

BALANÇO PATRIMONIAL

Período: 01/2023 a 12/2023

ATIVO

ATIVO CIRCULANTE
DISPONIBILIDADES
CAIXAC/C - 1 - INSTITUTOCAIXA 1.903,67
Total C/C - INSTITUTO 1.903,67**Total - CAIXA**

1.903,67

BANCOS CONTA MOVIMENTO

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTILBCO DO BRASIL -C/C 104.217-3 94.604,63
Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL 94.604,63C/C - 3 - PROJETO CONSTRUINDO SONHOSBCO ITAU - C/C 24299-8 10,00
Total C/C - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS 10,00**Total - BANCOS CONTA MOVIMENTO**

94.614,63

Total - DISPONIBILIDADES

96.518,30

VALORES REALIZAVEIS A CURTO PRAZO
CREDITOS DE APLICACOES FINANCEIRASC/C - 1 - INSTITUTOAPLICAÇÃO -BCO SANTANDER -C/C 13000132-3 295.345,50
POUPANCA -BCO SANTANDER -C/C 13000132-3 9.500,00
Total C/C - INSTITUTO 304.845,50C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTILAPLICAÇÃO - BCO DO BRASIL -C/C 104217-3 212.809,79
APLICACAO POUPANCA 36161-5 202.424,07
Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL 415.233,86C/C - 3 - PROJETO CONSTRUINDO SONHOSAPLICACAO - BCO ITAU - C/C 24299-8 27.617,95
Total C/C - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS 27.617,95**Total - CREDITOS DE APLICACOES FINANCEIRAS**

747.697,31

ADIANTAMENTOS

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTILADIANTAMENTOS A EMPREGADOS 48.239,79
Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL 48.239,79**Total - ADIANTAMENTOS**

48.239,79

Total - VALORES REALIZAVEIS A CURTO PRAZO

795.937,10

TOTAL - ATIVO CIRCULANTE

892.455,40

ATIVO NAO CIRCULANTE
ATIVO PERMANENTE
IMOBILIZADO TECNICOC/C - 1 - INSTITUTOINSTALAÇÕES 2.880,00
VEÍCULOS 36.981,69
MÓVEIS E UTENSÍLIOS 39.148,51
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA 24.349,14
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS 11.945,05
Total C/C - INSTITUTO 115.304,39C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTILMÓVEIS E UTENSÍLIOS 17.300,26
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA 27.354,16
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS 4.990,00
Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL 49.644,42

BALANÇO PATRIMONIAL

Período: 01/2023 a 12/2023

ATIVO**Total - IMOBILIZADO TECNICO** 164.948,81

DEPRECIACOES ACUMULADAS

C/C - 1 - INSTITUTO

DEPR.ACUM.-INSTALAÇÕES	-2.880,00
DEPR.ACUM.-VEÍCULOS	-36.981,69
DEPR.ACUM.-MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-28.913,23
DEPR.ACUM.-EQUIP/OS DE INFORMÁTICA	-15.669,42
DEPR.ACUM.-MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	-11.945,05

Total C/C - INSTITUTO -96.389,39**C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL**

DEPR.ACUM.-MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-5.953,47
DEPR.ACUM.-EQUIP/OS DE INFORMÁTICA	-18.247,30
DEPR.ACUM.-MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	-133,06

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL -24.333,83**Total - DEPRECIACOES ACUMULADAS** -120.723,22**Total - ATIVO PERMANENTE** 44.225,59**TOTAL - ATIVO NAO CIRCULANTE** 44.225,59**TOTAL - A T I V O** 936.680,99

BALANÇO PATRIMONIAL

Período: 01/2023 a 12/2023

PASSIVO

PASSIVO CIRCULANTE

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

CONT.ASSIST. E CONFED. A RECOLHER	202,71
PROVISÃO DE FÉRIAS	20.248,55
PROVISAO P/ENCARGOS SOCIAIS FÉRIAS	1.619,88

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL 22.071,14**Total - OBRIGACOES SOCIAIS E TRABALHISTAS** 22.071,14**Total - VALORES EXIGÍVEIS A CURTO PRAZO** 22.071,14**TOTAL - PASSIVO CIRCULANTE** 22.071,14

PATRIMONIO LIQUIDO

RESULTADOS ACUMULADOS
RESULTADO DO EXERCICIO**C/C - 1 - INSTITUTO**

SUPERAVIT E OU DEFICIT ACUMULADOS 914.609,85

Total C/C - INSTITUTO 914.609,85**Total - RESULTADO DO EXERCICIO** 914.609,85**Total - RESULTADOS ACUMULADOS** 914.609,85**TOTAL - PATRIMONIO LIQUIDO** 914.609,85**TOTAL - P A S S I V O** 936.680,99

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido, importam em R\$ 936.680,99 (Novecentos e trinta e seis mil, seiscentos e oitenta reais e noventa e nove centavos).

ANA APARECIDA CINTRA
PRESIDENTE
CPF: 532.006.409-87

OSMAR BRAGA DO CARMO
CONTADOR
1SP103798/O-4

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2023 a 12/2023

CONTAS DE RESULTADO

RECEITA BRUTA

RECEITAS

RECEITAS ORDINARIAS

C/C - 1 - INSTITUTO

DONATIVOS " P. FÍSICA "	62.446,31	
Total C/C - INSTITUTO		62.446,31

Total - RECEITAS ORDINARIAS		62.446,31
------------------------------------	--	------------------

RECEITAS EXTRAORDINARIAS

C/C - 1 - INSTITUTO

RECEITAS EXTRAORDINARIAS	54.104,22	
Total C/C - INSTITUTO		54.104,22

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

SUBVENÇÃO GOVERNAMENTAL	1.459.450,20	
Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL		1.459.450,20

Total - RECEITAS EXTRAORDINARIAS		1.513.554,42
---	--	---------------------

Total - RECEITAS		1.576.000,73
-------------------------	--	---------------------

= RECEITAS		1.576.000,73
-------------------	--	---------------------

DESPESAS TRABALHISTAS

DESPESAS TRABALHISTAS

DESPESAS COM PESSOAL

C/C - 1 - INSTITUTO

INDENIZACOES TRABALHISTAS	-5.190,34	
Total C/C - INSTITUTO		-5.190,34

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

ORDENADOS E SALARIOS	-717.110,26	
FERIAS	-94.623,83	
13 SALARIO	-67.395,21	
VALE CESTA E TRANSPORTE	-6.262,44	
AVISO PREVIO	-13.604,50	
F.G.T.S.	-92.326,49	
ENCARGOS SOCIAIS S/FERIAS PROVISIONADAS	-81,81	
ENCARGOS SOCIAIS S/13.SAL.PROVISIONADOS	0,00	
Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL		-991.404,54

Total - DESPESAS COM PESSOAL		-996.594,88
-------------------------------------	--	--------------------

Total - DESPESAS TRABALHISTAS		-996.594,88
--------------------------------------	--	--------------------

DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

DESPESAS ADMINISTRATIVAS

C/C - 1 - INSTITUTO

CONSERVAÇÃO E MANUTENÇÃO	-24.392,01	
TELEFONE E INTERNET	-865,04	
REMUN.P/PREST.DE SERVICOS	-11.558,31	
DESPESAS COM INFORMÁTICA	-477,39	
DESPESAS COM VEICULOS/COMBUSTIVEL	-2.120,84	
PREMIOS DE SEGUROS	-3.342,61	
GASTOS C/CARTÓRIO E REGISTROS	-474,92	
UTENSÍLIOS DIVERSOS	-3.799,59	
DESPESAS COM MÉDICO E MEDICAMENTOS	-134,90	
DESPESAS COM ALIMENTOS	-3.847,42	
CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	-1.052,00	
DEPRECIACÃO	-4.362,98	
CORREIOS	-127,50	
OUTRAS DESPESAS GERAIS	-4.900,34	
Total C/C - INSTITUTO		-61.455,85

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2023 a 12/2023

CONTAS DE RESULTADO

MATERIAL DE LIMPEZA	-11.527,55	
MATERIAIS DE ESCRITÓRIO E EXPEDIENTES	-4.742,30	
CONSERVAÇÃO E MANUTENÇÃO	-9.235,69	
TELEFONE E INTERNET	-2.770,46	
ÁGUA E ESGOTO	-27.490,50	
REMUN.P/PREST.DE SERVICOS	-56.768,40	
HONORÁRIOS CONTÁBEIS	-33.333,00	
UTENSÍLIOS DIVERSOS	-1.104,72	
DEPRECIACÃO	-4.963,20	
DESPESAS COM LOCAAO DE EQUIPAMENTOS	-4.260,16	
ENERGIA ELÉTRICA E GÁS	-30.049,32	
OUTRAS DESPESAS GERAIS	-1.660,25	

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL -187.905,55

C/C - 3 - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS

TELEFONE E INTERNET	-1.653,13	
---------------------	-----------	--

Total C/C - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS -1.653,13

Total - DESPESAS ADMINISTRATIVAS -251.014,53

DESPESAS FINANCEIRAS

C/C - 1 - INSTITUTO

DESPESAS BANCÁRIAS	-1.855,51	
--------------------	-----------	--

Total C/C - INSTITUTO -1.855,51

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

DESPESAS BANCÁRIAS	-1.581,90	
--------------------	-----------	--

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL -1.581,90

Total - DESPESAS FINANCEIRAS -3.437,41

/-/ RECEITAS FINANCEIRAS

C/C - 1 - INSTITUTO

JUROS E COMISSOES ATIVAS	12.580,63	
--------------------------	-----------	--

Total C/C - INSTITUTO 12.580,63

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

JUROS E COMISSOES ATIVAS	41.667,88	
--------------------------	-----------	--

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL 41.667,88

Total - /-/ RECEITAS FINANCEIRAS 54.248,51

DESPESAS TRIBUTARIAS

C/C - 1 - INSTITUTO

MULTAS DE MORA	-144,78	
----------------	---------	--

Total C/C - INSTITUTO -144,78

C/C - 2 - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL

IR S/ APLICACAO FINANCEIRA	-8.470,96	
----------------------------	-----------	--

IOF S/ APLICACAO FINANCEIRA	-44,29	
-----------------------------	--------	--

Total C/C - PROJETO EDUCAÇÃO INFANTIL -8.515,25

C/C - 3 - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS

IMPOSTOS E TAXAS DIVERSOS	-689,22	
---------------------------	---------	--

Total C/C - PROJETO CONSTRUINDO SONHOS -689,22

Total - DESPESAS TRIBUTARIAS -9.349,25

Total - DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS -209.552,68

= SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO 369.853,17

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2023 a 12/2023

CONTAS DE RESULTADO**NOTAS EXPLICATIVAS****DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS**

EXERCÍCIO 2023

ORIGENS

SUPERÁVIT (OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO).....R\$ 369.853,17

DEPRECIÇÃO

VARIAÇÕES DO(S) RESULTADO(S) DE EXERCÍCIOS FUTUROS

AUMENTO DO PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO

ALIENAÇÃO DE BENS DO IMOBILIZADO

TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS DA

TOTAL DE ORIGENS:.....R\$ 369.853,17

APLICAÇÕES

AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO.....R\$ 13.434,77

AUMENTO DO ATIVO PERMANENTE - INVESTIMENTO

AUMENTO DO ATIVO DIFERIDO

AUMENTO DO ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

REDUÇÃO DO PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO

TRANSFERÊNCIAS ENVIADAS PARA A

TOTAL DE APLICAÇÕES

AUMENTO (OU REDUÇÃO) DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO

VARIAÇÕES DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO

(+) VARIAÇÃO DO ATIVO CIRCULANTE

(-) VARIAÇÃO DO PASSIVO CIRCULANTE

AUMENTO (OU REDUÇÃO) DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO

OBSERVAÇÃO: A EXIGÊNCIA DESTE DOCUMENTO ENCONTRA-SE NO INCISO VIII DO ARTIGO 4º DA RESOLUÇÃO N.º 177, DE 10/08/2000, PUBLICADA NO DIÁRIO OFICIAL EM 15/08/2000.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LÍQUIDO

PATRIMÔNIO LÍQUIDO.....EXERCÍCIO 2023

SALDO ANTERIOR:.....R\$ 544.756,68

(+ FUNDO DE VALORIZAÇÃO DE IMÓVEL

(-) DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

(+ TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS

(-) TRANSFERÊNCIAS ENVIADAS

(+ ACRÉSCIMO/DECRÉSCIMO PATRIMONIAL.....R\$ 369.853,17

SALDO ATUAL.....R\$ 914.609,85

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - DFC

FLUXO DE CAIXA.....EXERCÍCIO 2023

ATIVIDADES OPERACIONAIS DA ENTIDADE

(+ RECEITAS DE DOAÇÕES, SUBVENÇÕES E DEMAISR\$ 1.576.000,73

(-) DESPESAS TRABALHISTAS.....(R\$ 1.057.132,59)

(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS.....(R\$ 241.688,35)

(-) DESPESAS TRIBUTÁRIAS.....(R\$ 9.349,25)

SUB.TOTAL.....R\$ 267.830,54

ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

(-) IMOBILIZADO.....(R\$ 13.434,77)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2023 a 12/2023

CONTAS DE RESULTADO**NOTAS EXPLICATIVAS**

SUB.TOTAL.....	R\$	254.395,77
ATIVIDADES FINANCEIRAS		
(-) BANCOS.....	(R\$	304.975,11)
(-) DESPESAS BANCÁRIAS.....	(R\$	3.437,41)
(+) JUROS RECEBIDOS.....	R\$	54.248,51
SUB.TOTAL.....	R\$	231,76
TOTAL.....	R\$	231,76
SALDO INICIAL DE CAIXA.....	R\$	1.671,91
CAIXA FINAL EM 2023.....	R\$	1.903,67

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2023**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:

	2022		2023
Pessoas físicas.....	R\$ 67.312,00	R\$	62.446,31
Pessoas jurídicas.....	R\$ -	R\$	-
Voluntariado.....	R\$ 35.000,00	R\$	35.000,00

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2023 a 12/2023

CONTAS DE RESULTADO**NOTAS EXPLICATIVAS**

Receitas extraordinárias.....R\$	48.554,68	R\$	54.104,22
----------------------------------	-----------	-----	-----------

Subvenções:

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

	2022		2023
A) Federal.....R\$	0,00	R\$	0,00
B) Estadual.....R\$	0,00	R\$	0,00
C) Municipal Creche Ed. Infantil.....R\$	1.311.768,12	R\$	1.459.450,20
D) Subvenção Govern/al 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**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\$ 1.459.450,20

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

76 idosos (50 famílias)

Recursos aplicados

R\$ 16.000,00

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período: 01/2023 a 12/2023

CONTAS DE RESULTADO**NOTAS EXPLICATIVAS****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.

	2022	2023
INSS-Cota Patronal.....	R\$ 159.399,88	RS 175.825,86
INSS-Cota Terceiros.....	R\$ 44.659,96	R\$ 49.231,24
INSS-SAT.....	R\$ 7.699,99	R\$ 8.791,29
TOTAL INSS.....	R\$ 211.759,93	R\$ 233.848,39
COFINS (contrib.fin.seg.social).....	R\$ 42.829,04	R\$ 47.280,02
CSLL (Contrib.social s/lucro líquido).....	R\$ 12.848,71	R\$ 14.184,00
TOTAL DAS ISENÇÕES.....	R\$ 267.437,68	R\$ 295.312,41

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 2023.

ANA APARECIDA CINTRA
PRESIDENTE
CPF: 532.006.409-87

OSMAR BRAGA DO CARMO
CONTADOR
1SP103798/O-4