	(156.907,95)		(3.806,83)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Energia Elétrica		(2.836,48)			(2.738,67)	
Água e esgoto		(1.408,85)			(2.305,06)	
Telefone/Internet/TV		(1.033,35)			(1.820,50)	
Gás		(1.015,60)	(6.294,28)		(503,41)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de pequeno valor		(4.389,09)			(1.695,85)	
Brindes		0,00			(223,00)	
Combustíveis e Lubrificantes		(6.714,49)			(1.198,85)	
Generos Alimentícios		(17.201,55)			(10.519,45)	
Impressos / formulários		(368,20)			(120,80)	
Materiais de obras e construção		(4.005,78)			(4.792,20)	
Materiais Descartáveis/Embalage		(499,60)			(257,25)	
Material de copa e cozinha		(288,00)			(92,90)	
Material de escritório		(4.705,75)			(731,17)	
Material de limpeza		(2.238,03)			(5.257,99)	
Material de manutenção de equip		(3.855,40)			(733,75)	
Material de manutenção de veicu		(1.590,00)			(2.103,09)	
Material pedagógico		(641,95)			0,00	
Medicamentos		(691,54)			(1.291,83)	
Refeições		(755,50)			(1.734,84)	
Manutenção de Prédios e Instala		(4.348,51)			(2.693,83)	
Vestuário		(5.439,60)	(57.732,99)		(445,69)	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Seguros Apropriados		(4.547,09)			(4.255,54)	
Publicidade e Propaganda		(3.010,00)			(4.200,00)	
Decoração e Jardinagem		(2.641,55)			(1.816,50)	
Eventos (atividade fim)		0,00			(2.287,12)	
Certificado Digital		(169,90)			(249,90)	
Serviços Gráficos		(2.794,95)			0,00	
Viagens / estadias		(3.215,17)	(16.378,66)		0,00	
DESPESAS TRIBUTÁRIAS						
IPVA/DPVAT/Licenciamento		(2.119,12)			(98,91)	
IPTU		(519,37)	(2.638,49)		0,00	
DESPESAS FINANCEIRAS						
Juros Pagos		(349,28)			(45,96)	
Taxas Bancárias		(6.875,78)			(6.738,43)	
IR Aplic. Financeira		(499,38)			0,00	
Taxas Diversas		(350,60)	(8.075,04)		(282,86)	
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO						
Serviço voluntário	N.E. 5.14	(136.413,20)	(136.413,20)	(1.044.079,51)	(96.504,76)	(719.078,12)
CUSTO ESPORTE						
PARCERIA JUDÔ						
PESSOAL E ENCARGOS						

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022

Descrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
CUSTO ESPORTE						
Salários		0,00			(2.515,08)	
Rescisões		0,00	<u>0,00</u>		(2.583,30)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS - Multa rescisão		0,00			(544,18)	
INSS		0,00	<u>0,00</u>		(37,16)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PJ		0,00	<u>0,00</u>		(5.300,00)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Generos Alimentícios		0,00			(2.157,80)	
Materiais Descartáveis/Embalage		0,00	<u>0,00</u>		(560,01)	
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		0,00	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	(0,03)	<u>(13.697,56)</u>
DESPES / ATIVIDADE MEIO SUSTENTA						
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS						
Doações materias uso/consumo		0,00	<u>0,00</u>		(2.255,00)	
DEPRECIAÇÕES						
Depreciações		(133.997,43)	<u>(133.997,43)</u>	<u>(133.997,43)</u>	(97.001,09)	<u>(99.256,09)</u>
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO				<u>1.157.202,23</u>		<u>35.897,63</u>
TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO				<u>1.157.202,23</u>		<u>35.897,63</u>

JUVENAL MARQUES RODRIGUES
PRESIDENTE
CPF: 754.142.288-68

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

CENTRO DE ORIENTAÇÃO E SERVIÇOS A COMUNIDADE - COSC
CNPJ Nº 72.195.399/0001-14
Demonstração do resultados do período
Em 31 de dezembro de 2022
(Em Reais)

	<u>2022</u>
RECEITAS	2.335.279,17
RECEITAS COM RECURSOS PÚBLICOS	283.646,31
Repasse Públicos	281.308,07
Municipal	25.000,00
Estadual	40.000,00
FMDCA	90.000,00
Emenda Parlamentar	70.000,00
Emenda Parlamentar nº 023	40.000,00
Emenda Parlamentar nº 025	16.308,07
RENDIMENTO APLICAÇÃO REPASSE PUBLICO	2.338,24
Juros Aplicação FMDCA	1.418,64
Juros Emenda Parlamentar	295,99
Juros Aplicação Emenda Parlamentar nº 023	562,22
Juros Aplicação Emenda Parlamentar nº 025	61,39
Receitas Próprias	1.915.219,66
Doações Pessoas Físicas	131.283,06
Doações Pessoas Jurídicas	90.952,90
Contribuições Associados	45.528,00
Bazar	72.800,19
Créditos Nota Fiscal Paulista	26.926,80
Locação de Imóveis	57.485,22
Juros Financeiros Ativos	98.821,83
Descontos Obtidos	789,14
Venda de Bens do Ativo Imobilizado	1.390.632,52
Venda de Bens do Ativo Imobilizado	1.390.632,52
Receita Serviço Voluntário	136.413,20
Serviço Voluntário Assistência Social	21.746,00
Serviço Voluntário Atividades Meio Sustentável	114.667,20
CUSTOS E DESPESAS	1.178.076,94
1 - Despesas com Pessoal	443.817,95
Salários	358.018,21
Férias	47.756,17
13º Salário	33.158,12
Encargos Férias	2.515,47
Encargos 13º Salário	2.369,98
2 - Encargos Sociais	35.992,03
FGTS	35.992,03
3 - Benefícios	55.043,54
Vale Refeição	32.937,39
Cursos e Treinamentos	19.930,00
Vale transporte	2.176,15
4 - Serviços Prestados por Terceiros	168.080,46
Prestador de Serviço PJ	140.629,72
Serviços Técnicos	0,00
Manutenção em Informática	4.316,60
Manutenção de Prédios e Instalações	6.218,51
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	320,00
Manutenção em Veículos	3.889,88
Publicidade e Propaganda	12.705,75

5 - Utilidade e Ocupação	19.108,09
Energia Elétrica	8.053,51
Água e Esgoto	5.714,00
Telefone/Internet/TV	2.715,53
Gás	2.625,05
6 - Material de Uso e Consumo	159.545,79
Bens de Pequeno Valor	6.467,09
Combustíveis e Lubrificantes	17.151,59
Generos Alimentícios	58.713,67
Impressos / formulários	461,95
Materiais de Obras e Construções	6.166,23
Materiais Descartáveis/Embalagens	1.550,62
Material de Copa e Cozinha	574,89
Material de Escritório	9.927,55
Material de Limpeza	11.679,52
Material de Manutenção de Equipamentos	5.078,44
Material de Manutenção de Veículos	1.590,00
Medicamentos	691,54
Refeições	755,50
Vestuário	37.051,30
Material Pedagógico	1.685,90
7 - Despesas Administrativas	15.364,92
Seguros Apropriados	4.547,09
Viagens / Estadias	3.215,17
Decoração e Jardinagem	3.388,31
Serviços Gráficos	4.044,45
Certificado Digital	169,90
8 - Despesas Tributárias	2.638,49
IPVA/DPVAT/Licenciamento	2.119,12
IPTU	519,37
9 - Despesas Financeiras	8.075,04
Juros Pagos	349,28
Tarifas Bancárias	6.875,78
IR Aplic. Financiero	499,38
Taxas Diversas	350,60
10 - Serviço Voluntário	136.413,20
Serviços Voluntarios	136.413,20
11 - Depreciação	133.997,43
Depreciação	133.997,43
SUPRAVIT/DEFICIT MENSAL	<u>1.157.202,23</u>

JUVENAL MARQUES RODRIGUES

PRESIDENTE

CPF: 754.142.288-68

JOVANÍ CRISTINA POSSATTI

CONTADORA

1SP296709/O-3

Ágere Contab.e Neg. Empresariais

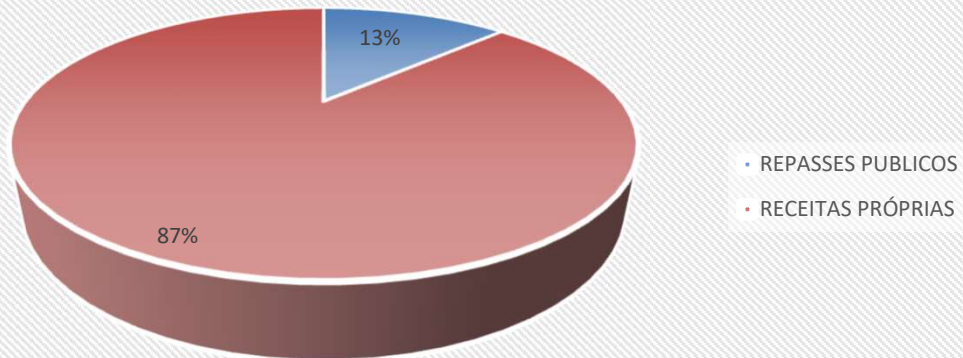
CENTRO DE ORIENTAÇÃO E SERVIÇOS A COMUNIDADE - COSC

CNPJ Nº 72.195.399/0001-14

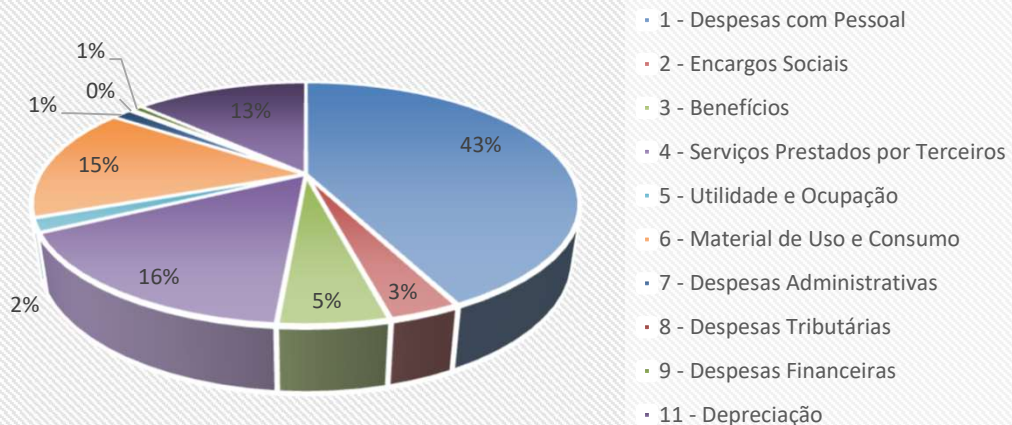
Gráficos Demonstração do resultados do período

Em 31 de dezembro de 2022

Origem dos Recursos



Recursos Financeiros Utilizados



Comparativo Receitas e Custos/Despesa



CENTRO DE ORIENTAÇÃO E SERVIÇOS A COMUNIDADE - COSC
CNPJ Nº 72.195.399/0001-14
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 2019	<u><u>1.944.809,30</u></u>	<u><u>- 201.881,38</u></u>	<u><u>1.742.927,92</u></u>
Saldos em 31 de Dezembro de 2020	<u><u>1.797.153,20</u></u>	<u><u>- 200.507,68</u></u>	<u><u>1.596.645,52</u></u>
Saldos em 31 de dezembro de 2021	<u><u>1.622.955,71</u></u>	<u><u>35.897,63</u></u>	<u><u>1.658.853,34</u></u>
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	35.897,63	(35.897,63)	-
Superávit / Déficit do Período		1.157.202,23	1.157.202,23
Ajustes de Exercícios Anteriores	2.951.685,31		2.951.685,31
Saldos em 31 de dezembro de 2022	<u><u>4.610.538,65</u></u>	<u><u>1.157.202,23</u></u>	<u><u>5.767.740,88</u></u>

JUVENAL MARQUES RODRIGUES
PRESIDENTE
CPF: 754.142.288-68

JOVANÍ CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
1SP296709/O-3
Ágere Contab.e Neg. Empresariais

CENTRO DE ORIENTAÇÃO E SERVIÇOS A COMUNIDADE - COSC
CNPJ Nº 72.195.399/0001-14
Demonstrações de fluxo de caixa
Em 31 de dezembro de 2022
(Valores expressos em Reais)

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO
FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 (Em Reais)

DESCRIÇÃO	2022	2021
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit	1.157.202,23	35.897,63
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
Ajustes de Exercícios Anteriores	2.951.685,31	26.280,29
Depreciação/Amortização	133.997,43	97.001,09
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	4.242.884,97	159.179,01
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	-1.104.023,84	883,20
Créditos a Receber	-1.100.000,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores	-380,00	-687,80
Adiantamentos a Funcionários	-3.082,71	1.773,42
Despesas Pagas Antecipadamente	-500,38	28,58
Tributos a recuperar	-60,75	-231,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	121.855,11	-187.229,34
Fornecedores a Pagar	7.898,56	1.761,16
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	21.514,07	-27.222,98
Obrigações Tributárias	199,31	701,61
Outras Obrigações a Pagar	195,24	-1.490,32
Termos de Colaboração a Realizar	92.047,93	-160.978,81
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	3.260.716,24	-27.167,13
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	-58.832,90	-70.000,00
Baixa de Imobilizado	709.367,48	0,00
Ajuste de Imobilizado	-2.951.685,31	0,00
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-2.301.150,73	-70.000,00
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	959.565,51	-97.167,13
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	862.938,87	960.106,00
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	1.822.504,38	862.938,87
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	959.565,51	-97.167,13

JUVENAL MARQUES RODRIGUES
PRESIDENTE
CPF: 754.142.288-68

JOVANI CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
1SP296709/O-3
Ágere Contab.e Neg. Empresariais

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Valores expressos em reais)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

O Centro de Orientação e Serviços à Comunidade, também designado pela sigla "COSC", constituído em 07 de dezembro de 1963. É uma associação civil, de assistência social, sem fins econômicos que terá duração por tempo indeterminado, com sede na Rua Treze de Maio, 160 - Centro, Tatuí/SP. Tem por finalidade a proteção à infância, adolescência e à família, tendo como objetivo desenvolver ações de fortalecimento de vínculos familiares, afim de prevenir a ocorrência de situações de exclusão e risco social, seguindo os princípios e Diretrizes estabelecidos no Estatuto da Criança e do Adolescente e Lei Orgânica da Assistência Social.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das Demonstrações Contábeis de 2022, a OSC, adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei 11.94/09 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/76 em relação aos aspectos relativos à elaboração das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC nº 1.121/08 que aprovou a NBC T 1, que trata da Estrutura Conceitual para Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC nº. 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 para as Entidades sem Finalidades de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros. Sendo elas apresentadas de forma comparativa com o ano anterior. As Receitas, custos e despesas foram contabilmente escrituradas pelo regime de competência.

NOTA 3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

A OSC mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As Demonstrações Contábeis, incluindo as Notas Explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Diário” da OSC. A documentação contábil da OSC é composta por todos os documentos, livros, 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 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	1.288,17	0,00
SEM RESTRIÇÃO	1.288,17	0,00
Caixa ADM	1.288,17	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	1.821.216,21	862.938,87
COM RESTRIÇÃO - ASSISTÊNCIA SOCIAL	92.047,93	0,00
Banco do Brasil - Aplic. 675-0 Rende Facil	92.047,93	0,00
SEM RESTRIÇÃO	1.729.168,28	862.938,87
Banco do Brasil - Aplic. 739-0 Renda Fixa	285,57	263,32
Banco do Brasil - Aplic. 739-0 CP. Automat.	961.911,63	85.939,72
Banco do Brasil - Aplic. 739-0 Renda Facil	68.776,69	0,00
XP Investimentos	698.194,39	776.735,83

NOTA 5.1.3 – CRÉDITOS A RECEBER

Nota 5.1.3.1 – PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PUBLICOS

Valores a receber referentes a repasses decorrentes de contratos de parcerias, subvenções com órgãos públicos

Nota 5.1.3.2 – Outros Créditos a Receber

Valores a receber como, cartão de crédito entre outros a vencer ou vencidos.

NOTA 5.1.4 – ADIANTAMENTOS

NOTA 5.1.4.1 – ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS

Refere-se a adiantamentos concedidos a funcionários, relativos a salários, férias, décimo terceiro salário, entre outros que serão descontados em folha de pagamento.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	3.463,18	380,47
ASSISTENCIA SOCIAL	3.463,18	380,47
Adiantamento de Férias	3.463,18	380,47

NOTA 5.1.4.2 – 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 5.1.4.3 – 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.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
DESPESAS ANTECIPADAS	2.902,16	2.401,78
Prêmios e Seguros a Apropriar	2.902,16	2.401,78

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	60,75	0,00
TRIBUTOS FEDERAIS	60,75	0,00
IRRF s/ NF a Recuperar	60,75	0,00

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	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2022	SALDO LÍQUIDO 31/12/2021
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		3.293.354,69	-272.691,98	3.020.662,71	853.509,41
ASSISTENCIA SOCIAL					
Edificações	4%	3.027.000,00	-93.143,30	2.933.856,70	802.047,79
Veículos	20%	154.804,70	-137.357,90	17.446,80	27.914,76
Máquinas e Equipamentos / Acessórios	10%	1.949,60	-1.311,31	638,29	833,17
Equipamentos de Informática	20%	63.382,90	-12.027,15	51.355,75	1.226,76
Móveis e Utensílios	10%	41.217,49	-28.852,32	12.365,17	16.486,93
Softwares de Equipamentos de Informática	-	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
TOTAL IMOBILIZADO		3.293.354,69	-272.691,98	3.020.662,71	853.509,41

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	72.746,59	51.232,52
ASSISTENCIA SOCIAL SEM RESTRIÇÃO	72.746,59	51.232,52
Salários a Pagar	23.420,87	0,00
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	2.961,28	1.943,75
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	3.914,42	3.374,14
Férias	39.305,64	42.513,63
Encargos s/ Férias	3.144,38	3.401,00

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	1.630,81	1.431,50
RETENÇÃO DE FONTE	1.630,81	1.431,50
IRRF s/ Folha de Pagto a pagar	1.326,23	952,66
IR Retido na Fonte PJ a recolher	0,00	84,76
Pis/Cofins/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher	304,58	394,08

NOTA 5.3.4 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

Refere-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	92.047,93	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL	92.047,93	0,00
Termo Colaboração a Realizar (Emenda Parlamentar)	92.047,93	0,00

NOTA 5.3.6 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

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

Foi adicionado ao Patrimônio Líquido como ajuste de exercício o imóvel situado a Rua Nhonho da Botica, com Rua 13 de Maio, adquirido através de usucapião e contabilizado conforme reavaliação apresentada em laudo.

NOTA 5.4 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2022 foi apresentado superavit no exercício, 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\$ 2.335.279,17, sendo aplicados integralmente para a manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

NOTA 5.5.1 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

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

VALORES RECEBIDOS - ASSISTENCIA SOCIAL	2022
Termo Colaboração Municipal	25.000,00
SEDS	40.000,00
FMDCA	90.000,00
Juros FMDCA	1.418,64
Termo de Colab. Emenda Parlamentar	70.000,00
Juros Termo de Colab. Emenda Parlamentar	295,99
Termo de Colab. Emenda Parlamentar nº 025/2022	40.000,00
Juros Termo de Colab. Emenda Parlamentar nº 025/2023	562,22
Termo de Colab. Emenda Parlamentar nº 023/2022	16.308,07
Juros Termo de Colab. Emenda Parlamentar nº 023/2023	61,39

NOTA 5.5.2 – RECEITAS ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL

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

VALORES RECEBIDOS	2022
Doações Pessoas Físicas	131.283,06
Doações Pessoas Jurídicas	90.952,90
Contribuições Associados	45.528,00
Bazar	72.800,19
Créditos Nota Fiscal Paulista	26.926,80
Locação de Imóveis	57.485,22
Juros Ativos s/ restrição	98.821,83
Descontos Obtidos	789,14
Venda de Bens do Ativo Imobilizado	1.390.632,52
Serviço Voluntário - Ass. Social/Atividade Meio Sustentável	136.413,20

NOTA 5.6 – APLICAÇÕES DE RECURSOS

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

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

NOTA 5.7 – CUSTOS E DESPESAS

Em 2022 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 1.178.076,94, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2022
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	1.178.076,94
Pessoal e Encargos	443.817,95
Encargos Sociais	35.992,03
Benefícios	55.043,54
Serviços Prestados por Terceiros	160.721,95
Utilidade e Ocupação	19.108,09
Material de Uso e Consumo	163.894,30
Despesas Administrativas	18.374,92
Despesas Tributárias	2.638,49
Despesas Financeiras	8.075,04
Custo Serviço Voluntário	136.413,20
Depreciação	133.997,43

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.

Tokio Marine Seguradora
Item: Veículo Courier XL/XL 1.6 FLEX - Placa FXM-5005 Nº Apólice: 29133284 Vigência: 11/11/2022 a 11/11/2023 Valor: R\$ 614,81

Porto Seguros S.A
Item: Fiat Ducato Minibus T Baixo 2.3 Jet - Placa FFH-2931 Nº Apólice: 0531667026049 Vigência: 06/06/2022 a 06/06/2023 Valor: R\$ 1.875,01

Tokio Marine Seguradora
Item: Fiesta SE 1.6 16V Flex Aut. - Placa CIS-7716 Nº Apólice: 269133209 Vigência: 13/11/2022 a 13/11/2023 Valor: R\$ 1.613,08

Porto Seguros S.A
Item: Volkswagen Kombi Lotação 1.4 8V Total Flex Nº Apólice: 0531666810714 Vigência: 14/02/2022 a 14/02/2023 Valor: R\$ 944,57

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** - 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 possui certificado de entidade beneficente de assistência social - CEBAS, portanto faz jus a isenções/renúncias/benefícios fiscais permitidas em Lei, com validade de 06/03/2020 a 31/12/2026, prorrogado conforme Lei Complementar nº 187/2021. A OSC certificada fará jus à isenção do pagamento das contribuições.

Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

Em 2022 usufruiu das seguintes isenções:

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2022
INSS Patronal	85.573,28
Terceiro	24.816,24
SAT	4.278,66
Pis s/ Folha de Pagamento	4.278,66
Total	118.946,84

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.

JUVENAL MARQUES RODRIGUES

Presidente

CPF: 754.142.288-68

JOVANI CRISTINA POSSATTI

Contadora

CT/CRC: 1SP296709/O-3