



2022

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

**S H D - SOCIEDADE
HUMANA DESPERTAR**

Elaborado por:
Ágere Soluções

@ageresolucoes 

www.ageresolucoes.com.br 

contato@ageresolucoes.com.br 

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
ATIVO		498.372,59D	912.599,39D
CIRCULANTE	N.E. 5.1	220.161,12D	731.673,47D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. 5.1.1	207.202,00D	509.917,04D
NUMERÁRIO EM CAIXA		124.440,66D	89.698,70D
SEM RESTRIÇÃO		124.440,66D	89.698,70D
RECURSOS PRÓPRIOS		124.440,66D	89.698,70D
Caixa		253,60D	357,64D
Caixa ADM		124.187,06D	89.341,06D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		730,06D	6.632,48D
SEM RESTRIÇÃO		730,06D	6.632,48D
RECURSOS PRÓPRIOS		730,06D	6.632,48D
Banco do Brasil 1039-1		730,06D	6.632,48D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. 5.1.2	82.031,28D	413.585,86D
COM RESTRIÇÃO		82.012,51D	413.566,31D
CULTURA		82.012,51D	413.566,31D
BB Aut. 71311-2		14.640,20D	306.405,47D
BB Aut. 72277- 4		0,00	107.160,84D
BB Aut. 72278-2 - ROUANET		57.106,38D	0,00
BB CP Aut.544-4		10.265,93D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		18,77D	19,55D
RECURSOS PRÓPRIOS		18,77D	19,55D
BB Aut. 1039-1		18,77D	19,55D
CREDITOS A RECEBER		0,00	187.088,42D
CREDITOS A RECEBER		0,00	187.088,42D
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PÚBLICOS	N.E. 5.1.3.1	0,00	74.572,46D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	74.572,46D
Termo de Colaboração Federal		0,00	74.572,46D
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER		0,00	112.515,96D
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	N.E. 5.1.3.2	0,00	112.515,96D
Depósito Judicial		0,00	112.515,96D
ADIANTAMENTOS		12.959,12D	34.668,01D
ADIANTAMENTOS		12.959,12D	34.668,01D
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	N.E. 5.1.4.1	3.194,86D	11.994,31D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		3.194,86D	11.994,31D
Adiantamento de Salários		0,00	598,31D
Adiantamento de Férias		3.194,86D	11.396,00D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	N.E. 5.1.4.2	4.207,45D	19.000,00D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		4.207,45D	19.000,00D
Adiantamento a Fornecedores		4.207,45D	19.000,00D
DESPESAS ANTECIPADAS	N.E. 5.1.4.3	5.556,81D	3.673,70D
DESPESAS ANTECIPADAS		5.556,81D	3.673,70D
Seguro de Veículos a Apropriar		2.742,31D	743,64D
Seguro de Imóveis a Apropriar		2.814,50D	2.930,06D
NAO CIRCULANTE		278.211,47D	180.925,92D
ATIVO IMOBILIZADO		278.211,47D	180.925,92D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. 5.2.1	278.211,47D	180.261,20D
COM RESTRIÇÃO		100.660,89D	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		107.708,50D	0,00
Veículos		72.990,00D	0,00
Máquinas e Equipamentos		7.345,20D	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
Móveis e Utensílios		31/12/2022 27.373,30D	31/12/2021 0,00
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL		7.047,61C	0,00
(-) Depreciação Acumulada Veículos		6.082,50C	0,00
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		61,22C	0,00
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		903,89C	0,00
SEM RESTRIÇÃO		177.550,58D	180.261,20D
SEM RESTRIÇÃO		356.853,36D	356.853,36D
Veículos		37.104,74D	37.104,74D
Máquinas e Equipamentos		77.185,76D	77.185,76D
Equipamentos de Informática		60.792,92D	60.792,92D
Móveis e Utensílios		3.681,95D	3.681,95D
Biblioteca		6.644,92D	6.644,92D
Terrenos		171.443,07D	171.443,07D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		179.302,78C	176.592,16C
(-) Depreciação Acumulada Veículos		37.104,74C	37.104,74C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		73.118,42C	71.032,70C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		58.752,75C	58.220,55C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		3.681,95C	3.589,25C
(-) Depreciação Acumulada Biblioteca		6.644,92C	6.644,92C
INTANGÍVEL		0,00	664,72D
INTANGÍVEL		5.118,95D	5.118,95D
INTANGÍVEL		5.118,95D	5.118,95D
Softwares		5.118,95D	5.118,95D
AMORTIZAÇÃO		5.118,95C	4.454,23C
AMORTIZAÇÃO		5.118,95C	4.454,23C
(-) Amortização Acumulada Software		5.118,95C	4.454,23C
COMPENSAÇÃO ATIVA		126.218,14D	125.728,57D
COMPENSAÇÃO ATIVA		126.218,14D	125.728,57D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		126.218,14D	125.728,57D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		126.218,14D	125.728,57D
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		126.218,14D	125.728,57D
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA	N.E. 5.13	126.218,14D	125.728,57D
Cota Patronal INSS		95.258,98D	94.889,50D
Terceiros		21.433,26D	21.350,13D
SAT		4.762,95D	4.744,47D
PIS s/ Folha de Pagto		4.762,95D	4.744,47D
PASSIVO		498.372,59C	912.599,39C
CIRCULANTE	N.E. 5.3	147.012,30C	647.883,39C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. 5.3.1	34.061,22C	4.226,11C
FORNECEDORES A PAGAR		34.061,22C	4.226,11C
FORNECEDORES		34.061,22C	4.226,11C
FORNECEDORES		34.061,22C	4.226,11C
Alelo S.A		5,39C	0,00
Paulo Costa Guedes 00285181360		480,00C	0,00
Arlei Servidone Lovtchinovsky 35763839803		540,00C	0,00
Vinicius de Sousa Ribeiro 41194278892		486,00C	486,00C
Agere Contabilidade e Negocios Empresariais Ltda Me		2.768,88C	1.000,00C
anselmo comercial importacao exportacao e servicos para in		3.125,67C	51,87C
EONCOOP COOPERATIVA DE TRABALHO DE PROFISSIONAIS		3.840,00C	0,00
st comercial de tendas e barracas eireli		2.625,00C	2.625,00C
tenda atacado sa		63,24C	63,24C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
tfq materiais esportivos e fitness ltda - me		2.976,00C	0,00
Ticket Serviços S.A.		100,00C	0,00
K.L.M. Jornais & Revistas Ltda		1.080,00C	0,00
FABIANA RODRIGUES DOMINGOS 26828354818		6.100,00C	0,00
renovarte empresa produtora de eventos culturais ltda.		7.678,00C	0,00
NASCENTE AMBIENTAL SERVICOS DE LIMPEZA LTDA		71,48C	0,00
sim distr. de veiculos e pecas ltda (fiat ame)		258,06C	0,00
REGIANE SOARES BONANHO		1.000,00C	0,00
valdirene salgados eireli		563,50C	0,00
CRISTINA MUNIZ CAPUVILLA39824157808		300,00C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. 5.3.2	33.177,83C	63.872,28C
COM RESTRIÇÃO		33.177,83C	63.872,28C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		33.177,83C	63.872,28C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		12.527,48C	30.972,10C
Salários a pagar		11.045,06C	25.998,99C
Férias a pagar		0,00	1.097,31C
Rescisão Contratual a pagar		1.482,42C	1.500,00C
Bolsa Estágio a pagar		0,00	2.375,80C
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		6.068,24C	8.388,51C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		3.044,92C	3.920,96C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		3.023,32C	4.467,55C
FÉRIAS A PAGAR		14.582,11C	24.511,67C
Férias a pagar		13.501,94C	22.715,75C
Encargos de férias a pagar		1.080,17C	1.795,92C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. 5.3.3	1.589,32C	761,53C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		1.589,32C	761,53C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		1.589,32C	761,53C
RETENÇÕES NA FONTE		1.589,32C	761,53C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		1.463,41C	552,67C
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher		14,32C	0,00
IRRF Retido s/ Aluguel a recolher		111,59C	208,86C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	N.E. 5.3.4	9.951,51C	2.113,40C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		9.951,51C	2.113,40C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		9.951,51C	2.113,40C
CONCESSIONÁRIAS		74,06C	0,00
Água e Esgoto a pagar		74,06C	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES		9.877,45C	2.113,40C
Aluguel a pagar		3.948,75C	0,00
Seguro de Imóveis a pagar		2.814,49C	1.741,50C
Seguro de Veículos a pagar		3.114,21C	371,90C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. 5.3.5	68.232,42C	574.977,89C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		68.232,42C	574.977,89C
COM RESTRIÇÃO		68.232,42C	574.977,89C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	74.572,46C
Termo de Colaboração Federal - a realizar		0,00	74.572,46C
CULTURA		68.232,42C	500.405,43C
Secretaria da Fazenda - PROAC		0,00	303.027,94C
Unimed Campinas - a realizar		0,00	197.377,49C
Secretaria da Fazenda - Edital PROAC		11.426,04C	0,00
Despertar das Artes Rouanet - a realizar		56.806,38C	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
ADIANTAMENTOS		0,00	1.932,18C
ADIANTAMENTOS		0,00	1.932,18C
ADIANTAMENTOS		0,00	1.932,18C
ADIANTAMENTOS A TERCEIROS		0,00	1.932,18C
Adiantamento de Despesas		0,00	1.932,18C
NÃO CIRCULANTE		0,00	1.813,73C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	1.813,73C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR		0,00	1.813,73C
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO		0,00	1.813,73C
EMPRÉSTIMOS		0,00	1.813,73C
Empréstimos PF		0,00	1.813,73C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. 5.3.6	351.360,29C	262.902,27C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		351.360,29C	262.902,27C
PATRIMÔNIO SOCIAL		351.360,29C	262.902,27C
PATRIMÔNIO SOCIAL		351.360,29C	262.902,27C
Patrimônio Social		282.045,83C	205.905,42C
Patrimônio Social		282.045,83C	205.905,42C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	N.E. 5.4	69.314,46C	56.996,85C
Superávit do Exercício		69.314,46C	56.996,85C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		126.218,14C	125.728,57C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		126.218,14C	125.728,57C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		126.218,14C	125.728,57C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		126.218,14C	125.728,57C
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		126.218,14C	125.728,57C
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA	N.E. 5.13	126.218,14C	125.728,57C
Cota Patronal INSS		95.258,98C	94.889,50C
Terceiros		21.433,26C	21.350,13C
SAT		4.762,95C	4.744,47C
PIS s/ Folha de Pagto		4.762,95C	4.744,47C

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE BARROS
PRESIDENTE
CPF: 400.644.258-00

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	N.E. 5.5					
REPASSES PUBLICOS						
Termo de Colaboração Municipal		824.472,39			788.982,93	
Termo de Colaboração Estadual		42.901,56			42.901,56	
Termo de Colaboração Federal		68.012,74			60.534,34	
Aditivo Extraordinário - Portar		0,00			20.095,18	
Termo de Colaboração nº 2015/20		109.297,64	<u>1.044.684,33</u>		0,00	
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO						
Juros Finan. Ativos - Termo de		237,76			1.078,16	
Juros Finan. Ativos - Aditivo E		127,01	<u>364,77</u>		0,00	
CULTURA						
REPASSES PUBLICOS						
Secretaria da Fazenda - Proac		301.091,52			132.816,82	
Secretaria da Fazenda - Edital		52.659,20			0,00	
Despertar das Artes Rouanet		133.561,26	<u>487.311,98</u>		0,00	
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO						
Juros Finan. Ativos - MINC PROA		0,00			5.548,52	
Juros Finan. Ativos - Rouanet		17.724,65	<u>17.724,65</u>		2.143,89	
RECEITAS PRÓPRIAS	N.E. 5.5					
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇ						
Doações Pessoas Físicas		47.557,62			102.427,51	
Doações Pessoas Jurídicas		43.936,14			21.191,26	
Contribuições Associados		7.440,00			0,00	
Proagir Clube		0,00	<u>98.933,76</u>		1.200,00	
EVENTOS E PROMOÇÕES						
Bazar		8.219,31			1.769,70	
Eventos		7.684,00	<u>15.903,31</u>		3.676,60	
RECEITAS PRESTAÇÃO DE SERVIÇO						
Prestação de serviços		0,00			2.374,00	
(-) ISS		0,00	<u>0,00</u>		(71,22)	
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO						
Créditos Nota Fiscal Paulista		44.999,97			46.165,01	
Doações de bens		0,00			4.283,32	
Doações materias uso/consumo		1.857,03			10.619,13	
Restituição Tributos Receita Fe		36,81			58.169,94	
Reembolsos/Restituições		0,00			1.897,24	
Indenização de Seguros		0,00	<u>46.893,81</u>		6.860,53	
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRI						
Juros Financeiros Ativos s/ Res		13.704,58			3.906,11	
Descontos obtidos		27.083,74	<u>40.788,32</u>		26.730,79	
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO						
Serviço Voluntário Ass. Social	N.E. 5.14	173.591,92	<u>173.591,92</u>	<u>1.926.196,85</u>	139.655,52	<u>1.484.956,84</u>
TOTAL DAS RECEITAS				<u>1.926.196,85</u>		<u>1.484.956,84</u>
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL						
TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL	N.E. 5.7					
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(342.048,41)			(334.713,87)	
Férias		(28.472,48)			(30.500,50)	
13º Salário		(30.978,43)			(23.116,23)	
Rescisões		(45.765,38)			(12.828,26)	
Bolsa Estágio		0,00	<u>(447.264,70)</u>		(20.603,68)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(31.550,20)			(30.360,21)	
FGTS - Multa rescisão		(13.572,42)	<u>(45.122,62)</u>		(664,89)	
BENEFÍCIOS						
Vale transporte		(10.619,39)			(13.040,21)	
Vale refeição/alimentação		(80.220,00)			(80.928,82)	
Uniformes		(2.172,30)			0,00	
Seguros de vida em grupo		(1.920,80)			(3.786,72)	
Medicina do trabalho		(4.946,52)			(2.628,36)	
Proagir Clube de Benefícios Soc		(3.301,00)	<u>(103.180,01)</u>		(3.065,00)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PJ		(54.758,86)			(29.999,57)	
Serviço de Consultoria		0,00			(1.140,00)	
Serviços Técnicos		0,00			(21.598,95)	
Manutenção de Prédios e Instala		(2.765,00)			(3.451,83)	
Manutenção em Equipamento Elétr		(1.100,00)			(500,00)	
Publicidade e Propaganda		(650,00)			(260,00)	

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022

Descrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL						
Manutenção em veículos		0,00	<u>(59.273,86)</u>		(649,00)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Aluguel imóvel		(90.061,62)			(94.838,36)	
Energia Elétrica		(33.733,50)			(29.220,65)	
Água e esgoto		(1.748,09)			(1.349,51)	
Telefone/Internet/TV		(13.508,35)			(13.023,89)	
Gás		(4.066,00)			(1.274,00)	
Alarme e monitoramento		(2.574,00)			(2.460,00)	
Aluguel de Equipamentos		(5.722,43)	<u>(151.413,99)</u>		0,00	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de pequeno valor		(167,40)			0,00	
Brindes		0,00			(54,89)	
Combustíveis e Lubrificantes		(1.808,10)			(4.096,37)	
Generos Alimentícios		(100,90)			(3.774,20)	
Materiais Descartáveis/Embalage		0,00			(291,75)	
Material de copa e cozinha		0,00			(240,00)	
Material de escritório		0,00			(3.399,31)	
Material de limpeza		0,00			(5.770,30)	
Material de manutenção de equip		(360,00)			(1.658,52)	
Material de manutenção de veicu		0,00			(264,00)	
Material pedagógico		(900,00)			(607,95)	
Manutenção de Prédios e Instala		0,00	<u>(3.336,40)</u>		(527,76)	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Seguros Apropriados		(14.838,57)			(4.197,95)	
Eventos (atividade fim)		(280,00)			(278,13)	
Serviços Gráficos		0,00			(250,00)	
Estacionamento / pedágio		0,00			(340,85)	
Locação de Equipamentos		0,00	<u>(15.118,57)</u>		(8.306,60)	
TERMO DE COLABORAÇÃO ESTADUAL	N.E. 5.7					
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(21.462,71)			0,00	
Férias		(1.387,63)			0,00	
13º Salário		(1.095,70)			0,00	
Rescisões		(8.711,82)	<u>(32.657,86)</u>		0,00	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(1.865,49)			0,00	
FGTS - Multa rescisão		(3.878,21)	<u>(5.743,70)</u>		0,00	
BENEFÍCIOS						
Vale refeição		(4.500,00)	<u>(4.500,00)</u>		0,00	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PJ		0,00			(9.693,00)	
Manutenção de Prédios e Instala		0,00	<u>0,00</u>		(1.620,00)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Aluguel imóvel		0,00			(28.393,94)	
Energia Elétrica		0,00			(1.812,80)	
Telefone/Internet/TV		0,00	<u>0,00</u>		(719,20)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Combustíveis e Lubrificantes		0,00	<u>0,00</u>		(114,63)	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Seguros Apropriados		0,00	<u>0,00</u>		(547,99)	
TERMO DE COLABORAÇÃO FEDERAL	N.E. 5.7					
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(22.435,48)			(24.295,37)	
Férias		0,00			(7.539,82)	
13º Salário		0,00			(7.111,57)	
Rescisões		(6.786,27)	<u>(29.221,75)</u>		0,00	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		0,00	<u>0,00</u>		(2.931,51)	
BENEFÍCIOS						
Vale transporte		(4.476,55)			0,00	
Vale refeição/alimentação		0,00			(16.264,44)	
Seguros de vida em grupo		(179,16)	<u>(4.655,71)</u>		0,00	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PJ		(4.525,26)			0,00	
Manutenção em Informática		(1.300,00)	<u>(5.825,26)</u>		0,00	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Aluguel imóvel		(21.780,73)			0,00	
Energia Elétrica		(587,60)			0,00	
Água e esgoto		(123,29)			0,00	
Telefone/Internet/TV		(964,56)	<u>(23.456,18)</u>		0,00	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022

Descrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL						
Combustíveis e Lubrificantes		(3.788,54)			(2.391,63)	
Generos Alimentícios		(240,00)			0,00	
Materiais de obras e construção		(292,96)	(4.321,50)		0,00	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Seguros Apropriados		(150,52)			0,00	
Locação de Equipamentos		(381,82)	(532,34)		0,00	
ADITIVO EXTRAORDINARIO - PORTAR N.E. 5.7						
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Generos Alimentícios		0,00			(14.842,04)	
Material de limpeza		0,00			(4.028,42)	
Material de higiene		0,00			(1.224,72)	
Bens de pequeno valor		(1.663,80)	(1.663,80)		0,00	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Transporte - Frete e Carreto		(52,35)	(52,35)		0,00	
RECURSOS PRÓPRIOS N.E. 5.7						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(10.879,85)			(46.232,24)	
Bolsa Estágio		(4.526,29)			(13.370,32)	
Férias		0,00			(7.069,30)	
13º Salário		(5.424,38)			(5.418,24)	
Encargos sociais de férias		(2.490,61)			(104,33)	
Encargos sociais de 13º Salário		(2.983,27)			(2.892,89)	
Processos Trabalhistas		0,00	(26.304,40)		(2.142,43)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(1.318,00)			(1.602,04)	
FGTS - Multa rescisão		(12.217,52)	(13.535,52)		(4.087,41)	
BENEFÍCIOS						
Vale transporte		(301,96)			(48,96)	
Vale refeição/alimentação		(443,22)			(9.771,60)	
Cursos e treinamentos		(840,00)			(160,00)	
Uniformes		0,00			(2.268,00)	
Seguros de vida em grupo		(137,20)			(495,38)	
Medicina do trabalho		(28,64)			(33,51)	
Proagir Clube de Benefícios Soc		(11,13)	(1.762,15)		0,00	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PF		(18.885,72)			(1.500,00)	
Prestador de serviço PJ		(74.534,68)			(37.679,69)	
Serviço de Consultoria		0,00			(11.770,46)	
Serviços Técnicos		0,00			(1.000,00)	
Manutenção de Prédios e Instala		(1.320,00)			(6.860,53)	
Manutenção em Equipamento Elétr		(120,00)			0,00	
Publicidade e Propaganda		0,00			(1.400,00)	
Manutenção em veículos		(520,00)			(15,00)	
Serviços de Transporte		(39,82)	(95.420,22)		0,00	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Aluguel imóvel		(35.319,42)			(28.762,18)	
Energia Elétrica		(5,41)			(304,86)	
Água e esgoto		(81,02)			0,00	
Telefone/Internet/TV		(58,75)			(12,00)	
Aluguel de Equipamentos		(1.930,00)	(37.394,60)		0,00	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de pequeno valor		(5.464,00)			(2.625,00)	
Combustíveis e Lubrificantes		(408,28)			0,00	
Generos Alimentícios		(16.854,11)			(10.642,42)	
Impressos / formulários		(793,40)			(1.907,39)	
Materiais de obras e construção		(695,29)			0,00	
Materiais Descartáveis/Embalage		(172,53)			(153,02)	
Material de copa e cozinha		(20,48)			(305,74)	
Material de escritório		(9.816,65)			(1.475,23)	
Material de limpeza		(6.146,99)			(2,42)	
Material de manutenção de equip		0,00			(63,00)	
Material pedagógico		(2.092,80)			(1.310,22)	
Refeições		(1.087,06)			0,00	
Manutenção de Prédios e Instala		(370,78)			(76,55)	
Vestuário		(287,01)			0,00	
Material de Higiene		(3.354,66)	(47.564,04)		(4.140,06)	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Seguros Apropriados		(1.768,97)			0,00	
Publicidade e Propaganda		(40,00)			(1.296,66)	
Cartórios		(7,46)			(147,05)	
Despesas Postumas		0,00			(346,00)	

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022

Descrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL						
Decoração e Jardinagem		0,00			(57,50)	
Eventos (atividade fim)		(1.094,69)			(5.404,59)	
Certificado Digital		(169,90)			0,00	
Transporte - Frete e Carreto		0,00			(11,61)	
Táxi / Passagens Aéreas e Terre		0,00			(20,08)	
Estacionamento / pedágio		(182,60)			(10,95)	
Chaveiro		(42,00)			0,00	
Locação de Equipamentos		(679,96)			(1.374,92)	
Correios		(80,70)	<u>(4.066,28)</u>		0,00	
DESPEAS TRIBUTÁRIAS						
IPVA/DPVAT/Licenciamento		(535,89)			(98,91)	
ISS		(64,79)			(58,62)	
Taxas Diversas		(12,53)	<u>(613,21)</u>		(869,50)	
DESPEAS FINANCEIRAS						
Juros Pagos		(399,71)			(43,60)	
Taxas Bancárias		(1.573,13)	<u>(1.972,84)</u>		(452,84)	
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO						
Serviço voluntário	N.E. 5.14	(173.591,92)	<u>(173.591,92)</u>	<u>(1.339.565,78)</u>	(139.655,52)	<u>(1.271.142,94)</u>
CUSTO CULTURA						
CULTURA						
COM RESTRIÇÃO						
PROAC						
PESSOAL E ENCARGOS						
Férias		0,00			(217,74)	
Bolsa Estágio		(9.990,00)	<u>(9.990,00)</u>		(2.130,00)	
BENEFÍCIOS						
Vale transporte		(1.830,30)			(1.309,23)	
Uniformes		(1.402,30)	<u>(3.232,60)</u>		0,00	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PJ		(262.951,78)			(70.364,50)	
Serviço de Consultoria		0,00			(43.591,47)	
Serviços Técnicos		0,00			(5.000,00)	
Assessoria Jurídica		(8.000,00)			(5.000,00)	
Manutenção em Informática		0,00			(2.000,00)	
Publicidade e Propaganda		(2.484,00)	<u>(273.435,78)</u>		(1.820,00)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de pequeno valor		(1.299,61)			0,00	
Combustíveis e Lubrificantes		(1.741,78)			(200,00)	
Impressos / formulários		0,00			(815,00)	
Material pedagógico		(9.784,74)			(4.107,40)	
Materias primas - projetos		(300,49)			0,00	
Vestuário		(641,25)			0,00	
Material de Higiene		(65,27)	<u>(13.833,14)</u>		0,00	
DESPEAS ADMINISTRATIVAS						
Publicidade e Propaganda		0,00			(390,00)	
Táxi / Passagens Aéreas e Terre		0,00			(1.420,00)	
Aluguel de Equipamentos		(600,00)	<u>(600,00)</u>		0,00	
PROJETO EDITAL PROAC						
PESSOAL E ENCARGOS						
Bolsa Estágio		(3.000,00)	<u>(3.000,00)</u>		0,00	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PJ		(45.060,00)			0,00	
Assessoria Jurídica		(2.000,00)	<u>(47.060,00)</u>		0,00	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de pequeno valor		(1.061,72)			0,00	
Material de limpeza		(526,50)			0,00	
Material pedagógico		(728,40)			0,00	
Material de Higiene		(90,32)	<u>(2.406,94)</u>		0,00	
DESPEAS ADMINISTRATIVAS						
Transporte - Frete e Carreto		(18,33)	<u>(18,33)</u>		0,00	
DESPEAS FINANCEIRAS						
Taxas Bancárias		(173,93)	<u>(173,93)</u>		0,00	
PROJETO DESPERTAR DAS ARTES - R						
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PJ		(112.842,00)			0,00	
Assessoria Jurídica		(2.000,00)			0,00	
Publicidade e Propaganda		(13.527,18)	<u>(128.369,18)</u>		0,00	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Aluguel imóvel		(19.743,75)	<u>(19.743,75)</u>		0,00	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022

Descrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
CUSTO CULTURA						
Generos Alimentícios		(382,98)			0,00	
Vestuario		(2.040,00)	<u>(2.422,98)</u>		0,00	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Aluguel de Equipamento		(750,00)	<u>(750,00)</u>	<u>(505.036,63)</u>	0,00	<u>(138.365,34)</u>
DESPESA / ATIVIDADE MEIO SUSTENT/						
DOAÇÕES						
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS						
Doações bens		0,00			(4.283,32)	
Doações materias uso/consumo		(1.857,03)	<u>(1.857,03)</u>		(10.619,13)	
DEPRECIAÇÕES/AMORTIZAÇÕES						
DEPRECIAÇÕES/AMORTIZAÇÕES						
Depreciações		(9.758,23)			(2.525,42)	
Amortizações		(664,72)	<u>(10.422,95)</u>	<u>(12.279,98)</u>	(1.023,84)	<u>(18.451,71)</u>
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO				<u>(1.856.882,39)</u>		<u>(1.427.959,99)</u>
TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO				<u>69.314,46</u>		<u>56.996,85</u>

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE BARROS
PRESIDENTE
CPF: 400.644.258-00

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

SHD - SOCIEDADE HUMANA DESPERTAR
CNPJ 00.958.354/0001-43
Demonstração do resultados do período
Em 31 de dezembro de 2022
(Em Reais)

	<u>2022</u>
RECEITAS	1.926.196,85
RECEITAS COM RECURSOS PUBLICOS	1.550.085,73
ASSISTENCIA SOCIAL	1.045.049,10
Termo de Colaboração - Municipal	824.472,39
Termo de Colaboração - Estadual	42.901,56
Termo de Colaboração - Federal	68.012,74
Termo de Colaboração nº 2015/2018	109.297,64
RENDIMENTO APLICAÇÃO REPASSE PUBLICO	364,77
Juros Finan. Ativos - Termo de Colab. Municipal	237,76
Juros Finan. Ativos - Aditivo Extraordinario 3	127,01
CULTURA	505.036,63
RECEITAS COM RECURSOS PUBLICOS	487.311,98
Secretaria da Fazenda - Proac	301.091,52
Secretaria da Fazenda - Edital PROAC	52.659,20
Despertar das Artes Rouanet	133.561,26
RENDIMENTO APLICAÇÃO REPASSE PUBLICO	17.724,65
Juros Finan. Ativos - Rouanet	17.724,65
RECURSOS PRÓPRIOS	202.519,20
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	98.933,76
Doações Pessoas Físicas	47.557,62
Doações Pessoas Jurídicas	43.936,14
Contribuições Associados	7.440,00
EVENTOS E PROMOÇÕES	15.903,31
Bazar	8.219,31
Eventos	7.684,00
OUTRAS RECEITAS S/ RESTRIÇÃO	46.893,81
Créditos Nota Fiscal Paulista	44.999,97
Doações Materiais Uso e Consumo	1.857,03
Restituição Tributos Receita Federal	36,81
RECEITAS FINANCEIRAS	40.788,32
Juros Financeiros Ativos	13.704,58
Desconto Obtido	27.083,74
RECEITAS SERVIÇO VOLUNTÁRIO	173.591,92
Serviço Voluntário - Assistencia Social	173.591,92
CUSTO TOTAL	1.856.882,39
CUSTOS E DESPESAS	1.856.882,39
CUSTO ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.844.602,41
1 - Despesas com Pessoal	730.171,02
Salários	396.826,45
Férias	29.860,11
13º Salário	37.498,51
Encargos de Férias	2.490,61

Encargos de 13º salario	2.983,27
Rescisões	61.263,47
Bolsa Estágio	17.516,29
FGTS	34.733,69
FGTS multa rescisão	29.668,15
Vale Transporte	17.228,20
Vale Refeição/alimentação	85.163,22
Cursos e Treinamentos	840,00
Uniformes	3.574,60
Seguros de Vida em Grupo	2.237,16
Medicina do Trabalho	4.975,16
Proagir Clube de Benefícios Sociais	3.312,13
2 - Prestadores de Serviços	609.424,30
Prestador de Serviço PF	18.885,72
Prestador de Serviço PJ	554.672,58
Assessoria Jurídica	12.000,00
Manutenção em Informatica	1.300,00
Mnautenção em Prédios e Instalações	4.085,00
Manutenção em Equip. Eletro/Eletronicos	1.220,00
Publicidade e Propaganda	16.701,18
Manutenção em Veículos	520,00
Serviços de Transporte	39,82
3 - Utilidade e Ocupação	224.356,09
Aluguel Imóvel	166.905,52
Energia Elétrica	34.326,51
Água e Esgoto	1.952,40
Telefone/Internet/TV	14.531,66
Gás	4.066,00
Alarme e Monitoramento	2.574,00
4 - Material de Uso e Consumo	75.548,80
Bens de Pequeno Valor	9.656,53
Combustíveis e Lubrificantes	7.746,70
Gêneros Alimentícios	17.577,99
Refeições	1.087,06
Impressos e Formulários	793,40
Materiais descartaveis/embalagens	172,53
Material de Copa e Cozinha	20,48
Material de Escritório	9.816,65
Material de Limpeza	6.673,49
Material de Manutenção de Equipamentos	360,00
Material de Obras e Construções	988,25
Material Pedagógico	13.505,94
Matéria Prima - Projetos	300,49
Vestuário	2.968,26
Manutenção de Prédios e Instalações	370,78
Material de Higiene	3.510,25
5 - Despesas Administrativas	28.750,30
Seguros Apropriados	16.758,06
Certificado digital	169,90
Cartórios	7,46
Estacionamento/Pedágio	182,60
Locação de Equipamentos	10.064,21
Chaveiro	42,00
Eventos	1.374,69
Transporte - Frete e Carreto	70,68
Correios	80,70
6 - Despesas Tributárias	613,21
IPVA/DPVAT/Licenciamento	535,89
ISS	64,79

Taxas Diversas	12,53
7 - Despesas Financeiras	2.146,77
Juros Pagos	399,71
Taxas Bancárias	1.747,06
8 - Custo Serviço Voluntário	173.591,92
Serviço Voluntário - Assistência Social	173.591,92
DESPESAS	12.279,98
9- Doações	1.857,03
Despesas Doações Recebidas	1.857,03
Doações Materiais Uso/Consumo	1.857,03
10 - Depreciações/Amortizações	10.422,95
Depreciações	9.758,23
Amortizações	664,72
SUPERAVIT/DEFICIT MENSAL	69.314,46

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE BARROS

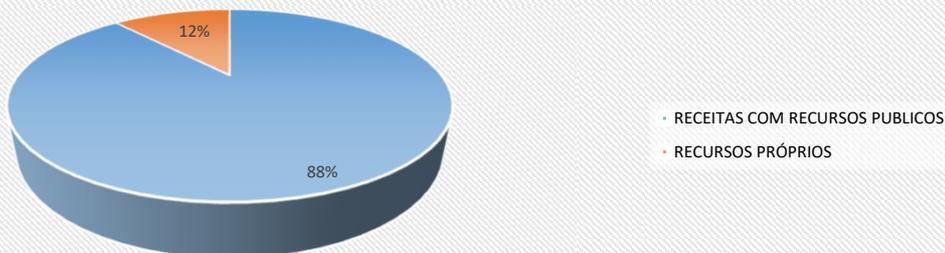
PRESIDENTE
CPF: 400.644.258-00

JOVANÍ CRISTINA POSSATTI

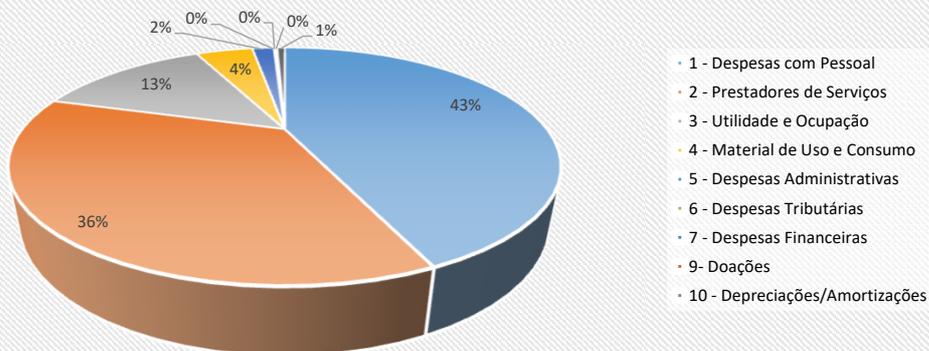
CONTADORA
1SP296709/O-3
Ágere Contabilidade e Neg. Empresariais

SHD - SOCIEDADE HUMANA DESPERTAR
CNPJ 00.958.354/0001-43
Gráficos Demonstração do resultados do período
Em 31 de dezembro de 2022

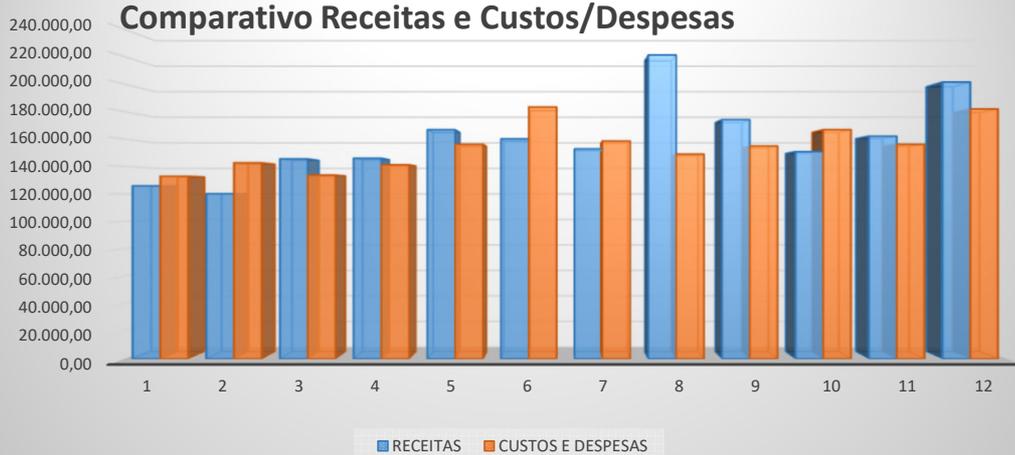
Origem dos Recursos



Recursos Financeiros Utilizados



Comparativo Receitas e Custos/Despesas



SHD - SOCIEDADE HUMANA DESPERTAR
CNPJ 00.958.354/0001-43
Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Em 31 de dezembro de 2022
(Valores expressos em Reais)

	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Superávit / Déficit</u>	<u>Total Patrimônio Líquido</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2020	<u>242.512,78</u>	<u>(71.981,45)</u>	<u>170.531,33</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2021	<u>205.905,42</u>	<u>56.996,85</u>	<u>262.902,27</u>
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	56.996,85	(56.996,85)	-
Superávit / Déficit do Período		69.314,46	69.314,46
Ajustes de Exercícios Anteriores	19.143,56		19.143,56
Saldos em 31 de dezembro de 2022	<u>282.045,83</u>	<u>69.314,46</u>	<u>351.360,29</u>

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE
BARROS

PRESIDENTE
CPF: 400.644.258-00

JOVANÍ CRISTINA POSSATTI

CONTADORA
1SP296709/O-3
Ágere Contabilidade e Neg. Empresariais

SHD - SOCIEDADE HUMANA DESPERTAR
CNPJ 00.958.354/0001-43
Demonstrações de fluxo de caixa
Em 31 de dezembro de 2022
(Valores expressos em Reais)

DESCRIÇÃO	2022	2021
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit	69.314,46	56.996,85
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
Ajustes de Exercícios Anteriores	19.143,56	35.374,09
Depreciação/Amortização	10.422,95	3.549,26
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	98.880,97	95.920,20
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	208.797,31	-122.289,72
Valores a Receber	187.088,42	-127.966,56
Adiantamentos	21.708,89	5.676,84
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	-500.871,09	465.792,46
Fornecedores a Pagar	29.835,11	-32.944,83
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	-30.694,45	16.293,61
Obrigações Tributárias	827,79	364,52
Outras Obrigações	7.838,11	2.113,40
Parcerias e Subvenções a realizar	-506.745,47	480.749,56
Adiantamentos	-1.932,18	-783,80
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-193.192,81	439.422,94
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	-107.708,50	-2.661,07
Baixa de Imobilizado	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-107.708,50	-2.661,07
III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Empréstimos e Financiamentos	-1.813,73	1.813,73
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-1.813,73	1.813,73
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-302.715,04	438.575,60
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	509.917,04	71.341,44
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	207.202,00	509.917,04
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-302.715,04	438.575,60

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE
BARROS

PRESIDENTE
CPF: 400.644.258-00

JOVANI CRISTINA POSSATTI

CONTADORA
1SP296709/O-3

Ágere Contabilidade 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

A Sociedade Humana Despertar – SHD, constituída em 27/11/1995, com sede e foro no município de Sumaré, Estado de São Paulo, à Rua dos Pinheiros, nº 105, Jardim Basilicata, CEP 13.173-305, é uma Associação de direito privado, sem fins econômicos.

Com atuação preponderante em assistência social, atua ainda no desenvolvimento comunitário local e meio ambiente, mas também de caráter organizacional, filantrópico, assistencial, promocional, recreativo, educacional, social, sem cunho político ou partidário, independente de classe social, nacionalidade, sexo, raça, cor ou crença religiosa.

Com prazo de duração indeterminado, poderá atuar em qualquer parte do território nacional e internacional e regendo-se pelo Estatuto Social, pelo código Civil Brasileiro e pela legislação que lhe for aplicável.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das Demonstrações Contábeis de 2022, a OSC, adotou a 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,

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

NOTA 5.1.1 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

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

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	125.170,72	96.331,18
NUMERÁRIOS EM CAIXA	124.440,66	89.698,70
Caixa	253,60	357,64
Caixa Administrativo	124.187,06	89.341,06
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO	730,06	6.632,48
Banco do Brasil 1039-1	730,06	6.632,48

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	82.031,28	413.585,86
CULTURA - COM RESTRIÇÃO	82.012,51	413.566,31
BB Aut. 71311-2	14.640,20	306.405,47
BB Aut. 72277-4	0,00	107.160,84

BB Aut. 722778-2 - ROUANET	57.106,38	0,00
BB CP Aut. 544-4	10.265,93	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	<u>18,77</u>	<u>19,55</u>
BB Aut. 1039-1	18,77	19,55

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 cheques a compensar, 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.

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	<u>3.194,86</u>	<u>11.994,31</u>
ASSISTENCIA SOCIAL	<u>3.194,86</u>	<u>11.994,31</u>
Adiantamento de Salários	0,00	598,31
Adiantamento de Férias	3.194,86	11.396,00

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	5.556,81	3.673,70
Seguros de Veículos	2.742,31	743,64
Seguros de Imóveis	2.814,50	2.930,06

NOTA 5.2 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

NOTA 5.2.1 – IMOBILIZADO

Os ativos imobilizados estão registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em consideração as expectativas de vida útil econômica dos bens, conforme estabelecido nas normas fiscais vigentes. Aquisições para melhoria foram contabilizadas agregando valores aos bens. Manutenções foram contabilizadas em contas de resultado.

DESCRIÇÃO	TAXA	SALDO 31/12/2022	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2022	SALDO LÍQUIDO 31/12/2021
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		107.708,50	-7.047,61	100.660,89	0,00
Veículos	20%	72.990,00	-6.082,50	66.907,50	0,00
Máquinas e Equipamentos	10%	7.345,20	-61,22	7.283,98	0,00
Móveis e Utensílios	10%	27.373,30	-903,89	26.469,41	0,00
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		356.853,36	-179.302,78	177.550,58	180.261,20
Veículos	20%	37.104,74	-37.104,74	0,00	0,00
Máquinas e Equipamentos	10%	77.185,76	-73.118,42	4.067,34	6.153,06
Equipamentos de Informática	20%	60.792,92	-58.752,75	2.040,17	2572,37
Móveis e Utensílios	10%	3.681,95	-3.681,95	0,00	92,70
Biblioteca	10%	6.644,92	-6.644,92	0,00	0,00
Terrenos	-	171.443,07	0,00	171.443,07	171.443,07
TOTAL IMOBILIZADO		464.561,86	-186.350,39	278.211,47	180.261,20

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	33.177,83	63.872,28
COM RESTRIÇÃO	33.177,83	63.872,28
Salários a Pagar	11.045,06	25.998,99
Férias a Pagar	0,00	1.097,31
Rescisão contratual a Pagar	1.482,42	1.500,00
Bolsa Estágio a Pagar	0,00	2.375,80
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	3.044,92	3.920,96
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	3.023,32	4.467,55
Férias	13.501,94	22.715,75
Encargos s/ Férias	1.080,17	1.795,92

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	1.589,32	761,53
RETENÇÃO DE FONTE	1.589,32	761,53
IRRF s/ Folha de Pagto a recolher	1.463,41	552,67
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a Recolher	14,32	0,00
IRRF s/ Aluguel a recolher	111,59	208,86

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	68.232,42	574.977,89
ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	74.572,46
Termo Colaboração Federal a realizar	0,00	74.572,46
CULTURA	68.232,42	500.405,43
Secretaria da Fazenda - Proac	11.426,04	303.027,94
Despertar das artes Roaunet a realizar	56.806,38	197.377,49

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 2022 foi apresentado superávit do 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\$ 1.926.196,85 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	2022
Termo de Colaboração Municipal	824.472,39
Termo de Colaboração Estadual	42.901,56
Termo de Colaboração Federal	68.012,74
Secretaria da Fazenda - PROAC	301.091,52
Secretaria da Fazenda - MINC PROAC	52.659,20
Aditivo Extraordinário	109.297,64
Despertar das Artes Roaunet	133.561,26
Juros Aplic. Subv. Municipal	237,76
Juros Aplic. 72277-4	17.724,65
Juros Aplic. Aditivo Extraordinario	127,01

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	47.557,62
Doações Pessoas Jurídicas	43.936,14
Contribuições Associados	7.440,00
Bazar	8.219,31
Eventos	7.684,00
Créditos Nota Fiscal Paulista	44.999,97
Doação de Bens	1.857,03
Restituição Tributos RF	36,81
Juros Ativos s/ restrição	13.704,58
Descontos Obtidos	27.083,74
Serviço Voluntário	173.591,92

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\$ 1.856.882,39, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2022
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	1.856.882,39
Pessoal e Encargos	548.438,71
Encargos Sociais	64.401,84
Benefícios	117.330,47
Serviços Prestados por Terceiros	609.424,30
Utilidade e Ocupação	224.356,09
Material de Uso e Consumo	75.548,80
Despesas Administrativas	28.750,30

Despesas Tributárias	613,21
Despesas Financeiras	2.146,77
Custo Serviço Voluntário	173.591,92
Despesas Doações Recebidas	1.857,03
Depreciações/Amortizações	10.422,95

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 varia es 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 contrata o 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 fun o do valor de mercado ou valor do bem novo, conforme o caso.

Mapfre Seguros
Item: Veículos N� Apólice: 4380001429631 Vigência: 14/05/2022 a 14/05/2023 Valor: R\$ 2.394,14

Mitsui Suitomo Seguros
Item: Imóvel N� Apólice: 01180172757 Vigência: 03/04/2022 a 03/04/2023 Valor: R\$ 602,18

Liberty Seguros
Item: Imóvel N° Apólice: 1881010176 Vigência: 05/09/2022 a 05/09/2023 Valor: R\$ 3.428,48

Alfa Seguradora
Item: Imóvel N° Apólice: 01.0118.000211127 Vigência: 14/10/2022 a 14/10/2023 Valor: R\$ 504,34

Tokio Marine
Item: Imóvel N° Apólice: 28812478 Vigência: 16/08/2022 a 16/08/2023 Valor: R\$ 3.332,97

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 18/07/2021 a 31/12/2025, prorrogado conforme Lei Complementar nº 187/2021.

A OSC certificada fara 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	95.258,98
Terceiro	21.433,26
SAT	4.762,95
Pis s/ Folha de Pagamento	4.762,95
Total	126.218,14

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.

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE BARROS

Presidente
CPF: 400.644.258-00

JOVANI CRISTINA POSSATTI

Contadora
CT/CRC: 1SP296709/O-3