

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2023

S H D - SOCIEDADE HUMANA
DESPERTAR

Elaborado por:



BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2023	2022
		31/12/2023	31/12/2022
ATIVO		522.491,59D	498.372,59D
CIRCULANTE	N.E. 5.1	169.585,82D	220.161,12D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. 5.1.1	165.335,58D	207.202,00D
NUMERÁRIO EM CAIXA		124.505,52D	124.440,66D
SEM RESTRIÇÃO		124.505,52D	124.440,66D
RECURSOS PRÓPRIOS		124.505,52D	124.440,66D
Caixa		318,46D	253,60D
Caixa ADM		124.187,06D	124.187,06D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		40.783,17D	730,06D
COM RESTRIÇÃO		32.095,91D	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		32.095,91D	0,00
Banco do Brasil 1211-4		30.669,93D	0,00
Banco do Brasil 751-X - Aditivo Extraordinario 3		1.425,98D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		8.687,26D	730,06D
RECURSOS PRÓPRIOS		8.687,26D	730,06D
Banco do Brasil 1039-1		8.687,26D	730,06D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. 5.1.2	46,89D	82.031,28D
COM RESTRIÇÃO		46,89D	82.012,51D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		46,89D	0,00
BB Aut. 1211-4		46,89D	0,00
CULTURA		0,00	82.012,51D
BB Aut. 71311-2		0,00	14.640,20D
BB Aut. 72278-2 - ROUANET		0,00	57.106,38D
BB CP Aut.544-4		0,00	10.265,93D
SEM RESTRIÇÃO		0,00	18,77D
RECURSOS PRÓPRIOS		0,00	18,77D
BB Aut. 1039-1		0,00	18,77D
CREDITOS A RECEBER		660,00D	0,00
CREDITOS A RECEBER		660,00D	0,00
CREDITOS DE CLIENTES A RECEBER		660,00D	0,00
CLIENTES		660,00D	0,00
INSTITUTO SABER DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL E EDUC/		660,00D	0,00
ADIANTAMENTOS		3.590,24D	12.959,12D
ADIANTAMENTOS		3.590,24D	12.959,12D
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	N.E. 5.1.4.1	0,00	3.194,86D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	3.194,86D
Adiantamento de Férias		0,00	3.194,86D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	N.E. 5.1.4.2	290,08D	4.207,45D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		290,08D	4.207,45D
Adiantamento a Fornecedores		290,08D	4.207,45D
DESPESAS ANTECIPADAS	N.E. 5.1.4.3	3.300,16D	5.556,81D
DESPESAS ANTECIPADAS		3.300,16D	5.556,81D
Seguro de Veículos a Apropriar		1.847,79D	2.742,31D
Seguro de Imóveis a Apropriar		0,00	2.814,50D
Seguro de Vida a Apropriar		1.452,37D	0,00
NAO CIRCULANTE		352.905,77D	278.211,47D
REALIZAVEL A LONGO PRAZO		95.382,18D	0,00
BANCO CONTAS APLICAÇÃO LONGO PRAZO		95.382,18D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		95.382,18D	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2023	2022
RECURSOS PRÓPRIOS	N.E. 5.2.1	31/12/2023 95.382,18D	31/12/2022 0,00
Bloqueio Judicial		95.382,18D	0,00
ATIVO IMOBILIZADO		257.523,59D	278.211,47D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. 5.2.2	257.523,59D	278.211,47D
COM RESTRIÇÃO		82.590,93D	100.660,89D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		107.708,50D	107.708,50D
Veículos		72.990,00D	72.990,00D
Máquinas e Equipamentos		7.345,20D	7.345,20D
Móveis e Utensílios		27.373,30D	27.373,30D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL		25.117,57C	7.047,61C
(-) Depreciação Acumulada Veículos		20.680,50C	6.082,50C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		795,86C	61,22C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		3.641,21C	903,89C
SEM RESTRIÇÃO		174.932,66D	177.550,58D
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		181.920,70C	179.302,78C
(-) Depreciação Acumulada Veículos		37.104,74C	37.104,74C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		75.204,14C	73.118,42C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		59.284,95C	58.752,75C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		3.681,95C	3.681,95C
(-) Depreciação Acumulada Biblioteca		6.644,92C	6.644,92C
INTANGÍVEL		0,00	0,00
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	5.118,95C
AMORTIZAÇÃO		5.118,95C	5.118,95C
(-) Amortização Acumulada Software		5.118,95C	5.118,95C
COMPENSAÇÃO ATIVA		84.223,98D	126.218,14D
COMPENSAÇÃO ATIVA		84.223,98D	126.218,14D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		84.223,98D	126.218,14D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		84.223,98D	126.218,14D
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		84.223,98D	126.218,14D
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA	N.E. 5.13	84.223,98D	126.218,14D
Cota Patronal INSS		63.565,24D	95.258,98D
Terceiros		14.302,18D	21.433,26D
SAT		3.178,28D	4.762,95D
PIS s/ Folha de Pagto		3.178,28D	4.762,95D
PASSIVO		522.491,59C	498.372,59C
CIRCULANTE	N.E. 5.3	228.697,77C	147.012,30C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. 5.3.1	12.194,06C	34.061,22C
FORNECEDORES A PAGAR		12.194,06C	34.061,22C
FORNECEDORES		12.194,06C	34.061,22C
FORNECEDORES		12.194,06C	34.061,22C
Alelo S.A		0,00	5,39C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2023	2022
		31/12/2023	31/12/2022
Paulo Costa Guedes 00285181360		0,00	480,00C
Arlei Servidone Lovtchinovsky 35763839803		0,00	540,00C
Vinicius de Sousa Ribeiro 41194278892		0,00	486,00C
Agere Contabilidade e Negocios Empresariais Ltda Me		0,00	2.768,88C
Anselmo Comercial Importacao Exportacao E Servicos Para Ii		0,00	3.125,67C
Giseli Domingos Camillo 9404596817		1.000,00C	0,00
Fernando Henrique Leonel Marques 40021943885		7.800,00C	0,00
Allmox Comercio De Produtos De Higiene E Equipamentos De		484,61C	0,00
Mattos, Blumer e Da Cunha Sociedade de Advogados		1.100,00C	0,00
EONCOOP COOPERATIVA DE TRABALHO DE PROFISSIONAIS		0,00	3.840,00C
st comercial de tendas e barracas eireli		0,00	2.625,00C
tenda atacado sa		0,00	63,24C
tfg materiais esportivos e fitness ltda - me		0,00	2.976,00C
Ticket Serviços S.A.		0,00	100,00C
K.L.M. Jornais & Revistas Ltda		0,00	1.080,00C
FABIANA RODRIGUES DOMINGOS 26828354818		0,00	6.100,00C
renovarte empresa produtora de eventos culturais ltda.		0,00	7.678,00C
NASCENTE AMBIENTAL SERVICOS DE LIMPEZA LTDA		0,00	71,48C
Sim Distr. De Veiculos E Pecas Ltda (fiat Ame)		258,06C	258,06C
REGIANE SOARES BONANHO		1.000,00C	1.000,00C
valdirene salgados eireli		0,00	563,50C
CRISTINA MUNIZ CAPUVILLA39824157808		0,00	300,00C
Atacadao S.a.		231,89C	0,00
Grupo Tk - Toka Com. De Instrumentos Musicais E Eletronicc		79,50C	0,00
Micheli Cristina Da Silva Chagas Sumare M.e		240,00C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. 5.3.2	56.067,74C	33.177,83C
COM RESTRIÇÃO		56.067,74C	33.177,83C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		56.067,74C	33.177,83C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		24.938,32C	12.527,48C
Salários a pagar		18.411,96C	11.045,06C
Rescisão Contratual a pagar		6.526,36C	1.482,42C
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		4.166,45C	6.068,24C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		1.591,36C	3.044,92C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		2.575,09C	3.023,32C
FÉRIAS A PAGAR		26.962,97C	14.582,11C
Férias a pagar		24.965,77C	13.501,94C
Encargos de férias a pagar		1.997,20C	1.080,17C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. 5.3.3	1.124,28C	1.589,32C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		1.124,28C	1.589,32C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		1.124,28C	1.589,32C
RETENÇÕES NA FONTE		1.095,68C	1.589,32C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		1.040,87C	1.463,41C
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher		11,31C	14,32C
IRRF Retido s/ Aluguel a recolher		43,50C	111,59C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES TRIBUTÁRIAS		28,60C	0,00
ISS s/ Faturamento		28,60C	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES	N.E. 5.3.5	3.606,85C	9.951,51C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		3.606,85C	9.951,51C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		3.606,85C	9.951,51C
CONCESSIONÁRIAS		306,69C	74,06C
Água e Esgoto a pagar		56,70C	74,06C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2023	2022
Internet a pagar		31/12/2023 249,99C	31/12/2022 0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES		3.300,16C	9.877,45C
Aluguel a pagar		0,00	3.948,75C
Seguro de Imóveis a pagar		0,00	2.814,49C
Seguro de Veículos a pagar		0,00	3.114,21C
Despesas Antecipadas		3.300,16C	0,00
PARCELAMENTOS		155.704,84C	0,00
PARCELAMENTOS		155.704,84C	0,00
PARCELAMENTOS		155.704,84C	0,00
PARCELAMENTOS MUNICIPAIS	N.E. 5.3.4	155.704,84C	0,00
Parcelamento Prefeitura de Sumaré		288.577,79C	0,00
(-) Juros - Parcelamento Pref. de Sumaré		132.872,95D	0,00
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. 5.3.6	0,00	68.232,42C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		0,00	68.232,42C
COM RESTRIÇÃO		0,00	68.232,42C
CULTURA		0,00	68.232,42C
Secretaria da Fazenda - Edital PROAC		0,00	11.426,04C
Despertar das Artes Rouanet - a realizar		0,00	56.806,38C
NÃO CIRCULANTE		451.794,86C	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		180.398,82C	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR	N.E. 5.4.1	180.398,82C	0,00
EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO		180.398,82C	0,00
EMPRÉSTIMOS		180.398,82C	0,00
Empréstimos PF		180.398,82C	0,00
PARCELAMENTOS		271.396,04C	0,00
PARCELAMENTOS		271.396,04C	0,00
PARCELAMENTOS		271.396,04C	0,00
PARCELAMENTOS MUNICIPAIS		271.396,04C	0,00
Parcelamento Prefeitura Municipal de Sumare		684.778,56C	0,00
(-) Juros - Parcelamento Pref. de Sumaré		413.382,52D	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. 5.4.3	158.001,04D	351.360,29C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		158.001,04D	351.360,29C
PATRIMÔNIO SOCIAL		158.001,04D	351.360,29C
PATRIMÔNIO SOCIAL		158.001,04D	351.360,29C
Patrimônio Social		104.879,60D	282.045,83C
Patrimônio Social		104.879,60D	282.045,83C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	N.E. 5.4.4	53.121,44D	69.314,46C
Superávit do Exercício		0,00	69.314,46C
Déficit do Exercício		53.121,44D	0,00
COMPENSAÇÃO PASSIVA		84.223,98C	126.218,14C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		84.223,98C	126.218,14C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		84.223,98C	126.218,14C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		84.223,98C	126.218,14C
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		84.223,98C	126.218,14C
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA	N.E. 5.13	84.223,98C	126.218,14C
Cota Patronal INSS		63.565,24C	95.258,98C
Terceiros		14.302,18C	21.433,26C
SAT		3.178,28C	4.762,95C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2023	2022
PIS s/ Folha de Pagto		31/12/2023 3.178,28C	31/12/2022 4.762,95C

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE BARROS
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	1.122.868,54	1.926.196,85
REPASSES PUBLICOS	770.963,50	1.550.085,73
ASSISTENCIA SOCIAL		
REPASSES PUBLICOS	722.400,00	1.044.684,33
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	1.556,60	364,77
CULTURA		
REPASSES PUBLICOS	45.915,88	487.311,98
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	1.091,02	17.724,65
RECEITAS PRÓPRIAS	351.905,04	376.111,12
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	80.786,61	98.933,76
EVENTOS E PROMOÇÕES	23.588,95	15.903,31
RECEITAS PRESTAÇÃO DE SERVIÇO	17.247,25	0,00
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	49.142,52	46.893,81
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	984,51	40.788,32
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	180.155,20	173.591,92
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	(1.175.989,98)	(1.856.882,39)
TOTAL CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL	(1.109.614,55)	(1.339.565,78)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	(723.956,60)	(937.436,65)
TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL		
PESSOAL E ENCARGOS	(278.973,12)	(447.264,70)
ENCARGOS SOCIAIS	(26.130,20)	(45.122,62)
BENEFÍCIOS	(83.856,36)	(103.180,01)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(133.852,29)	(59.369,91)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(118.421,99)	(151.413,99)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(35.996,76)	(3.336,40)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(6.257,33)	(15.118,57)
DESPESAS FINANCEIRAS	(204,55)	0,00
TERMO DE COLABORAÇÃO ESTADUAL		
PESSOAL E ENCARGOS	(16.643,42)	(32.657,86)
ENCARGOS SOCIAIS	(1.063,68)	(5.743,70)
BENEFÍCIOS	(861,10)	(4.500,00)
TERMO DE COLABORAÇÃO FEDERAL		
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	(29.221,75)
BENEFÍCIOS	0,00	(4.655,71)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	(5.825,26)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(21.695,80)	(23.456,18)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(4.321,50)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	(532,34)
TERMO ADITIVO EXTRAORDINARIO 3		
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(1.663,80)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	(52,35)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	(385.657,95)	(402.129,13)
PESSOAL E ENCARGOS	(40.268,51)	(26.304,40)
ENCARGOS SOCIAIS	(9.064,67)	(13.535,52)
BENEFÍCIOS	(3.455,08)	(1.762,15)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(62.281,06)	(95.324,17)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(13.498,45)	(37.394,60)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(19.797,08)	(47.564,04)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(571,10)	(4.066,28)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(10.904,84)	(613,21)
DESPESAS FINANCEIRAS	(45.661,96)	(1.972,84)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(180.155,20)	(173.591,92)
TOTAL CUSTO CULTURA	(43.048,90)	(505.036,63)
CUSTO CULTURA - COM RESTRIÇÃO	(43.048,90)	(505.036,63)
PROAC		
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	(9.990,00)
BENEFÍCIOS	0,00	(3.232,60)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(11.652,80)	(273.435,78)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(13.833,14)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	(600,00)
PROJETO EDITAL PROAC		
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	(3.000,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	(47.060,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	(2.406,94)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	(18,33)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2023

Descrição	2023	2022
CUSTO CULTURA - COM RESTRIÇÃO	(43.048,90)	(505.036,63)
DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	(173,93)
PROJETO DESPERTAR DAS ARTES - ROUANET		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(26.377,34)	(128.369,18)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	0,00	(19.743,75)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(5.018,76)	(2.422,98)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	(750,00)
TOTAL ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(23.326,53)	(12.279,98)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(23.326,53)	(12.279,98)
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	(2.638,65)	(1.857,03)
DEPRECIACÕES/AMORTIZACÕES	(20.687,88)	(10.422,95)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	(53.121,44)	69.314,46
TOTAL DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(53.121,44)	69.314,46

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE BARROS
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	1.122.868,54	1.926.196,85
REPASSES PUBLICOS	770.963,50	1.550.085,73
ASSISTENCIA SOCIAL		
REPASSES PUBLICOS		
Termo de Colaboração Municipal	682.136,00	824.472,39
Termo de Colaboração Estadual	18.568,20	42.901,56
Termo de Colaboração Federal	21.695,80	68.012,74
Termo de Colaboração nº 2015/2018 - Aditivo Extraordinário 3	0,00	109.297,64
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO		
Juros Finan. Ativos - Termo de Colab. Municipal	1.556,60	237,76
Juros Finan. Ativos - Aditivo Extraordinario 3	0,00	127,01
CULTURA		
REPASSES PUBLICOS		
Secretaria da Fazenda - Proac	11.426,04	301.091,52
Secretaria da Fazenda - Edital PROAC	0,00	52.659,20
Despertar das Artes Rouanet	34.489,84	133.561,26
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO		
Juros Finan. Ativos - MINC PROAC	226,76	0,00
Juros Finan. Ativos - Rouanet	864,26	17.724,65
RECEITAS PRÓPRIAS	351.905,04	376.111,12
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES		
Doações Pessoas Físicas	45.287,14	47.557,62
Doações Pessoas Jurídicas	34.804,47	43.936,14
Contribuições Associados	695,00	7.440,00
EVENTOS E PROMOÇÕES		
Bazar	13.692,34	8.219,31
Eventos	9.896,61	7.684,00
RECEITAS PRESTAÇÃO DE SERVIÇO		
Prestação de serviços	17.665,00	0,00
(-) ISS	(417,75)	0,00
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO		
Créditos Nota Fiscal Paulista	46.266,09	44.999,97
Doações materias uso/consumo	2.860,77	1.857,03
Restituição Tributos Receita Federal	15,66	36,81
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO		
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição	952,05	13.704,58
Descontos obtidos	32,46	27.083,74
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO		
Serviço Voluntário Ass. Social	180.155,20	173.591,92
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	(1.175.989,98)	(1.856.882,39)
TOTAL CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL	(1.109.614,55)	(1.339.565,78)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	(723.956,60)	(937.436,65)
TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(239.793,59)	(342.048,41)
Férias	(7.813,64)	(28.472,48)
13º Salário	(17.351,53)	(30.978,43)
Rescisões	(14.014,36)	(45.765,38)
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(26.015,46)	(31.550,20)
FGTS - Multa rescisão	(114,74)	(13.572,42)
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	(5.726,20)	(10.619,39)
Vale refeição/alimentação	(72.885,00)	(80.220,00)
Uniformes	0,00	(2.172,30)
Seguros de vida em grupo	0,00	(1.920,80)
Medicina do trabalho	(3.191,42)	(4.946,52)
Proagir Clube de Benefícios Sociais	(2.053,74)	(3.301,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(102.375,88)	(54.854,91)
Serviços Técnicos	(24.248,00)	0,00
Manutenção em Informática	(2.723,18)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações	(3.975,00)	(2.765,00)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	0,00	(1.100,00)
Publicidade e Propaganda	0,00	(650,00)
Manutenção em veículos	(530,23)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Aluguel imóvel	(92.409,12)	(90.061,62)
Energia Elétrica	(9.160,21)	(33.733,50)
Água e esgoto	(449,80)	(1.748,09)
Telefone/Internet/TV	(7.134,54)	(13.508,35)
Gás	(1.644,00)	(4.066,00)
Alarme e monitoramento	(2.535,00)	(2.574,00)
Aluguel de Equipamentos	(5.089,32)	(5.722,43)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		

Bens de pequeno valor	0,00	(167,40)
Combustíveis e Lubrificantes	(7.449,12)	(1.808,10)
Generos Alimentícios	(20.447,36)	(100,90)
Materiais de obras e construções	(2.597,61)	0,00
Material de escritório	(1.309,77)	0,00
Material de limpeza	(3.593,13)	0,00
Material de manutenção de equipamentos	0,00	(360,00)
Material de manutenção de veiculos	(599,77)	0,00
Material pedagógico	0,00	(900,00)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Seguros Apropriados	(6.257,33)	(14.838,57)
Eventos (atividade fim)	0,00	(280,00)
DESPESAS FINANCEIRAS		
IOF	(204,55)	0,00
TERMO DE COLABORAÇÃO ESTADUAL		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(16.643,42)	(21.462,71)
Férias	0,00	(1.387,63)
13º Salário	0,00	(1.095,70)
Rescisões	0,00	(8.711,82)
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(1.063,68)	(1.865,49)
FGTS - Multa rescisão	0,00	(3.878,21)
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	(861,10)	0,00
Vale refeição	0,00	(4.500,00)
TERMO DE COLABORAÇÃO FEDERAL		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	0,00	(22.435,48)
Rescisões	0,00	(6.786,27)
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	0,00	(4.476,55)
Seguros de vida em grupo	0,00	(179,16)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	0,00	(4.525,26)
Manutenção em Informática	0,00	(1.300,00)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Aluguel imóvel	0,00	(21.780,73)
Energia Elétrica	(17.511,59)	(587,60)
Água e esgoto	(228,01)	(123,29)
Telefone/Internet/TV	(3.538,20)	(964,56)
Gás	(418,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Combustíveis e Lubrificantes	0,00	(3.788,54)
Generos Alimentícios	0,00	(240,00)
Materiais de obras e construções	0,00	(292,96)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Seguros Apropriados	0,00	(150,52)
Locação de Equipamentos	0,00	(381,82)
TERMO ADITIVO EXTRAORDINARIO 3		
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	0,00	(1.663,80)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Transporte - Frete e Carreto	0,00	(52,35)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	(385.657,95)	(402.129,13)
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(1.589,50)	(10.879,85)
Bolsa Estágio	0,00	(4.526,29)
Férias	(27.598,54)	0,00
13º Salário	(7.154,96)	(5.424,38)
Encargos sociais de férias	(1.952,95)	(2.490,61)
Encargos sociais de 13º Salário	(1.972,56)	(2.983,27)
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(1.350,82)	(1.318,00)
FGTS - Multa rescisão	(7.713,85)	(12.217,52)
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	(835,08)	(301,96)
Vale refeição/alimentação	(132,50)	(443,22)
Cursos e treinamentos	(2.193,00)	(840,00)
Seguros de vida em grupo	0,00	(137,20)
Medicina do trabalho	0,00	(28,64)
Proagir Clube de Benefícios Sociais	(294,50)	(11,13)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PF	(7.166,29)	(18.885,72)
Prestador de serviço PJ	(41.192,15)	(74.438,63)
Serviços Técnicos	(1.190,00)	0,00
Assessoria Jurídica	(2.600,00)	0,00
Manutenção em Informática	(290,00)	0,00
Manutenção de Prédios e Instalações	(3.492,62)	(1.320,00)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	0,00	(120,00)
Publicidade e Propaganda	(6.350,00)	0,00
Manutenção em veiculos	0,00	(520,00)
Serviços de Transporte	0,00	(39,82)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Aluguel imóvel	(11.845,70)	(35.319,42)
Energia Elétrica	(299,25)	(5,41)
Água e esgoto	0,00	(81,02)
Telefone/Internet/TV	(1.148,50)	(58,75)

Alarme e monitoramento	(205,00)	0,00
Aluguel de Equipamentos	0,00	(1.930,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(164,89)	(5.464,00)
Combustíveis e Lubrificantes	(106,98)	(408,28)
Generos Alimentícios	(10.210,19)	(16.854,11)
Impressos / formulários	(89,65)	(793,40)
Materiais de obras e construções	0,00	(695,29)
Materiais Descartáveis/Embalagens	0,00	(172,53)
Material de copa e cozinha	0,00	(20,48)
Material de escritório	(322,40)	(9.816,65)
Material de limpeza	(265,59)	(6.146,99)
Material de manutenção de equipamentos	(59,07)	0,00
Material pedagógico	(1.688,18)	(2.092,80)
Refeições	0,00	(1.087,06)
Manutenção de Prédios e Instalações	(694,50)	(370,78)
Vestuário	(5.601,63)	(287,01)
Despesas Diversas	(594,00)	0,00
Material de Higiene	0,00	(3.354,66)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Seguros Apropriados	(0,01)	(1.768,97)
Publicidade e Propaganda	0,00	(40,00)
Cartórios	(7,99)	(7,46)
Eventos (atividade fim)	(180,00)	(1.094,69)
Certificado Digital	0,00	(169,90)
Estacionamento / pedágio	(215,30)	(182,60)
Chaveiro	(33,00)	(42,00)
Locação de Equipamentos	0,00	(679,96)
Correios	(134,80)	(80,70)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
IPVA/DPVAT/Licenciamento	(330,97)	(535,89)
ISS	(49,62)	(64,79)
Tx. Funcionamento	(70,11)	0,00
Taxas Diversas	(10.454,14)	(12,53)
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Pagos	(44.578,27)	(399,71)
Taxas Bancárias	(1.083,69)	(1.573,13)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO		
Serviço voluntário	(180.155,20)	(173.591,92)
TOTAL CUSTO CULTURA	(43.048,90)	(505.036,63)
CUSTO CULTURA - COM RESTRIÇÃO	(43.048,90)	(505.036,63)
PROAC		
PESSOAL E ENCARGOS		
Bolsa Estágio	0,00	(9.990,00)
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	0,00	(1.830,30)
Uniformes	0,00	(1.402,30)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(11.652,80)	(262.951,78)
Assessoria Jurídica	0,00	(8.000,00)
Publicidade e Propaganda	0,00	(2.484,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	0,00	(1.299,61)
Combustíveis e Lubrificantes	0,00	(1.741,78)
Material pedagógico	0,00	(9.784,74)
Materias primas - projetos	0,00	(300,49)
Vestuário	0,00	(641,25)
Material de Higiene	0,00	(65,27)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Aluguel de Equipamentos	0,00	(600,00)
PROJETO EDITAL PROAC		
PESSOAL E ENCARGOS		
Bolsa Estágio	0,00	(3.000,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	0,00	(45.060,00)
Assessoria Jurídica	0,00	(2.000,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	0,00	(1.061,72)
Material de limpeza	0,00	(526,50)
Material pedagógico	0,00	(728,40)
Material de Higiene	0,00	(90,32)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Transporte - Frete e Carreto	0,00	(18,33)
DESPESAS FINANCEIRAS		
Taxas Bancárias	0,00	(173,93)
PROJETO DESPERTAR DAS ARTES - ROUANET		
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(26.377,34)	(112.842,00)
Assessoria Jurídica	0,00	(2.000,00)
Publicidade e Propaganda	0,00	(13.527,18)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Aluguel imóvel	0,00	(19.743,75)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Generos Alimentícios	(518,76)	(382,98)
Vestuario	0,00	(2.040,00)
Material Pedagógico	(4.500,00)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		

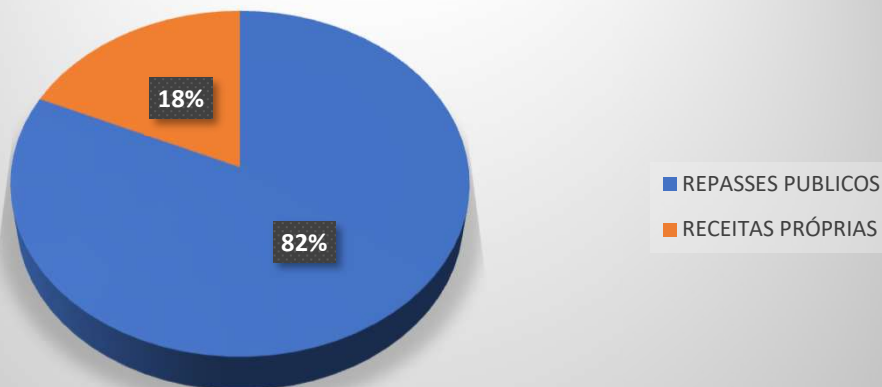
Aluguel de Equipamento	0,00	(750,00)
TOTAL ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(23.326,53)	(12.279,98)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(23.326,53)	(12.279,98)
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS		
Doações materias uso/consumo	(2.638,65)	(1.857,03)
DEPRECIACÕES/AMORTIZACÕES		
Depreciações	(20.687,88)	(9.758,23)
Amortizações	0,00	(664,72)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	(53.121,44)	69.314,46

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE BARROS
PRESIDENTE

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

S H D - SOCIEDADE HUMANA DESPERTAR
CNPJ Nº 00.958.354/0001-43
Gráficos Demonstração do resultado do período
Em 31 de dezembro de 2023

Origem dos Recursos



Recursos Financeiros Utilizados



Comparativo Receitas e Custo/Despesa



SHD - SOCIEDADE HUMANA DESPERTAR
CNPJ 00.958.354/0001-43
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>205.905,42</u>	<u>56.996,85</u>	<u>262.902,27</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2022	<u>282.045,83</u>	<u>69.314,46</u>	<u>351.360,29</u>
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	69.314,46	(69.314,46)	-
Superávit / Déficit do Período			-
Ajustes de Exercícios Anteriores	(456.239,89)	(53.121,44)	- 509.361,33
Saldos em 31 de dezembro de 2023	<u>(104.879,60)</u>	<u>000,00</u>	<u>(158.001,04)</u>

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE
BARROS
PRESIDENTE

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 2023
(Valores expressos em Reais)

DESCRIÇÃO	2023	2022
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit	-53.121,44	69.314,46
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
Ajustes de Exercícios Anteriores	-456.239,89	19.143,56
Depreciação/Amortização	20.687,88	10.422,95
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	-488.673,45	98.880,97
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	-86.673,30	208.797,31
Valores a Receber	-660,00	187.088,42
Adiantamentos	9.368,88	21.708,89
Bloqueio Judicial	-95.382,18	0,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	353.081,51	-500.871,09
Fornecedores a Pagar	-21.867,16	29.835,11
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	22.889,91	-30.694,45
Obrigações Tributárias	-465,04	827,79
Outras Obrigações	-6.344,66	7.838,11
Parcerias e Subvenções a realizar	-68.232,42	-506.745,47
Parcelamentos	427.100,88	0,00
Adiantamentos	0,00	-1.932,18
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-222.265,24	-193.192,81
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	0,00	-107.708,50
Baixa de Imobilizado	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	0,00	-107.708,50
III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Empréstimos e Financiamentos	180.398,82	-1.813,73
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	180.398,82	-1.813,73
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-41.866,42	-302.715,04
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INICIO DO EXERCÍCIO	207.202,00	509.917,04
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	165.335,58	207.202,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-41.866,42	-302.715,04

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE
BARROS

PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA POSSATTI

CONTADORA
1SP2967090-3

Ágere Contabilidade 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

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 2023, 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.

h) Conservação de Documentos:

Conservam pelo prazo de 10 (dez) anos, contado da data de emissão, os documentos que comprovem a origem e o registro de seus recursos e os relativos a atos ou a operações realizadas que impliquem modificação da situação patrimonial.

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	165.288,69	125.170,72
NUMERÁRIOS EM CAIXA	124.505,52	124.440,66
Caixa	318,46	253,60
Caixa Administrativo	124.187,06	124.187,06
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - COM RESTRIÇÃO	32.095,91	0,00
Banco do Brasil 1211-4	30.669,93	0,00
Banco do Brasil 751-X - Aditivo Extraordinário 3	1.425,98	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO	8.687,26	730,06
Banco do Brasil 1039-1	8.687,26	730,06

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	46,89	82.031,28
ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	46,89	0,00
Banco do Brasil 1039-1	46,89	0,00
CULTURA - COM RESTRIÇÃO	0,00	82.012,51
BB Aut. 71311-2	0,00	14.640,20
BB Aut. 722778-2 - ROUANET	0,00	57.106,38
BB CP Aut. 544-4	0,00	10.265,93
ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	0,00	18,77
BB Aut. 1039-1	0,00	18,77

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 5.1.4 – ADIANTAMENTOS

NOTA 5.1.4.1 – ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS

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

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	0,00	3.194,86
ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	3.194,86
Adiantamento de Férias	0,00	3.194,86

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	31/12/2023	31/12/2022
DESPESAS ANTECIPADAS	3.300,16	5.556,81
Seguros de Veículos	1.847,79	2.742,31
Seguros de Imóveis	0,00	2.814,50

NOTA 5.2 – ATIVO NÃO CIRCULANTE**NOTA 5.2.1 – BLOQUEIO JUDICIAL**

Refere-se a valores retidos pelo banco para quitação de débitos.

NOTA 5.2.2 – IMOBILIZADO

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

DESCRIÇÃO	TAXA	SALDO 31/12/2023	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2023	SALDO LÍQUIDO 31/12/2022
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		107.708,50	-25.117,57	82.590,93	100.660,89
Veículos	20%	72.990,00	-20.680,50	52.309,50	66.907,50
Máquinas e Equipamentos	10%	7.345,20	-795,86	6.549,34	7.283,98
Móveis e Utensílios	10%	27.373,30	-3.641,21	23.732,09	26.469,41
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		356.853,36	-181.920,70	174.932,66	177.550,58
Veículos	20%	37.104,74	-37.104,74	0,00	0,00
Máquinas e Equipamentos	10%	77.185,76	-75.204,14	1.981,62	4.067,34
Equipamentos de Informática	20%	60.792,92	-59.284,95	1.507,97	2040,17
Móveis e Utensílios	10%	3.681,95	-3.681,95	0,00	0,00
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	-207.038,27	257.523,59	278.211,47

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/PREVIDÊNCIAS/PRESTADORES	56.067,74	33.177,83
COM RESTRIÇÃO	56.067,74	33.177,83
Salários a Pagar	18.411,96	11.045,06
Rescisão contratual a Pagar	6.526,36	1.482,42
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	1.591,36	3.044,92
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	2.575,09	3.023,32
Férias	24.965,77	13.501,94
Encargos s/ Férias	1.997,20	1.080,17

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	1.124,28	1.589,32
RETENÇÃO DE FONTE	1.095,68	1.589,32
IRRF s/ Folha de Pagto a recolher	1.040,87	1.463,41
PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a Recolher	11,31	14,32
IRRF s/ Aluguel a recolher	43,50	111,59
IMPOSTO E CONTRIBUIÇÕES TRIBUTÁRIAS	28,60	0,00
ISS s/ Faturamento	28,60	0,00

NOTA 5.3.4 – PARCELAMENTOS

Refere-se a valores de glosas de prestação de contas do exercício de 2013, sendo os mesmos já reconhecidos em sua competência e cobrados pela prefeitura de Sumaré somente no exercício de 2023.

NOTA 5.3.5 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

NOTA 5.3.6 – 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	0,00	68.232,42
CULTURA	0,00	68.232,42
Secretaria da Fazenda - Proac	0,00	11.426,04
Despertar das artes Roaunet a realizar	0,00	56.806,38

NOTA 5.4 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

NOTA 5.4.1 – EMPRÉSTIMOS

Refere-se a recursos contraídos de terceiros, para financiar suas atividades. Esses valores serão pagos em períodos seguintes.

NOTA 5.4.2 – PARCELAMENTOS

Refere-se a valores de glosas de prestação de contas do exercício de 2013, sendo os mesmos já reconhecidos em sua competência e cobrados pela prefeitura de Sumaré somente no exercício de 2023.

NOTA 5.4.3 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

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

NOTA 5.4.4 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2023 foi apresentado déficit 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 2023 a OSC obteve como Receita o valor R\$ 1.122.868,54 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	2023
Termo de Colaboração Municipal	682.136,00
Termo de Colaboração Estadual	18.568,20
Termo de Colaboração Federal	21.695,80
Secretaria da Fazenda - PROAC	11.426,04
Despertar das Artes Roaunet	34.489,84
Juros Aplic. Subv. Municipal	1.556,60
Juros Aplic. PROAC	226,76
Juros Aplic. ROUANET	864,26

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	45.287,14
Doações Pessoas Jurídicas	34.804,47
Contribuições Associados	695,00
Bazar	13.692,34
Eventos	9.896,61
Prestação de Serviços	17.247,25
Créditos Nota Fiscal Paulista	46.266,09
Doação de Bens	2.860,77
Restituição Tributos RF	15,66
Juros Ativos s/ restrição	952,05
Descontos Obtidos	32,46
Serviço Voluntário	180.155,20

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 R\$ 1.175.989,98, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2023
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	1.175.989,98
Pessoal e Encargos	335.885,05
Encargos Sociais	36.258,55
Benefícios	88.172,54
Serviços Prestados por Terceiros	234.163,49

Utilidade e Ocupação	153.616,24
Material de Uso e Consumo	60.812,60
Despesas Administrativas	6.828,43
Despesas Tributárias	10.904,84
Despesas Financeiras	45.866,51
Custo Serviço Voluntário	180.155,20
Despesas Doações Recebidas	2.638,65
Depreciações/Amortizações	20.687,88

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 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.

ZURICH MINAS BRASIL SEGUROS
Item: Veículos Vigência: 14/05/2023 a 14/05/2024 Valor: R\$ 2.473,54

TOKIO MARINE
Item: Imóvel Vigência: 16/08/2023 a 16/08/2024 Valor: R\$ 2.771,67

LIBERTY SEGUROS
Item: Vidas
Vigência: 23/06/2023 a 23/06/2024
Valor: R\$ 3.485,66

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. 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 18/07/2021 a 31/12/2025.

Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2023
INSS Patronal	63.565,24
Terceiro	14.302,18
SAT	3.178,28
Pis s/ Folha de Pagamento	3.178,28
Total	84.223,98

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.

TEREZINHA ONGARO MONTEIRO DE BARROS

Presidente

JOVANI CRISTINA POSSATTI

Contadora

CT/CRC: 1SP296709/O-3