

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2023

CENTRO DE ORIENTAÇÃO E
SERVIÇOS Á COMUNIDADE

Elaborado por:



BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2023	2022
		31/12/2023	31/12/2022
ATIVO		5.616.678,61D	5.950.660,98D
CIRCULANTE	N.E. 5.1	2.740.755,39D	2.929.998,27D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. 5.1.1	2.725.587,74D	1.822.504,38D
NUMERÁRIO EM CAIXA		0,00	1.288,17D
SEM RESTRIÇÃO		0,00	1.288,17D
RECURSOS PRÓPRIOS		0,00	1.288,17D
CAIXA ADM		0,00	1.288,17D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. 5.1.2	2.725.587,74D	1.821.216,21D
COM RESTRIÇÃO		0,00	92.047,93D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	92.047,93D
Banco do Brasil Aplic. 675-0 Rende Fácil		0,00	92.047,93D
SEM RESTRIÇÃO		2.725.587,74D	1.729.168,28D
RECURSOS PRÓPRIOS		2.725.587,74D	1.729.168,28D
Banco do Brasil Aplic. 739-0 Renda Fixa		310,73D	285,57D
Banco do Brasil Aplic. 739-0 CP Automat.		190.120,40D	961.911,63D
Banco do Brasil Aplic. 739-0 Renda Fácil		45.841,71D	68.776,69D
XP Investimentos		761.783,26D	698.194,39D
One Seven Aplicação		1.727.531,64D	0,00
CREDITOS A RECEBER		0,00	1.100.000,00D
CREDITOS A RECEBER		0,00	1.100.000,00D
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER		0,00	1.100.000,00D
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER		0,00	1.100.000,00D
Outros Créditos a Receber		0,00	1.100.000,00D
ADIANTAMENTOS		13.907,69D	7.433,14D
ADIANTAMENTOS		13.907,69D	7.433,14D
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	N.E. 5.1.3.1	8.705,59D	3.463,18D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		8.705,59D	3.463,18D
Adiantamento de Férias		8.705,59D	3.463,18D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		3.113,56D	1.067,80D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	N.E. 5.1.3.2	3.113,56D	1.067,80D
Adiantamento a Fornecedores		3.113,56D	1.067,80D
DESPESAS ANTECIPADAS		2.088,54D	2.902,16D
DESPESAS ANTECIPADAS	N.E. 5.1.3.3	2.088,54D	2.902,16D
Seguro de Veículos a Apropriar		2.088,54D	0,00
Premios e Seguros a Apropriar		0,00	2.902,16D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		1.259,96D	60,75D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		1.259,96D	60,75D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	N.E. 5.1.4	1.259,96D	60,75D
TRIBUTOS FEDERAIS		1.259,96D	60,75D
INSS a Recuperar		1.199,21D	0,00
IRRF s/NF a Recuperar		60,75D	60,75D
NAO CIRCULANTE		2.875.923,22D	3.020.662,71D
ATIVO IMOBILIZADO		2.875.923,22D	3.020.662,71D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. 5.2.1	2.875.923,22D	3.020.662,71D
SEM RESTRIÇÃO		2.875.923,22D	3.020.662,71D
SEM RESTRIÇÃO		3.296.854,69D	3.293.354,69D
Edificações		3.027.000,00D	3.027.000,00D
Veículos		154.804,70D	154.804,70D
Máquinas e Equipamentos/Acessórios		4.149,60D	1.949,60D
Equipamentos de Informática		64.682,90D	63.382,90D
Móveis e Utensílios		41.217,49D	41.217,49D

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2023	2022
Softwares de Equipamentos de Informática		31/12/2023 5.000,00D	31/12/2022 5.000,00D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		420.931,47C	272.691,98C
(-) Depreciação Acumulada Edificações		214.223,30C	93.143,30C
(-) Depreciação Acumulada Veículos		147.825,86C	137.357,90C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		1.567,84C	1.311,31C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		24.340,39C	12.027,15C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		32.974,08C	28.852,32C
COMPENSAÇÃO ATIVA		122.619,74D	118.946,84D
COMPENSAÇÃO ATIVA		122.619,74D	118.946,84D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		122.619,74D	118.946,84D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		122.619,74D	118.946,84D
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		122.619,74D	118.946,84D
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		122.619,74D	118.946,84D
Cota Patronal INSS		88.215,64D	85.573,28D
Terceiros		25.582,54D	24.816,24D
SAT		4.410,78D	4.278,66D
PIS s/ Folha de Pagto		4.410,78D	4.278,66D
PASSIVO		5.616.678,61C	5.950.660,98C
CIRCULANTE	N.E. 5.3	124.543,51C	182.920,10C
FORNECEDORES A PAGAR		26.075,75C	15.380,60C
FORNECEDORES A PAGAR		26.075,75C	15.380,60C
FORNECEDORES		26.075,75C	15.380,60C
FORNECEDORES	N.E. 5.3.1	26.075,75C	15.380,60C
VR Beneficios e Serviços de Processamernto Ltda		3.200,00C	0,00
Auto Posto Quatrocentao Ltda		0,00	846,16C
Willian e Tiago Padaria Hermon Ltda ME		933,00C	501,00C
Fernando Giriboni de Souza Tatui - ME		880,89C	871,59C
Vanessa Aparecida Nunes da Rosa		1.300,00C	750,00C
MM Com e Repres de Pecas e Maquinas Ltda		1.280,00C	0,00
Centro Policlínico Tatui SS Ltda		0,00	120,00C
Empresa Jornalística O Progresso de Tatuí Ltda Me		98,00C	98,00C
Blocasa Materiais para Construção Ltda		300,00C	300,00C
Vivian Aiello Campos		135,00C	135,00C
Sergio Shigueru Inoki 16010011850		280,00C	280,00C
Wilian 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
Wagner Jose Ferrarez		3.473,96C	0,00
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		506,33C	491,23C
Carlos da Silva Palma Junior Me		260,00C	80,00C
Maria Joana de Oliveira 21470909804		30,00C	30,00C
Daniela Aparecida Catel Borges		285,25C	285,25C
Evandro Henrique Batista Tatui ME		40,00C	40,00C
Agnaldo Xavier e Outros		208,80C	208,80C
J.F. Rodrigues da Costa Junior Me		190,00C	190,00C
lojas cem s.a.		132,00C	0,00
Hotel Del Fiol LTDA		751,28C	751,28C
claudia maria alves ifanger faria epp		1.210,00C	1.210,00C
restaurante matriz 26 ltda		233,50C	233,50C
Afonso Pantojo Silva 41184743878		50,00C	50,00C
adalberto spesia		995,00C	995,00C
agrodino - prod. agrop. e vet. ltda		136,30C	136,30C
comercial tatui eireli me		579,00C	579,00C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2023	2022
		31/12/2023	31/12/2022
LABORATORIO LABG7 LTDA		150,16C	150,16C
avallone comercio de borrachas e artefatos ltda		460,00C	460,00C
ms comercio de materiais e manutencoes eletrica me		70,94C	0,00
micheli cristina vianna boituva-me		114,00C	114,00C
GISELLE LOURENCO 25608115880		460,00C	0,00
agnaldo siqueira reguim tatui		288,00C	288,00C
madereira jacob ltda epp		500,00C	500,00C
lojao de usados comercio de moveis tatui ltda - me		150,00C	150,00C
Ecolife Controle de Pragas Ltda		500,00C	500,00C
J F PAES SERVICOS LOCACAO E COMERCIO		380,00C	0,00
WILSON DIAS 05367632831		150,00C	150,00C
olinda dos santos m nunes -me		0,00	628,33C
ELOISA MARIA SOARES 13905987805		15,00C	15,00C
iso facil comercial - eireli		319,76C	0,00
redencao com. instr. musicais eireli		1.499,00C	0,00
irmao ginotti eireli epp		287,58C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. 5.3.2	74.980,31C	72.746,59C
SEM RESTRIÇÃO		74.980,31C	72.746,59C
ASSISTENCIA SOCIAL		74.980,31C	72.746,59C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		24.920,93C	23.420,87C
Salários a pagar		24.920,93C	23.420,87C
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		7.592,11C	6.875,70C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		3.284,79C	2.961,28C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		4.307,32C	3.914,42C
FÉRIAS A PAGAR		42.467,27C	42.450,02C
Férias a pagar		39.321,61C	39.305,64C
Encargos de Férias a pagar		3.145,66C	3.144,38C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. 5.3.3	1.567,45C	1.630,81C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		1.567,45C	1.630,81C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		1.567,45C	1.630,81C
RETENÇÕES NA FONTE		1.567,45C	1.630,81C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		1.351,41C	1.326,23C
IR Retido na Fonte PJ a recolher		23,99C	0,00
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher		191,15C	304,58C
ISS Retido na Fonte PJ a recolher		0,90C	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES	N.E. 5.3.4	1.920,00C	1.114,17C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		1.920,00C	1.114,17C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		1.920,00C	1.114,17C
CONCESSIONÁRIAS		854,42C	0,00
Água e Esgoto a pagar		371,22C	0,00
Internet a pagar		205,14C	0,00
Gás Natural a Pagar		278,06C	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES		1.065,58C	1.114,17C
Seguro de Veículos a pagar		1.065,58C	1.114,17C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. 5.3.5	20.000,00C	92.047,93C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		20.000,00C	92.047,93C
COM RESTRIÇÃO		20.000,00C	92.047,93C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	92.047,93C
Termo de Colab. a Realizar (Emenda Parlam. nº 023/2022)		0,00	92.047,93C
CULTURA		20.000,00C	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2023	2022
		31/12/2023	31/12/2022
Termo de Fomento - Edital Lei Paulo Gustavo nº 05/2023 - a		20.000,00C	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		5.492.135,10C	5.767.740,88C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. 5.3.6	5.492.135,10C	5.767.740,88C
PATRIMÔNIO SOCIAL		5.492.135,10C	5.767.740,88C
PATRIMÔNIO SOCIAL		5.492.135,10C	5.767.740,88C
Patrimônio Social		5.781.278,76C	4.610.538,65C
Patrimônio Social		5.781.278,76C	4.610.538,65C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	N.E. 5.4	289.143,66D	1.157.202,23C
Superávit do Exercício		0,00	1.157.202,23C
Déficit do Exercício		289.143,66D	0,00
COMPENSAÇÃO PASSIVA		122.619,74C	118.946,84C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		122.619,74C	118.946,84C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		122.619,74C	118.946,84C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		122.619,74C	118.946,84C
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		122.619,74C	118.946,84C
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		122.619,74C	118.946,84C
Cota Patronal INSS		88.215,64C	85.573,28C
Terceiros		25.582,54C	24.816,24C
SAT		4.410,78C	4.278,66C
PIS s/ Folha de Pagto		4.410,78C	4.278,66C

JUVENAL MARQUES RODRIGUES
PRESIDENTE

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2023

Descrição	2023	2022
TOTAL DAS RECEITAS	1.029.050,07	2.335.279,17
REPASSES PUBLICOS	245.952,10	283.646,31
ASSISTENCIA SOCIAL		
REPASSES PUBLICOS	243.540,29	281.308,07
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	2.411,81	2.338,24
RECEITAS PRÓPRIAS	783.097,97	2.051.632,86
RECEITAS PRÓPRIAS		
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	227.596,92	267.763,96
EVENTOS E PROMOÇÕES	44.214,36	72.800,19
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	47.259,40	84.412,02
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	328.693,09	99.610,97
VENDA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO	0,00	1.390.632,52
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	135.334,20	136.413,20
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	(1.318.193,73)	(1.178.076,94)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	(245.952,10)	(283.730,01)
PARCERIA - MUNICIPAL		
PESSOAL E ENCARGOS	(45.781,51)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(524,30)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	0,00	(2.162,06)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(18.694,19)	(22.084,41)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	(753,53)
PARCERIA - FMDCA		
PESSOAL E ENCARGOS	(35.424,97)	(53.936,26)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(7.183,20)	(3.300,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(5.993,09)	(8.273,52)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(12.405,46)	(25.567,76)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	(424,80)
PARCERIA ESTADUAL		
PESSOAL E ENCARGOS	(23.634,36)	(27.097,94)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	0,00	(2.378,23)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(16.365,64)	(10.523,83)
EMENDA PARLAMENTAR		
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	(64.385,07)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(5.910,92)
EMENDA PARLAMENTAR Nº 025/2022		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	(54,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(39.558,19)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	(449,20)
EMENDA PARLAMENTAR Nº 023/2022		
PESSOAL E ENCARGOS	(38.277,03)	(13.525,36)
SERVIÇOS PRESTADOR POR TERCEIROS	(4.941,50)	(460,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(5.420,50)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(31.306,35)	(2.516,20)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	(368,73)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	(923.323,54)	(760.349,50)
RECURSOS PRÓPRIOS		
PESSOAL E ENCARGOS	(310.575,96)	(284.873,32)
ENCARGOS SOCIAIS	(40.291,01)	(35.992,03)
BENEFÍCIOS	(103.472,51)	(55.043,54)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(186.415,46)	(156.907,95)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(8.991,55)	(6.294,28)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(96.774,92)	(57.732,99)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(31.736,96)	(16.378,66)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(1.601,27)	(2.638,49)
DESPESAS FINANCEIRAS	(8.129,70)	(8.075,04)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(135.334,20)	(136.413,20)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(148.918,09)	(133.997,43)
SUSTENTABILIDADE		
DESPESAS COM EVENTOS	(678,60)	0,00
DEPRECIACIONES		
DEPRECIACIONES	(148.239,49)	(133.997,43)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2023

Descrição	2023	2022
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	(289.143,66)	1.157.202,23
TOTAL DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(289.143,66)	1.157.202,23

JUVENAL MARQUES RODRIGUES
PRESIDENTE

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2023

Descrição		2023	2022
TOTAL DAS RECEITAS		1.029.050,07	2.335.279,17
REPASSES PUBLICOS	N.E. 5.5.1	245.952,10	283.646,31
ASSISTENCIA SOCIAL			
REPASSES PUBLICOS			
Termo de Colab. Municipal		65.000,00	25.000,00
Termo de Colab. SEDS		40.000,00	40.000,00
Termo de Fomento FMDCA		60.000,00	90.000,00
Termo de Colab. Emenda Parlamentar		0,00	70.000,00
Termo de Colab. Emenda Parlamentar nº 025/2022		0,00	40.000,00
Termo de Colab. Emenda Parlamentar nº 023/2022		78.540,29	16.308,07
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros Aplicação FMDCA		1.006,72	1.418,64
Juros Emenda Parlamentar		0,00	295,99
Juros Aplicação Emenda Parlam. nº 023/2022		1.405,09	562,22
Juros Aplicação Emenda Parlam. nº 025/2022		0,00	61,39
RECEITAS PRÓPRIAS	N.E. 5.5.2	783.097,97	2.051.632,86
RECEITAS PRÓPRIAS			
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES			
Doações Pessoas Físicas		173.136,92	131.283,06
Doações Pessoas Jurídicas		24.000,00	90.952,90
Contribuições Associados		30.460,00	45.528,00
EVENTOS E PROMOÇÕES			
Bazar		39.408,17	72.800,19
Eventos		4.806,19	0,00
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO			
Créditos Nota Fiscal Paulista		47.259,40	26.926,80
Locação de imóveis		0,00	57.485,22
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO			
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição		328.692,67	98.821,83
Descontos obtidos		0,42	789,14
VENDA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO			
Venda de Bens do Ativo Imobilizado		0,00	1.390.632,52
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. 5.14		
Serviço Voluntário Ass. Social		20.667,00	21.746,00
Serviço Voluntario Atividades Meio Sustentavel		114.667,20	114.667,20
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	N.E. 5.7	(1.318.193,73)	(1.178.076,94)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO		(245.952,10)	(283.730,01)
PARCERIA - MUNICIPAL			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(23.444,91)	0,00
13º Salário		(22.336,60)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		(524,30)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Energia Elétrica		0,00	(895,58)
Água e esgoto		0,00	(548,00)
Telefone/Internet/TV		0,00	(196,91)
Gás		0,00	(521,57)
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Combustíveis e Lubrificantes		(5.917,41)	(2.794,01)
Generos Alimentícios		(6.631,77)	(10.994,10)
Materiais de obras e construções		(1.790,75)	0,00
Material de copa e cozinha		(79,96)	0,00
Material de escritório		(1.981,25)	(1.027,68)
Material de limpeza		(2.222,11)	(4.287,62)
Material de manutenção de equipamentos		0,00	(77,80)
Material pedagógico		0,00	(481,25)
Manutenção de Prédios e Instalações		(70,94)	0,00
Vestuário		0,00	(2.421,95)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS			
Decoração e Jardinagem		0,00	(429,53)
Serviços Gráficos		0,00	(324,00)
PARCERIA - FMDCA			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(35.424,97)	(49.644,86)
Férias		0,00	(4.291,40)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PJ		(1.445,20)	(3.300,00)
Manutenção em Informática		(1.699,00)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações		(2.989,00)	0,00
Manutenção em veículos		(1.050,00)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Energia Elétrica		(3.377,95)	(2.980,93)
Água e esgoto		(1.696,85)	(3.304,52)
Telefone/Internet/TV		(378,83)	(1.092,25)
Gás		(539,46)	(895,82)
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Bens de pequeno valor		(44,10)	(1.700,00)

Combustíveis e Lubrificantes	(1.132,16)	(4.495,07)
Generos Alimentícios	(3.460,42)	(9.305,46)
Impressos / formulários	(1.455,00)	0,00
Materiais de obras e construções	0,00	(870,00)
Materiais Descartáveis/Embalagens	0,00	(1.051,02)
Material de escritório	(2.150,29)	(1.475,45)
Material de limpeza	(813,25)	(3.060,43)
Material de manutenção de equipamentos	0,00	(331,24)
Material de manutenção de veículos	(1.180,00)	0,00
Material pedagógico	0,00	(562,70)
Materias primas - projetos	(227,80)	0,00
Vestuário	(267,00)	(2.716,39)
Material de Manutenção de Prédios e Instalações	(1.675,44)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Serviços Gráficos	0,00	(424,80)
PARCERIA ESTADUAL		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(23.634,36)	(27.097,94)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	0,00	(1.340,52)
Água e esgoto	0,00	(452,63)
Telefone/Internet/TV	0,00	(393,02)
Gás	0,00	(192,06)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	0,00	(378,00)
Combustíveis e Lubrificantes	(4.192,09)	(833,28)
Generos Alimentícios	(6.427,41)	(3.586,50)
Material de escritório	(645,52)	(1.158,77)
Material de limpeza	(3.560,05)	(793,92)
Vestuário	0,00	(3.773,36)
Material de Manutenção de Prédios e Instalações	(1.540,57)	0,00
EMENDA PARLAMENTAR		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	0,00	(64.385,07)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Combustíveis e Lubrificantes	0,00	(2.025,53)
Generos Alimentícios	0,00	(1.679,41)
Material de copa e cozinha	0,00	(286,89)
Material de escritório	0,00	(1.122,10)
Material de limpeza	0,00	(227,99)
Material de manutenção de equipamentos	0,00	(569,00)
EMENDA PARLAMENTAR Nº 025/2022		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	0,00	(54,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Combustíveis e Lubrificantes	0,00	(289,21)
Generos Alimentícios	0,00	(15.659,65)
Material de escritório	0,00	(437,80)
Material de limpeza	0,00	(1.071,53)
Vestuário	0,00	(22.100,00)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Serviços Gráficos	0,00	(449,20)
EMENDA PARLAMENTAR Nº 023/2022		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(38.277,03)	(13.525,36)
SERVIÇOS PRESTADOR POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(1.898,00)	(200,00)
Manutenção em Informática	(250,00)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações	(1.153,50)	(260,00)
Manutenção em veículos	(1.640,00)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	(1.109,30)	0,00
Água e Esgoto	(1.384,85)	0,00
Telefone/Internet/TV	(753,09)	0,00
Gás	(960,26)	0,00
Alarme e monitoramento	(1.213,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(110,00)	0,00
Combustíveis e Lubrificantes	(4.500,26)	0,00
Generos Alimentícios	(14.599,42)	(287,00)
Impressos e formulários	(1.520,00)	(93,75)
Materiais de obras e construções	(755,54)	(1.290,45)
Material de escritório	(1.906,15)	0,00
Material de Limpeza	(3.411,67)	0,00
Material de manutenção de equipamentos	0,00	(245,00)
Material de manutenção de veículos	(104,50)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações	(1.421,81)	0,00
Vestuário	(1.198,00)	(600,00)
Material Esportivo	(1.520,00)	0,00
Material de Uso/Consumo	(259,00)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Decoração e Jardinagem	0,00	(317,23)
Serviços Gráficos	0,00	(51,50)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	(923.323,54)	(760.349,50)
RECURSOS PRÓPRIOS		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(249.833,61)	(203.364,98)
Férias	(42.813,54)	(43.464,77)
13º Salário	(12.548,58)	(33.158,12)
Encargos sociais prov. férias	(2.761,18)	(2.515,47)

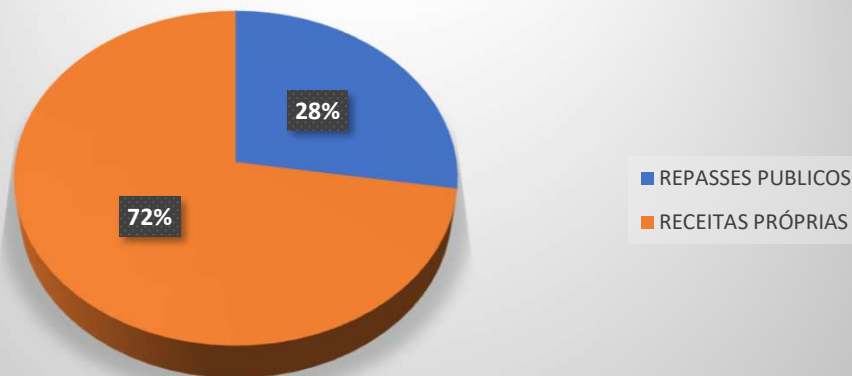
Encargos sociais prov. 13º Salário	(2.619,05)	(2.369,98)
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(30.393,36)	(35.992,03)
FGTS - Multa rescisão	(2.128,10)	0,00
INSS	(7.769,55)	0,00
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	(118,00)	(2.176,15)
Vale refeição	(14.892,50)	(32.937,39)
Cursos e treinamentos	(86.132,01)	(19.930,00)
Medicina do trabalho	(2.330,00)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(155.008,35)	(137.075,72)
Manutenção em Informática	(3.076,55)	(4.316,60)
Manutenção de Prédios e Instalações	(5.783,69)	(1.610,00)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	(5.722,06)	(320,00)
Publicidade e Propaganda	(8.304,60)	(9.695,75)
Manutenção em veículos	(8.520,21)	(3.889,88)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	(3.258,11)	(2.836,48)
Água e esgoto	(2.064,20)	(1.408,85)
Telefone/Internet/TV	(1.303,78)	(1.033,35)
Gás	(2.365,46)	(1.015,60)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(3.790,23)	(4.389,09)
Combustíveis e Lubrificantes	(853,33)	(6.714,49)
Generos Alimentícios	(63.967,89)	(17.201,55)
Impressos / formulários	(590,00)	(368,20)
Materiais de obras e construções	(3.462,89)	(4.005,78)
Materiais Descartáveis/Embalagens	(1.006,77)	(499,60)
Material de copa e cozinha	(55,00)	(288,00)
Material de escritório	(2.245,64)	(4.705,75)
Material de limpeza	(3.107,75)	(2.238,03)
Material de manutenção de equipamentos	(2.955,50)	(3.855,40)
Material de manutenção de veículos	(2.842,45)	(1.590,00)
Material pedagógico	(1.960,65)	(641,95)
Materias primas - projetos	(607,34)	0,00
Medicamentos	(1.286,81)	(691,54)
Refeições	0,00	(755,50)
Manutenção de Prédios e Instalações	(7.091,48)	(4.348,51)
Vestuário	(556,00)	(5.439,60)
Material de Higiene	(395,19)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Seguros Apropriados	(5.387,01)	(4.547,09)
Contribuição Classe	(193,24)	0,00
Publicidade e Propaganda	(17.035,98)	(3.010,00)
Cartórios	(2.702,74)	0,00
Decoração e Jardinagem	(1.727,80)	(2.641,55)
Eventos (atividade fim)	(1.131,49)	0,00
Certificado Digital	0,00	(169,90)
Serviços Gráficos	(1.788,10)	(2.794,95)
Viagens / estadias	(444,16)	(3.215,17)
Hospedagem Sites	(1.051,64)	0,00
Assinatura Revistas	(274,80)	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
IPVA/DPVAT/Licenciamento	(729,72)	(2.119,12)
ISS	(0,90)	0,00
IPTU	(766,52)	(519,37)
Multa de Trânsito	(104,13)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Paços	(104,23)	(349,28)
Taxas Bancárias	(7.649,75)	(6.875,78)
IR Aplic. Financeira	0,00	(499,38)
Taxas Diversas	(375,72)	(350,60)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO		
Serviço voluntário	N.E. 5.14	(136.413,20)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(148.918,09)	(133.997,43)
SUSTENTABILIDADE		
DESPESAS COM EVENTOS		
Despesas com eventos	(678,60)	0,00
DEPRECIAÇÕES		
Depreciações	(148.239,49)	(133.997,43)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	(289.143,66)	1.157.202,23
TOTAL DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(289.143,66)	1.157.202,23

JUVENAL MARQUES RODRIGUES
PRESIDENTE

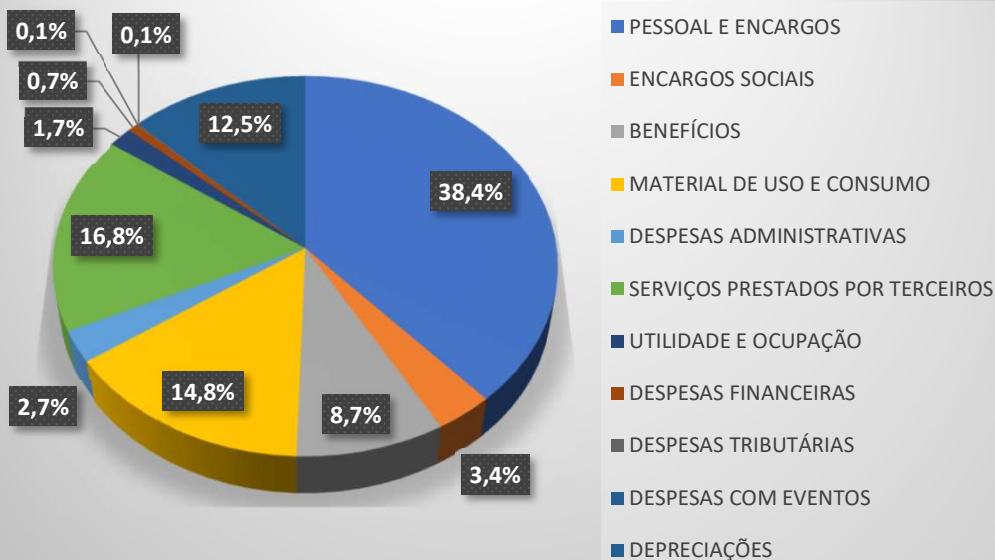
JOVANÍ CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
CT/CRC: 1SP296709/O-3

CENTRO DE ORIENTAÇÃO E SERVIÇOS À COMUNIDADE
CNPJ Nº 72.195.399/0001-14
Gráficos Demonstração do resultado do período
Em 31 de dezembro de 2023

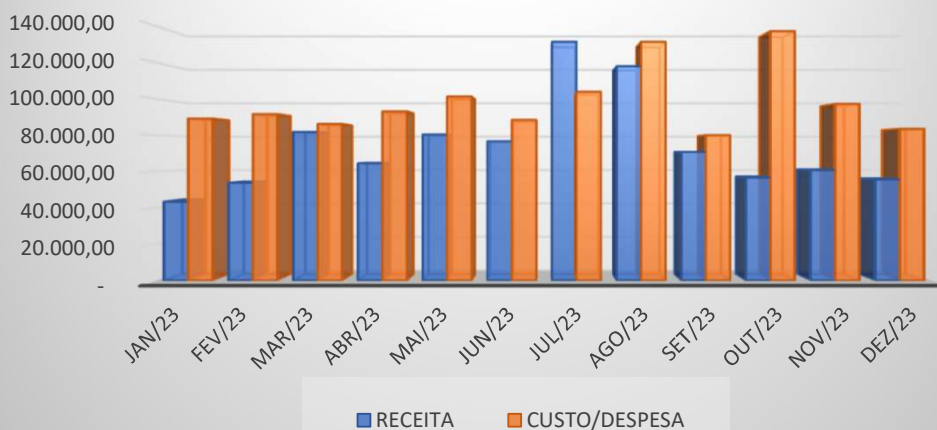
Origem dos Recursos



Recursos Financeiros Utilizados



Comparativo Receitas e Custo/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 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>1.622.955,71</u>	<u>35.897,63</u>	<u>1.658.853,34</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2022	<u>4.610.538,65</u>	<u>1.157.202,23</u>	<u>5.767.740,88</u>
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	1.157.202,23	(1.157.202,23)	-
Superávit / Déficit do Período		(289.143,66)	- 289.143,66
Ajustes de Exercícios Anteriores	13.537,88		13.537,88
Saldos em 31 de dezembro de 2023	<u>5.781.278,76</u>	<u>(289.143,66)</u>	<u>5.492.135,10</u>

JUVENAL MARQUES RODRIGUES
PRESIDENTE

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 2023
(Valores expressos em Reais)

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO
FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (Em Reais)

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit	-289.143,66	1.157.202,23
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
Ajustes de Exercícios Anteriores	13.537,88	2.951.685,31
Depreciação/Amortização	148.239,49	133.997,43
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	-127.366,29	4.242.884,97
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	1.092.326,24	-1.104.023,84
Créditos a Receber	1.100.000,00	-1.100.000,00
Adiantamentos a Fornecedores	-2.045,76	-380,00
Adiantamentos a Funcionários	-5.242,41	-3.082,71
Despesas Pagas Antecipadamente	813,62	-500,38
Tributos a recuperar	-1.199,21	-60,75
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	-58.376,59	121.855,11
Fornecedores a Pagar	10.695,15	7.898,56
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	2.233,72	21.514,07
Obrigações Tributárias	-63,36	199,31
Outras Obrigações a Pagar	805,83	195,24
Termos de Colaboração a Realizar	-72.047,93	92.047,93
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	906.583,36	3.260.716,24
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	-3.500,00	-58.832,90
Baixa de Imobilizado		709.367,48
Ajuste de Imobilizado		-2.951.685,31
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-3.500,00	-2.301.150,73
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	903.083,36	959.565,51
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INICIO DO EXERCÍCIO	1.822.504,38	862.938,87
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	2.725.587,74	1.822.504,38
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	903.083,36	959.565,51

JUVENAL MARQUES RODRIGUES
PRESIDENTE

JOVANÍ 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 2023 E 2022
(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, a fim 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 2023, 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 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	0,00	1.288,17
SEM RESTRIÇÃO	0,00	1.288,17
Caixa ADM	0,00	1.288,17

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	2.725.587,74	1.821.216,21
COM RESTRIÇÃO - ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	92.047,93
Banco do Brasil - Aplic. 675-0 Rende Facil	0,00	92.047,93
SEM RESTRIÇÃO	2.725.587,74	1.729.168,28
Banco do Brasil - Aplic. 739-0 Renda Fixa	310,73	285,57
Banco do Brasil - Aplic. 739-0 CP. Automat.	190.120,40	961.911,63
Banco do Brasil - Aplic. 739-0 Renda Facil	45.841,71	68.776,69
XP Investimentos	761.783,26	698.194,39
One Seven - Aplicação	1.727.531,64	0,00

NOTA 5.1.3 – ADIANTAMENTOS

NOTA 5.1.3.1 – 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	31/12/2023	31/12/2022
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	8.705,59	3.463,18
ASSISTENCIA SOCIAL	8.705,59	3.463,18
Adiantamento de Férias	8.705,59	3.463,18

NOTA 5.1.3.2 – 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.

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	3.113,56	1.067,80
Adiantamento a Fornecedores	3.113,56	1.067,80

NOTA 5.1.3.3 – 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	31/12/2023	31/12/2022
DESPESAS ANTECIPADAS	2.088,54	2.902,16
Seguros de Veículos a Apropriar	2.088,54	0,00
Prêmios e Seguros a Apropriar	0,00	2.902,16

NOTA 5.1.4 – 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	31/12/2023	31/12/2022
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	1.259,96	60,75
TRIBUTOS FEDERAIS	1.259,96	60,75
INSS a Recuperar	1.199,21	0,00
IRRF s/ NF a Recuperar	60,75	60,75

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	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2023	SALDO LÍQUIDO 31/12/2022
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		3.296.854,69	-420.931,47	2.875.923,22	3.293.354,69
ASSISTENCIA SOCIAL					
Edificações	4%	3.027.000,00	-214.223,30	2.812.776,70	3.027.000,00
Veículos	20%	154.804,70	-147.825,86	6.978,84	154.804,70
Máquinas e Equipamentos / Acessórios	10%	4.149,60	-1.567,84	2.581,76	1.949,60
Equipamentos de Informática	20%	64.682,90	-24.340,39	40.342,51	63.382,90
Móveis e Utensílios	10%	41.217,49	-32.974,08	8.243,41	41.217,49
Softwares de Equipamentos de Informática		5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
TOTAL IMOBILIZADO		3.296.854,69	-420.931,47	2.875.923,22	3.293.354,69

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	31/12/2023	31/12/2022
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES	74.980,31	72.746,59
ASSISTENCIA SOCIAL SEM RESTRIÇÃO	74.980,31	72.746,59
Salários a Pagar	24.920,93	23.420,87
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	3.284,79	2.961,28
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	4.307,32	3.914,42
Férias	39.321,61	39.305,64
Encargos s/ Férias	3.145,66	3.144,38

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	31/12/2023	31/12/2022
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	1.567,45	1.630,81
RETENÇÃO DE FONTE	1.567,45	1.630,81
IRRF s/ Folha de Pagto a pagar	1.351,41	1.326,23
IR Retido na Fonte PJ a recolher	23,99	0,00

Pis/Cofins/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher	191,15	304,58
ISS Retido na Fonte PJ a Recolher	0,90	0,00

NOTA 5.3.4 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR	1.920,00	1.114,17
CONCESSIONÁRIAS	854,42	0,00
Água e Esgoto a Pagar	371,22	0,00
Internet a Pagar	205,14	0,00
Gás Natural a Pagar	278,06	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.065,58	1.114,17
Seguro de Veículos a Pagar	1065,58	1114,17

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	31/12/2023	31/12/2022
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	20.000,00	92.047,93
ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	92.047,93
Termo Colaboração a Realizar (Emenda Parlamentar)	0,00	92.047,93
CULTURA	20000,00	0,00
Termo de Fomento - Edital Lei Paulo Gustavo nº 05/2023	20000,00	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.

NOTA 5.4 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2023 foi apresentado déficit 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 2023 a OSC obteve como Receita o valor de R\$ 1.029.050,07, 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	2023
Termo Colaboração Municipal	65.000,00
SEDS	40.000,00
FMDCA	60.000,00
Juros FMDCA	1.006,72
Termo de Colab. Emenda Parlamentar 023/2022	78.540,29
Juros Termo de Colab. Emenda Parlamentar	1.405,09

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	2023
Doações Pessoas Físicas	173.136,92
Doações Pessoas Jurídicas	24.000,00
Contribuições Associados	30.460,00
Bazar	39.408,17
Eventos	4.806,19
Créditos Nota Fiscal Paulista	47.259,40
Juros Ativos s/ restrição	328.692,67
Descontos Obtidos	0,42
Serviço Voluntário - Ass. Social/Atividade Meio Sustentável	135.334,20

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 2023 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor de R\$ 1.318.193,73, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2023
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	1.318.193,73
Pessoal e Encargos	453.693,83
Encargos Sociais	40.291,01
Benefícios	103.472,51
Serviços Prestados por Terceiros	199.064,46
Utilidade e Ocupação	20.405,14
Material de Uso e Consumo	175.546,56
Despesas Administrativas	31.736,96
Despesas Tributárias	1.601,27
Despesas Financeiras	8.129,70
Custo Serviço Voluntário	135.334,20
Despesas com Eventos	678,60
Depreciação	148.239,49

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
Item: Veículo Courier XL/XL 1.6 FLEX - Placa FXM-5005
N° Apólice: 31814015
Vigência: 11/11/2023 a 11/11/2024
Valor: R\$ 628,58

PORTO SEGURO

Item: Fiat Ducato Minibus T Baixo 2.3 Jet - Placa FFH-2931

N° Apólice: 0531667778857

Vigência: 06/06/2023 A 06/06/2024

Valor: R\$ 1685,15

TOKIO MARINE

Item: Fiesta SE 1.6 16V Flex Aut. - Placa CIS-7716

N° Apólice: 31810517

Vigência: 13/11/2023 a 13/11/2024

Valor: R\$ 918,13

PORTO SEGURO

Item: Volkswagen Kombi Lotação 1.4 8V Total Flex

N° Apólice: 0531667569662

Vigência: 14/02/2023 a 14/02/2024

Valor: R\$ 1168,03

TOKIO MARINE

Item: Fiesta SE 1.6 16V Flex Aut. - Placa CIS-7716

N° Apólice: 29133209

Vigência: 17/05/2023 a 13/11/2023

Valor: R\$ 173,50

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 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 06/03/2020 a 31/12/2026.

Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2023
INSS Patronal	88.215,64
Terceiro	25.582,54
SAT	4.410,78
Pis s/ Folha de Pagamento	4.410,78
Total	122.619,74

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 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

JOVANI CRISTINA POSSATTI

Contadora

CT/CRC: 1SP296709/O-3