

BALANÇO PATRIMONIAL

Período: 01/2022 a 12/2022

ATIVO

ATIVO CIRCULANTE

DISPONIBILIDADES

CAIXA

C/C - 1 - INSTITUTO

CAIXA 1.671,91 1.671,91

Total C/C - INSTITUTO

Total - CAIXA 1.671,91

BANCOS CONTA MOVIMENTO

C/C - 1 - INSTITUTO

BCO SANTANDER -C/C 13000132-3 86,60 86,60

Total C/C - INSTITUTO

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

BCO DO BRASIL -C/C 104.217-3 4.047,18

BANCO DO BASIL - POUPANCA 36161-5 126.075,99 130.123,17

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

C/C - 3 - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS

BCO ITAU - C/C 24299-8 10,00 10,00

Total C/C - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS

Total - BANCOS CONTA MOVIMENTO 130.219,77

Total - DISPONIBILIDADES 131.891,68

VALORES REALIZAVEIS A CURTO PRAZO

CREDITOS DE APLICACOES FINANCEIRAS

C/C - 1 - INSTITUTO

APLICAÇÃO -BCO SANTANDER -C/C 13000132-3 240.793,34

POUPANCA -BCO SANTANDER -C/C 13000132-3 9.500,00 250.293,34

Total C/C - INSTITUTO

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

APLICAÇÃO - BCO DO BRASIL -C/C 104217-3 128.516,55 128.516,55

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

C/C - 3 - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS

APLICACAO - BCO ITAU - C/C 24299-8 28.307,17 28.307,17

Total C/C - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS

Total - CREDITOS DE APLICACOES FINANCEIRAS 407.117,06

ADIANTAMENTOS

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS 41.588,30 41.588,30

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

Total - ADIANTAMENTOS 41.588,30

Total - VALORES REALIZAVEIS A CURTO PRAZO 448.705,36

TOTAL - ATIVO CIRCULANTE**580.597,04**

ATIVO NAO CIRCULANTE

ATIVO PERMANENTE

IMOBILIZADO TECNICO

C/C - 1 - INSTITUTO

INSTALAÇÕES 2.880,00

VEÍCULOS 36.981,69

MÓVEIS E UTENSÍLIOS 39.148,51

EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA 15.904,37

MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS 11.945,05

Total C/C - INSTITUTO 106.859,62

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

MÓVEIS E UTENSÍLIOS 17.300,26

BALANÇO PATRIMONIAL

Período: 01/2022 a 12/2022

ATIVO

EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	27.354,16		
<i>Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL</i>		44.654,42	
Total - IMOBILIZADO TECNICO			151.514,04
DEPRECIACOES ACUMULADAS			
<u>C/C - 1 - INSTITUTO</u>			
DEPR.ACUM.-INSTALAÇÕES	-2.880,00		
DEPR.ACUM.-VEÍCULOS	-36.981,69		
DEPR.ACUM.-MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-25.628,97		
DEPR.ACUM.-EQUIP/OS DE INFORMÁTICA	-14.590,70		
DEPR.ACUM.-MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	-11.945,05		
<i>Total C/C - INSTITUTO</i>		-92.026,41	
<u>C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL</u>			
DEPR.ACUM.-MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-4.223,44		
DEPR.ACUM.-EQUIP/OS DE INFORMÁTICA	-15.147,19		
<i>Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL</i>		-19.370,63	
Total - DEPRECIACOES ACUMULADAS			-111.397,04
Total - ATIVO PERMANENTE			40.117,00
TOTAL - ATIVO NAO CIRCULANTE			40.117,00
TOTAL - A T I V O			620.714,04

BALANÇO PATRIMONIAL

Período: 01/2022 a 12/2022

PASSIVO

PASSIVO CIRCULANTE

VALORES EXIGÍVEIS A CURTO PRAZO
OBRIGACOES SOCIAIS E TRABALHISTASC/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

SALARIOS A PAGAR	38.265,78		
CONT.INSS A RECOLHER	6.337,31		
FGTS A RECOLHER	7.922,61		
CONT.ASSIST. E CONFED. A RECOLHER	270,00		
PROVISÃO DE FÉRIAS	19.225,99		
PROVISAO P/ENCARGOS SOCIAIS FÉRIAS	1.538,07		

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

73.559,76

Total - OBRIGACOES SOCIAIS E TRABALHISTAS

73.559,76

OBRIGACOES FISCAIS

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

IRF A RECOLHER	2.397,60		
----------------	----------	--	--

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

2.397,60

Total - OBRIGACOES FISCAIS

2.397,60

Total - VALORES EXIGÍVEIS A CURTO PRAZO

75.957,36

TOTAL - PASSIVO CIRCULANTE**75.957,36**

PATRIMONIO LIQUIDO

RESULTADOS ACUMULADOS
RESULTADO DO EXERCICIOC/C - 1 - INSTITUTO

SUPERAVIT E OU DEFICIT ACUMULADOS	544.756,68		
-----------------------------------	------------	--	--

Total C/C - INSTITUTO

544.756,68

Total - RESULTADO DO EXERCICIO

544.756,68

Total - RESULTADOS ACUMULADOS

544.756,68

TOTAL - PATRIMONIO LIQUIDO**544.756,68****TOTAL - PASSIVO****620.714,04**

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2022 a 12/2022

CONTAS DE RESULTADO

RECEITA BRUTA

RECEITAS

RECEITAS ORDINARIAS

C/C - 1 - INSTITUTO

DONATIVOS " P. FÍSICA "

67.312,00

Total C/C - INSTITUTO

67.312,00

Total - RECEITAS ORDINARIAS

67.312,00

RECEITAS EXTRAORDINARIAS

C/C - 1 - INSTITUTO

RECEITAS EXTRAORDINARIAS

48.554,68

Total C/C - INSTITUTO

48.554,68

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

SUBVENÇÃO GOVERNAMENTAL

1.311.768,12

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

1.311.768,12

Total - RECEITAS EXTRAORDINARIAS

1.360.322,80

Total - RECEITAS

1.427.634,80

= RECEITAS**1.427.634,80**

DEDUCOES DA RECEITA BRUTA

DEDUCOES DA RECEITA BRUTA

DEVOLUCAO DE VERBAS DE PROJETOS

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

DEVOLUCAO DE VERBAS DE PROJETOS

-96.066,22

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

-96.066,22

Total - DEVOLUCAO DE VERBAS DE PROJETOS

-96.066,22

Total - DEDUCOES DA RECEITA BRUTA

-96.066,22

DESPESAS TRABALHISTAS

DESPESAS TRABALHISTAS

DESPESAS COM PESSOAL

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

ORDENADOS E SALARIOS

-673.091,68

FERIAS

-61.124,14

13 SALARIO

-62.783,61

VALE CESTA E TRANSPORTE

-16.655,10

AVISO PREVIO

-9.190,51

F.G.T.S.

-82.643,84

ENCARGOS SOCIAIS S/FERIAS PROVISIONADAS

-1.538,07

ENCARGOS SOCIAIS S/13.SAL.PROVISIONADOS

0,00

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

-907.026,95

Total - DESPESAS COM PESSOAL

-907.026,95

Total - DESPESAS TRABALHISTAS

-907.026,95

DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

DESPESAS ADMINISTRATIVAS

C/C - 1 - INSTITUTO

MATERIAIS DE ESCRITÓRIO E EXPEDIENTES

-149,40

CONSERVAÇÃO E MANUTENÇÃO

-70.537,10

TELEFONE E INTERNET

-790,47

REMUN.P/PREST.DE SERVICOS

-29.237,33

DESPESAS COM INFORMÁTICA

-706,21

DESPESAS COM VEICULOS/COMBUSTIVEL

-2.031,87

PREMIOS DE SEGUROS

-2.300,96

GASTOS C/CARTÓRIO E REGISTROS

-138,47

UTENSÍLIOS DIVERSOS

-2.513,35

DESPESAS COM ALIMENTOS

-930,37

CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES

-3.835,00

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2022 a 12/2022

CONTAS DE RESULTADO

DEPRECIACÃO	-3.123,86	
DESPESAS COM LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS	-1.262,82	
CORREIOS	-20,85	
OUTRAS DESPESAS GERAIS	-15.763,68	
Total C/C - INSTITUTO		-133.341,74
<u>C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL</u>		
MATERIAL DE LIMPEZA	-11.937,76	
MATERIAIS DE ESCRITÓRIO E EXPEDIENTES	-5.300,00	
CONSERVAÇÃO E MANUTENÇÃO	-5.990,06	
TELEFONE E INTERNET	-2.626,82	
ÁGUA E ESGOTO	-20.696,07	
REMUN.P/PREST.DE SERVICOS	-47.118,88	
HONORÁRIOS CONTÁBEIS	-30.670,00	
UTENSÍLIOS DIVERSOS	-2.537,38	
DEPRECIACÃO	-5.100,52	
DESPESAS COM LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS	-2.610,16	
ENERGIA ELÉTRICA E GÁS	-27.242,95	
OUTRAS DESPESAS GERAIS	-793,74	
Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL		-162.624,34
<u>C/C - 3 - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS</u>		
TELEFONE E INTERNET	-1.551,88	
Total C/C - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS		-1.551,88
Total - DESPESAS ADMINISTRATIVAS		-297.517,96
DESPESAS FINANCEIRAS		
<u>C/C - 1 - INSTITUTO</u>		
DESPESAS BANCÁRIAS	-2.121,89	
Total C/C - INSTITUTO		-2.121,89
<u>C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL</u>		
DESPESAS BANCÁRIAS	-1.482,25	
Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL		-1.482,25
Total - DESPESAS FINANCEIRAS		-3.604,14
/-/ RECEITAS FINANCEIRAS		
<u>C/C - 1 - INSTITUTO</u>		
JUROS E COMISSOES ATIVAS	7.965,29	
Total C/C - INSTITUTO		7.965,29
<u>C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL</u>		
JUROS E COMISSOES ATIVAS	16.391,36	
Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL		16.391,36
<u>C/C - 3 - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS</u>		
JUROS E COMISSOES ATIVAS	3.074,74	
Total C/C - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS		3.074,74
Total - /-/ RECEITAS FINANCEIRAS		27.431,39
DESPESAS TRIBUTARIAS		
<u>C/C - 1 - INSTITUTO</u>		
IMPOSTOS E TAXAS DIVERSOS	-2.279,45	
MULTAS DE MORA	-11,12	
Total C/C - INSTITUTO		-2.290,57
<u>C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL</u>		
IMPOSTOS E TAXAS DIVERSOS	-1.792,00	
MULTAS DE MORA	-28,00	
IR S/ APLICACAO FINANCEIRA	-3.190,35	
IOF S/ APLICACAO FINANCEIRA	-308,14	
Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL		-5.318,49
Total - DESPESAS TRIBUTARIAS		-7.609,06

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2022 a 12/2022

CONTAS DE RESULTADO**Total - DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS**

-281.299,77

= SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO**143.241,86**

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2022**I - CONTEXTO OPERACIONAL**

NOTA 1

O Instituto Santa Rosália (Instituto), CNPJ 52.370.970/0001-82 constituído em 04 de setembro de 1964 é uma Associação Civil de direito privado, beneficente, de educação e de assistência social, sem fins econômicos, com prazo indeterminado de duração e tem por finalidade dar amparo, assistência, educação e formação humana e religiosa a infância, ao idoso e a comunidade carente e se rege pelo Estatuto Social e pela legislação vigente.

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 2

As demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as atuais Normas Brasileiras de Contabilidade e considerando também os aspectos a serem observados por entidades sem finalidade de lucro, em conformidade com a ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros aprovada pela Resolução 1.409/12 do Conselho Federal de Contabilidade e NBC TG 1000. A moeda funcional e de apresentação das demonstrações contábeis é o real.

III - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 3

As despesas e receitas em geral são registradas pelo regime de competência.

NOTA 4

Aplicações financeiras: O Instituto possui aplicação financeira simplesmente para correção da inflação, pois todo dinheiro recebido é aplicado em atividade educacional, assistência e filantrópica.

NOTA 5

O Instituto sempre que recebe donativos de pessoas físicas, bem como, através de convênios com pessoas jurídicas, fornece recibo aos doadores e os contabiliza e as subvenções recebidas de órgãos governamentais já os contabiliza, por meio da prestação de contas, que é obrigatório apresentar junto a estes órgãos, bem como de pessoas que prestam serviços voluntário em 2016, sem nenhuma remuneração, demonstrado contabilmente, cf. ITG 2002.

Donativos:

	2021		2022
A) Pessoas físicas.....R\$	27.408,57	R\$	67.312,00
B) Pessoas jurídicas.....R\$	-	R\$	-
C) Voluntariado.....R\$	30.000,00	R\$	35.000,00
D) Receitas extraordinárias.....R\$	133.282,52	R\$	48.554,68

Subvenções:

O Instituto recebeu os seguintes auxílios e subvenções do poder público:

	2021		2022
A) Federal.....R\$	0,00	R\$	0,00
B) Estadual.....R\$	0,00	R\$	0,00
C) Municipal Creche Ed. Infantil.....R\$	819.619,42	R\$	1.311.768,12
D) Subvenção Governamental indenizatória.R\$	0,00	R\$	-

O convênio municipal com a Prefeitura de Guarulhos é de educação infantil, ou seja, creche, abrangendo crianças de 02 a 03 anos, sendo complementação do ensino público com atividades de recreação e de sociabilização.

Nota 6

Os recursos do Instituto foram aplicados em suas finalidades institucionais de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

Nota 7

Gratuidade

Segregação do Balanço por área de atuação da entidade - Educação e Assistência Social.

O Instituto é entidade preponderante na área de Educação e desenvolve atividades de assistência social. Em atendimento a Lei 12.101/09 - Artigo 29º, e Decreto 7.237/10 - Artigo 11º, demonstra adiante seu balanço segregado por área de atuação.

A entidade concede 100% de gratuidade, pois todas as suas atividades, conforme demonstrado no quadro abaixo são 100% gratuita aos educandos e/ou usuários, seja na área da educação como da assistência social.

Nota 8

a) Educação Infantil Creche

Objetivo: Tem como finalidade o desenvolvimento integral da criança até cinco anos, em seus aspectos físico, psicológico, intelectual e social, complementando a ação da família e da comunidade em conformidade com a Lei 9.394 de 20/12/1996.

Nº de atendidos

138 crianças de 02 a 03 anos

Recursos aplicados

R\$ 1.311.768,12

b) Assistência Social - (proteção social básica, programa de atendimento familiar)

Objetivo: A família, hoje é reconhecidamente um dos espaços privilegiados para o desenvolvimento integral dos indivíduos, essencial à humanização, à socialização, transmitindo saberes, valores, hábitos e princípios que constroem e determina todo e qualquer indivíduo para viver em coletividade. A assistência social tem a matricialidade familiar como campo privilegiado de atuação na garantia dos mínimos sociais tendo como base legal a Política Nacional de Assistência Social (PNAS - 2004), a Lei Orgânica de Assistência Social (LOAS/93 2011) e alterada pela Lei 12.435 de 09/07/2011.

Nº de atendidos

50 famílias (74 pessoas)

Recursos aplicados

R\$ 12.000,00

Nota 9

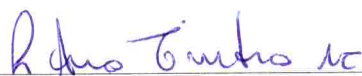
Isenção Usufruída

O Instituto é isento da contribuição empresarial devida ao INSS sobre a folha de pagamento e sobre serviços tomados de autônomos.

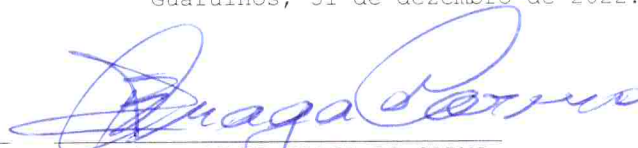
	2021	2022
INSS-Cota Patronal.....	R\$ 125.046,26	RS 159.399,88
INSS-Cota Terceiros.....	R\$ 36.263,41	R\$ 44.659,96
INSS-SAT.....	<u>R\$ 6.252,31</u>	<u>R\$ 7.699,99</u>
TOTAL INSS.....	R\$ 148.520,06	R\$ 211.759,93
COFINS (contrib.fin(seg.social).....	R\$ 29.409,31	R\$ 42.829,04
CSLL (Contrib.social s/lucro líquido).....	<u>R\$ 8.822,79</u>	<u>R\$ 12.848,71</u>
TOTAL DAS ISENÇÕES.....	R\$ 179.297,44	R\$ 267.437,68

A CSLL seria calculada sobre o lucro líquido a base de 0,9% e a COFINS 3% sobre as receitas, diminuído do trabalho voluntário, porém, por lei, está isenta destes tributos.

Guarulhos, 31 de dezembro de 2022.



Presidente: ANA APARECIDA CINTRA
CPF: 532.006.409-87



Contador: OSMAR BRAGA DO CARMO
CRC/SP: 1SP103798/O-4

OBSERVAÇÕES: A EXIGÊNCIA DESTA DOCUMENTO ENCONTRA-SE NO INCISO IX DO ART.40.- DA RESOLUÇÃO N. 177, DE 10/08/2000, PUBLICADA NO DIÁRIO OFICIAL EM 15/08/2000.