

DRE 2022

*INSTITUTO MARIA MÃE DO DIVINO AMOR
EXERCICIO 2022*

INSTITUTO MARIA MÃE DO DIVINO AMOR

C.N.P.J. N.º 58.474.719/0001-44

Elaborado por: Contamec Contabilidade Empresarial Ltda.

CRC 2SP012965/O0-8 Fone/Fax. 4799-8500

Folha 06

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS DE 2021 E 2022**DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVITS OU DEFICITS**

Encerrado em 31 de Dezembro de 2022

	2021	2022
<u>RECEITA BRUTA EDUCAÇÃO COM RESTRIÇÃO</u>		
<u>RECEITA BRUTA EDUCAÇÃO</u>		
Subvenção Proj Maria, Mãe Div. Amor - Unidade I 21/22	34.219,00	36.257,20
Subvenção Proj Maria, Mãe Div. Amor - Unidade II 21/22	60.397,50	63.996,90
Subvenção Proj Maria, Mãe Div. Amor - São Francisco 21/22	63.938,00	67.119,10
Subvenção Proj Maria, Mãe Div. Amor - Unidade I	501.100,55	431.687,51
Subvenção Proj Maria, Mãe Div. Amor - Unidade II	782.207,25	788.915,37
Subvenção Proj Maria, Mãe Div. Amor - São Francisco	861.206,45	799.150,54
Receitas Financeiras dos Projetos	369,15	137,29
<u>RECEITA BRUTA EDUCAÇÃO</u>		
Evento Recursos Proprios Festa Junina	0,00	0,00
Evento Recursos Proprios Festa da Primavera	0,00	0,00
Evento Recursos Proprios Café Solidario	0,00	0,00
Evento Recursos Proprios Unidade I	3.590,00	4.034,00
Evento Recursos Proprios Unidade II	4.017,15	4.913,64
Evento Recursos Proprios São Francisco	1.209,26	886,79
= TOTAL DA RECEITA BRUTA EDUCAÇÃO	2.312.254,31	2.197.098,34
<u>RECEITA BRUTA ASSISTENCIA SOCIAL COM RESTRIÇÃO</u>		
Subvenção do Projeto Reciclarte - Federal	66.000,00	66.000,00
Subvenção do Projeto Reciclarte - Municipal	497.236,00	606.545,34
Subvenção do Projeto Condeca - Municipal	0,00	155.000,00
Receitas Financeiras dos Projetos	951,37	12.042,91
<u>RECEITA BRUTA ASSISTENCIA SOCIAL</u>		
Doações	109.467,71	67.430,57
Doações em Mercadorias	12.274,00	3.000,00
Evento Recursos Proprios Bingo Beneficente	6.161,00	6.564,00
Evento Recursos Proprios Festa da Tainha	20.682,57	30.338,00
Evento Recursos Proprios Pechincha	9.008,88	0,00
Evento Recursos Proprios Nota Fiscal Paulista	73.902,47	75.280,00
Evento Recursos Proprios Lanches	5.112,25	0,00
Bazar da Pechincha	0,00	3.505,48
Evento Recursos Proprios Aluguel	26.462,78	29.249,95
Eventos Diversos	17.463,79	72.050,71
Projeto Blue Skies Brazil	78.000,00	0,00
Evento Gloria	0,00	580,00
Projeto Abraçe Nossas Mães	0,00	49.726,46
= TOTAL DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA ASSISTENCIA SOCIAL	922.722,82	1.177.313,42
<u>RECURSOS PROPRIOS RELIGIOSOS</u>		
Receitas Religiosas	74.660,28	149.301,41
Eventos Religiosos	0,00	19.176,00
= TOTAL DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA RELIGIOSA	74.660,28	168.477,41
a transportar	3.309.637,41	3.542.889,17

INSTITUTO MARIA MÃE DO DIVINO AMOR

C.N.P.J. N.º 58.474.719/0001-44

Elaborado por: Contamec Contabilidade Empresarial Ltda.

CRC 2SP012965/O0-8 Fone/Fax. 4799-8500

Folha 07

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS DE 2021 E 2022**DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVITS OU DEFICITS**

Encerrado em 31 de Dezembro de 2022

de transporte	3.309.637,41	3.542.889,17
(+) OUTRAS RECEITAS		
Receitas Financeiras	762,19	1.615,86
Receita de Seguro	0,00	18.366,55
Devolução de Tributos Federais	6.322,36	0,00
Receita de Reembolso	193,73	600,21
= TOTAL DAS RECEITAS	3.316.915,69	3.563.471,79
(-) CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL		
Projeto Educacional Maria Unidade I	-490.508,05	-527.955,54
Projeto Educacional Maria Unidade II	-820.564,19	-984.197,60
Projeto Educacional São Francisco	-938.049,63	-924.333,93
Despesas Educacional	-42.270,96	-40.503,95
= TOTAL DO CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	-2.291.392,83	-2.476.991,02
(-) CUSTO DO SERVIÇO DE ASSISTENCIA SOCIAL		
Projeto de Assistencial Social Gratuita Reciclarte Municipal	-600.569,77	-641.326,56
Projeto de Assistencial Social Gratuita Reciclarte Federal	-72.976,89	-72.353,13
Projeto de Assistencial Social Condeca	0,00	-103.774,99
Projeto de Assistencial Social Abrace Nossas Mães	0,00	-41.741,86
Despesas de Assistencial Social Gratuita	-188.350,49	-155.359,52
= TOTAL DO CUSTO DO SERVIÇO ASSISTENCIAIS	-861.897,15	-1.014.556,06
(-) CUSTO RELIGIOSOS		
Despesas Religiosas	-73.369,02	-140.163,50
= RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	90.256,69	-68.238,79
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		
Despesas Administrativas	-62.789,32	-29.466,66
Despesas de Depreciação	-126.961,44	-111.201,08
= RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	-99.494,07	-208.906,53
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		
Despesas Bancarias	-14.104,49	-11.387,86
Juros Passivos	-2.843,04	-15.251,88
= RESULTADO APÓS DESP FINANCEIRAS	-116.441,60	-235.546,27
(+/-) ISENÇÕES USUFRUIDAS		
(-) Inss	-475.486,53	-561.317,47
(-) Pis Folha de Pagamento	-17.942,89	
(+) Isenção de INSS	475.486,53	561.317,47
(+) Isenção PIS Folha de Pagamento	17.942,89	
	0,00	0,00
= DÉFICIT NO PERÍODO	-116.441,60	-235.546,27

Mogi das Cruzes, 31 de Dezembro de 2022

MIYOKO ITO
PRESIDENTEMITSUE SAKANE
1º TESOUREIROCELUCÉIA DE S.C. DOS SANTOS
CONTADORA CRC ISP175321/O-7

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS DE 2021 E 2022**RELAÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS****Encerrado em 31 de Dezembro de 2022**

	2021		2022	
<u>RECEITAS SUBVENÇÃO EDUCAÇÃO 21/2022</u>				
Projeto Maria Mãe do Divino Amor Unidade I	34.219,00		36.257,20	
Projeto Maria Mãe do Divino Amor Unidade II	60.397,50		63.996,90	
Projeto Maria Mãe do Divino Amor São Francisco	63.938,00	158.554,50	67.119,10	167.373,20
<u>RECEITAS SUBVENÇÃO EDUCAÇÃO</u>				
Projeto Maria Mãe do Divino Amor Unidade I	501.100,55		431.687,51	
Projeto Maria Mãe do Divino Amor Unidade II	782.207,25		788.915,37	
Projeto Maria Mãe do Divino Amor São Francisco	861.206,45	2.144.514,25	799.150,54	2.019.753,42
<u>RECEITAS EVENTOS EDUCAÇÃO</u>				
Eventos Unidade I	3.590,00		4.034,00	
Evento Venda de Panqueca Unidade II	2.371,15		0,00	
Eventos Unidade II	1.646,00		4.913,64	
Evento Unidade São Francisco	1.209,26	8.816,41	886,79	9.834,43
<u>RECEITA FINANCEIRAS DOS PROJETOS</u>				
Juros s/ aplicação Projeto Unidade II	168,34		61,69	
Juros s/ Aplicação Itau S/A 17625-4	129,89		36,24	
Juros s/ Aplicação Itau S/A 16951-5	70,92	369,15	39,36	137,29
TOTAL DA RECEITA BRUTA EDUCAÇÃO		2.312.254,31		2.197.098,34
<u>RECEITAS SUBVENÇÃO ASSISTENCIA SOCIAL</u>				
Projeto Reciclarte - Federal	66.000,00		66.000,00	
Projeto Reciclarte - Municipal	497.236,00		606.545,34	
Projeto Condeca	0,00	563.236,00	155.000,00	827.545,34
<u>RECEITA FINANCEIRAS DOS PROJETOS</u>				
Juros s/ Aplicação Projeto Reciclarte Municipal	691,94		3.865,05	
Juros s/ Aplicação Projeto Reciclarte Federal	259,43		0,00	
Juros s/ Aplicação Banco do Brasil 13833-9	0,00		328,40	
Juros s/ Aplicação Banco Sicredi 93039	0,00		616,39	
Juros s/ Aplicação Condeca	0,00	951,37	7.233,07	12.042,91
<u>RECEITAS EVENTOS ASSISTENCIA SOCIAL</u>				
Doações	109.467,71		67.430,57	
Doações de Mercadorias	12.274,00		3.000,00	
Evento Recursos Próprios Bingo Beneficente	6.161,00		6.564,00	
Evento Recursos Próprios Festa da Tainha	20.682,57		30.338,00	
Evento Recursos Próprios Pechincha	9.008,88		0,00	
Nota Fiscal Paulista	73.902,47		75.280,00	
Evento Recursos Próprios Lanche	93,50		0,00	
Bazar da Pechincha	0,00		3.505,48	
Lanches	5.018,75		0,00	
Aluguel	21.662,78		29.249,95	
Aluguel Loja	4.800,00		0,00	
Eventos Strogonoff	6.050,00		0,00	
Eventos Diversos	9.913,79	279.035,45	72.050,71	
a transportar	279.035,45	564.187,37	287.418,71	839.588,25

INSTITUTO MARIA MÃE DO DIVINO AMOR

C.N.P.J. N.º 58.474.719/0001-44

Elaborado por: Contamec Contabilidade Empresarial Ltda.

CRC 2SP012965/O0-8 Fone/Fax. 4799-8500

Folha 09

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS DE 2021 E 2022**RELAÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS**

Encerrado em 31 de Dezembro de 2022

	2021		2022	
de transporte	279.035,45	564.187,37	287.418,71	839.588,25
Projeto Blue Skies Brazil	78.000,00		0,00	
Evento Gloria	1.500,00		580,00	
Projeto Abrece Nossas Mães	0,00	358.535,45	49.726,46	337.725,17
TOTAL DA RECEITA BRUTA ASSISTENCIA SOCIAL		922.722,82		1.177.313,42
RECEITAS RELIGIOSAS				
Coleta das Missas	15.150,28		25.339,30	
Dizimo	45.286,00		86.801,01	
Quermesse	0,00		19.176,00	
Celebração de Casamento	1.200,00		600,00	
Batismo	210,00		690,00	
Doação Igreja	3.300,00		35.871,10	
Doação Discípulas	9.514,00	74.660,28	0,00	168.477,41
TOTAL DA RECEITA RELIGIOSA		74.660,28		168.477,41
RECEITAS FINANCEIRAS				
Juros Banco do Brasil 36037-2	0,00		0,00	
Juros Banco Itau S/A 16141-3	0,00		0,00	
Juros Furnas	0,00		0,00	
Juros Banco do Brasil 101634-2	0,00		0,00	
Descontos Obtidos	2,48		9,64	
Juros s/ Aplicação	492,92		1.606,22	
Juros 16951-5	0,00		0,00	
Juros Banco Itau S/A 17616-3	0,02		0,00	
Juros Banco Sicredi	266,77		0,00	
Receita de Seguro	0,00		0,00	
Devolução de PIS	0,00		0,00	
Devolução de Despesas Bancarias	0,00		0,00	
Devolução de Tributos Federais	6.322,36		0,00	
Receita de Reembolso	193,73	7.278,28	600,21	2.216,07
RECEITAS OPERACIONAL				
Sinistro Veículos		0,00		18.366,55
TOTAL DAS RECEITAS		3.316.915,69		3.563.471,79

Mogi das Cruzes, 31 de Dezembro de 2022

CELUCÉIA DE S.C. DOS SANTOS
CONTADORA CRC 1SP135321/O-7

MIYOKO ITO
PRESIDENTE

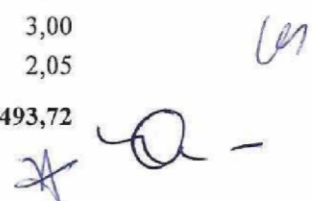
MITSUE SAKANE
1º TESOUREIRO

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS DE 2021 E 2022

RELAÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS

Encerrado em 31 de Dezembro de 2022

	2021	2022
<u>CUSTO DOS SERVIÇOS EDUCACIONAL</u>		
<u>UNIDADE I</u>		
Salários/Férias/13º Salários	283.134,57	373.582,51
FGTS	22.655,82	36.951,46
Assistencia Odontológica	3.796,00	4.062,00
Cesta Básica	18.195,00	20.940,00
Vale Transporte	1.010,25	3.955,50
Benefícios a Funcionários	3.854,63	0,00
Despesas com Seguro de Funcionários	1.421,64	1.395,08
Assistencia Médica	6.005,84	8.091,93
Alimentos	6.926,93	15.129,79
Água e Esgoto	635,85	4.314,10
Combustível e Lubrificante	500,00	779,09
Despesas com Informática	110,00	258,70
Despesas com Internet	1.995,01	1.726,97
Despesas com Seguros	1.303,81	1.773,86
Despesas com Veículos	417,13	0,00
Energia Elétrica	1.917,19	3.414,52
Gás	0,00	1.665,00
Honorários Advocaticios	2.000,00	4.000,00
Material de Consumo	1.038,46	0,00
Material Escolar	450,00	1.778,50
Material de Escritorio	1.040,56	0,00
Material de Higiene e Limpeza	4.506,66	12.564,90
Material de Manutenção	2.055,82	733,40
Material Pedagógico	2.421,75	1.419,00
Manutenção de Equipamentos	2.466,52	1.150,00
Manutenção do Imobilizado	28.183,54	0,00
Serviços de Segurança	0,00	700,00
Serviços de Terceiros	14.284,80	15.729,28
Telefone	695,90	964,18
Uniforme	3.366,00	0,00
Despesas Bancarias	2.320,00	2.320,00
Reforma	1.920,00	0,00
Despesas Bancarias Recursos Próprios	142,02	348,51
Combustível e Lubrificantes com Recursos Próprios	96,64	0,00
Cesta Basica com Recursos Próprios	0,00	2.170,00
Material Escolar com Recursos Proprios	0,00	300,00
Manutenção de Equipamentos com Recursos Próprios	1.733,48	0
Energia Eletrica com Recursos Próprios	96,68	2,07
Juros e Multas com Recursos Próprios	5,63	4,35
Devolução de Subvenção	5.490,11	263,97
Despesas com Internet com Recursos Próprios	3,29	3,00
Telefone com Recursos Próprios	1,06	2,05
a transportar	428.198,59	522.493,72



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS DE 2021 E 2022**RELAÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS****Encerrado em 31 de Dezembro de 2022**

	2021		2022	
de transporte	428.198,59		522.493,72	
Despesas Diversas com Recursos Próprios	480,00		0,00	
Serviços de Terceiros com Recursos Próprios	4.218,40		3.799,20	
Material de Limpeza com Recursos Próprios	0,69		380,00	
Salários Provisionados	6.508,75		0,00	
FGTS Provisionados	2.865,97		0,00	
13º Salário Provisionado	15.441,08		0,00	
Férias Provisionada	32.794,57		0,00	
Benefícios a Funcionarios Recursos Próprios	0,00		266,62	
Assistencia Odontológica Recursos Próprios	0,00		376,00	
Assistencia Médica Recursos Próprios	0,00	490.508,05	640,00	527.955,54
<u>UNIDADE II</u>				
Salários/Férias/13º Salários	424.556,58		594.730,70	
FGTS	32.112,83		56.393,59	
FGTS Rescisório	879,82		0,00	
Assistencia Odontológica	6.914,00		7.954,00	
Cesta Básica	35.346,00		48.046,90	
Benefícios a Funcionários	27.294,49		13.495,34	
Despesas com Seguro de Funcionários	2.562,78		3.615,81	
Assistencia Médica	19.100,66		24.903,16	
Alimentos	18.248,60		31.863,15	
Combustível e Lubrificante	835,96		5.101,76	
Despesas Administrativas	0,00		594,00	
Despesas com Informática	389,81		0,00	
Despesas com Internet	699,30		1.410,40	
Energia Elétrica	2.128,05		3.220,53	
Gás	1.770,00		6.465,00	
Honorários Advocaticios	0,00		6.000,00	
Honorários Contabeis	10.870,00		19.112,00	
Material de Consumo	2.203,14		0,00	
Material Escolar	430,55		2.337,60	
Material de Escritorio	798,45		455,00	
Material de Higiene e Limpeza	6.921,90		16.558,59	
Material de Manutenção	3.967,87		1.133,52	
Material Pedagógico	2.144,10		744,77	
Manutenção de Equipamentos	3.040,71		2.716,20	
Manutenção do Imobilizado	20.255,75		27.840,00	
Serviços de Segurança	2.520,00		1.780,00	
Serviços de Terceiros	87.904,37		69.100,31	
Telefone	2.248,35		2.277,10	
Uniforme	7.110,30		0,00	
Vale Transporte	0,00		24.887,96	
Despesas Bancárias	2.320,00		2.320,00	
Despesas Bancárias Recursos Próprios	631,17		3.446,93	
a transportar	726.205,54	490.508,05	978.504,32	527.955,54

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS DE 2021 E 2022

RELAÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS

Encerrado em 31 de Dezembro de 2022

	2021		2022	
de transporte	726.205,54	490.508,05	978.504,32	527.955,54
Despesas com Informatica Recursos Próprios	63,72		0,00	
Energia Eletrica com Recursos Próprios	0,00		223,54	
Combustivel e Lubrificantes com Recursos Próprios	13,92		3.317,20	
Manutenção de Equipamentos com Recursos Próprios	1.459,29		0,00	
Manutenção do Imobilizado com Recursos Próprios	60,75		0,00	
Material Pedagógico com Recursos Próprios	0,00		0,00	
Uniformes com Recursos Próprios	108,70		0,00	
Devolução de Subvenção	5.133,09		0,00	
Despesas com Internet com Recursos Próprios	99,90		0,00	
Telefone com Recursos Próprios	24,18		339,74	
Serviços de Terceiros com Recursos Próprios	19.636,29		1.812,80	
Material de Limpeza com Recursos Próprios	63,33		0,00	
Salários Provisionados	20.678,10		0,00	
FGTS Provisionados	9.686,09		0,00	
13º Salário Provisionado	2.326,50		0,00	
Férias Provisionada	35.004,79	820.564,19	0,00	984.197,60
<u>Unidade São Francisco</u>				
Salários/Férias/13º Salários	487.644,97		572.948,50	
FGTS	36.120,71		52.159,36	
FGTS Rescisório	6.812,65		0,00	
Assistencia Odontológica	6.980,00		8.614,00	
Cesta Básica	40.464,00		48.040,00	
Benefícios a Funcionários	18.933,39		24.693,95	
Vale Transporte	10.727,59		22.782,81	
Despesas com Seguro de Funcionários	2.723,70		3.088,18	
Assistencia Médica	9.100,06		13.652,56	
Alimentos	15.141,91		34.170,50	
Água e Esgoto	5.548,13		13.035,11	
Bens de Pequeno Valor	10.400,98		0,00	
Combustivel e Lubrificante	2.684,92		0,00	
Despesas Administrativas	0,00		0,00	
Despesas com Informática	129,80		0,00	
Despesas com Seguros	4.594,84		2.359,11	
Despesas com Internet	0,00		105,80	
Despesas com Veiculos	170,00		0,00	
Energia Elétrica	3.264,49		7.562,63	
Gás	1.385,00		4.655,00	
Honorários Advocáticos	10.000,00		2.000,00	
Honorários Contabeis	24.620,00		27.270,00	
Material de Consumo	1.354,30		515,00	
Material Escolar	547,30		2.014,15	
Material de Escritorio	910,18		0,00	
a transportar	700.258,92	1.311.072,24	839.666,66	1.512.153,14

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS DE 2021 E 2022

RELAÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS

Encerrado em 31 de Dezembro de 2022

	2021	2021	2022	2022
de transporte	700.258,92	1.311.072,24	839.666,66	1.512.153,14
Material de Higiene e Limpeza	6.806,81		15.552,93	
Material de Manutenção	4.535,22		0,00	
Material Pedagógico	1.990,00		886,05	
Manutenção de Equipamentos	2.803,20		1.605,00	
Manutenção do Imobilizado	43.780,00		0,00	
Serviços de Segurança	1.531,54		1.768,72	
Serviços de Terceiros	61.399,40		52.235,24	
Telefone	3.892,21		4.916,23	
Uniforme	9.200,90		0,00	
Despesas Bancárias	2.320,00		2.320,00	
Despesas Bancárias Recursos Próprios	828,00		1.027,63	
Cesta Basica com Recursos Próprios	0,00		840,00	
Despesas com Informatica Recursos Próprios	334,12		103,60	
Energia Elétrica com Recursos Próprios	0,00		0,00	
Exames Médicos com Recursos Próprios	0,00		0,00	
Combustível e Lubrificantes com Recursos Próprios	851,33		0,00	
Manutenção de Equipamentos com Recursos Próprios	301,30		0,00	
Material Escolar com Recursos Próprios	0,00		0,00	
Material de Higiene e Limpeza com Recursos Próprios	0,00		0,00	
Serviços de Segurança com Recursos Próprios	41,46		1.086,62	
Telefone com Recursos Próprios	0,00		0,00	
Juros e Multas Recursos Próprios	16,66		31,50	
Alimentos Recursos Próprios	5,46		0,00	
Bens de Pequeno Valor Recursos Próprios	152,69		0,00	
Devolução de Subvenção	1.935,01		0,11	
Despesas com Internet com Recursos Próprios	400,00		2.048,00	
Despesas com Veículos Recursos Próprios	1.404,23		0,00	
Serviços de Terceiros com Recursos Próprios	16.562,33		245,64	
Salários Provisionados	4.032,39		0,00	
FGTS Provisionados	8.266,73		0,00	
13º Salário Provisionado	20.906,08		0,00	
Férias Provisionada	43.493,64	938.049,63	0,00	924.333,93
<u>RECURSOS PRÓPRIOS</u>				
Alimentos	20.871,66		30.038,93	
Combustível e Lubrificante	3.734,38		1.465,94	
Despesas com Veículos	8.952,64		3.031,71	
Despesas com Eventos	1.910,83		1.624,27	
Estacionamento	45,00		0,00	
Material Escolar e Pedagógico	513,84		52,60	
Material de Higiene e Limpeza	3.935,61		4.290,50	
Palestras e Cursos	2.307,00	42.270,96	0,00	40.503,95
TOTAL DAS DESPESAS EDUCACIONAIS		2.291.392,83		2.476.991,02

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS DE 2021 E 2022**RELAÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS****Encerrado em 31 de Dezembro de 2022**

	2021	2022
<u>CUSTO DOS SERVIÇOS DA AREA DE ASSISTENCIA SOCIAL</u>		
<u>PROJETO REICLARTE MUNICIPAL</u>		
Salários/Férias/13º Salários	285.315,28	346.658,37
FGTS	28.343,82	29.634,78
FGTS Rescisório	11.735,28	29.893,48
Assistencia Odontológica	3.998,00	4.000,00
Cesta Básica	28.931,00	27.660,00
Benefícios a Funcionários	5.829,40	2.309,40
Vale Transporte	3.082,87	9.804,50
Despesas com Seguro de Funcionários	2.061,15	2.519,89
Assistencia Medica	0,00	11.340,80
Alimentos	38.778,38	95.782,37
Aluguel	10.000,00	8.569,80
Água e Esgoto	5.167,33	1.404,67
Combustivel e Lubrificante	2.937,36	3.815,73
Despesas com Internet	1.623,30	2.063,81
Despesas com Utensilios	0,00	857,00
Despesas com Veiculos	1.126,56	0,00
Energia Elétrica	7.793,96	2.726,59
Gás	1.415,00	5.021,60
Honorários Advocáticos	2.956,27	0,00
Material de Consumo	679,12	0,00
Material de Artesanato	0,00	5.541,05
Material de Escritorio	360,00	50,00
Material de Higiene e Limpeza	5.449,65	5.661,09
Material de Manutenção	1.561,46	0,00
Material Pedagógico	0,00	375,96
Manutenção de Equipamentos	2.173,50	1.100,00
Manutenção do Imobilizado	2.632,16	0,00
Serviços de Terceiros	21.531,36	21.727,91
Telefone	5.317,75	4.841,56
Uniforme	5.400,00	0,00
Despesas Bancárias	0,00	0,00
Despesas Bancarias Recursos Próprios	1.410,08	101,74
Agua e Esgoto com Recursos Próprios	78,33	0,00
Telefone com Recursos Próprios	1.161,38	177,50
Combustivel e Lubrificantes com Recursos Próprios	290,78	429,73
Manutenção de Equipamentos com Recursos Próprios	300,00	0,00
Serviços de Segurança com Recursos Próprios	242,81	0,00
a transportar	489.683,34	624.069,33

INSTITUTO MARIA MÃE DO DIVINO AMOR

C.N.P.J. N.º 58.474.719/0001-44

Elaborado por: Contamec Contabilidade Empresarial Ltda.

CRC 2SP012965/O0-8 Fone/Fax. 4799-8500

Folha 15

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS DE 2021 E 2022**RELAÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS**

Encerrado em 31 de Dezembro de 2022

	2021		2022	
de transporte	489.683,34		624.069,33	
Assistencia Odontologica com Recursos Próprios	0,00		398,00	
Cesta Básica Recursos Próprios	15,00		6.549,20	
Serviços de Terceiros com Recursos Próprios	0,00		3.609,52	
Manutenção do Imobilizado Recursos Próprios	1.077,73		0,00	
Energia Elétrica Recursos Próprios	64,36		0,00	
Aluguel com Recursos Próprios	0,00		4.630,20	
Juros e Multas Valor Recursos Próprios	15,77		8,86	
Cesta Basica com Recursos Próprios	12.144,00		0,00	
Alimentos com Recursos Próprios	18,21		2.061,45	
Vale Transporte com Recursos Próprios	1.009,00		0,00	
Salários Provisionados	21.465,76		0,00	
FGTS Provisionados	8.086,27		0,00	
13º Salário Provisionado	27.213,16		0,00	
Férias Provisionada	39.777,17	600.569,77		641.326,56
<u>PROJETO RECICLARTE FEDERAL</u>				
Salários	56.333,44		50.799,28	
Assistencia Médica	0,00		1.280,00	
Alimentação	4.620,00		4.676,01	
Combustível e Lubrificante	500,00		733,76	
Material de Limpeza	820,00		0,00	
Manutenção Predial	1.764,67		1.650,00	
Serviços de Terceiros	6.740,00		7.380,00	
Manutenção de Veículos	645,33		0,00	
Artigos Esportivos	0,00		140,00	
Reparos nos Equipamentos	0,00		150,00	
Material Educativos	0,00		530,00	
Despesas Bancarias com Recursos Próprios	161,35		25,74	
Combustíveis com Recursos Próprios	190,57		0,00	
Alimentação com Recursos Próprios	37,33		0,00	
Material de Limpeza com Recursos Próprios	536,25		0,00	
Manutenção Predial com Recursos Próprios	627,95		327,87	
Convenio Médico com Recursos Próprios	0,00	72.976,89	4.660,47	72.353,13
<u>PROJETO CONDECA</u>				
Serviços de Terceiros	0,00		41.900,00	
Material Musical	0,00		19.484,00	
Salarios	0,00		36.885,00	
Despesas Bancarias	0,00		989,99	
Subvenção Devolvida	0,00	0,00	4.516,00	103.774,99
a transportar		673.546,66		817.454,68

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS DE 2020 E 2021**RELAÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS**

Encerrado em 31 de Dezembro de 2021

	2021	2022	
de transporte	673.546,66		817.454,68
<u>PROJETO ABRACE NOSSAS MÃES</u>			
Serviços de Terceiros	0,00	12.850,00	
Despesas Administrativas do Projeto	0,00	3.750,00	
Material para Terrario	0,00	4.510,61	
Material para Projeto	0,00	19.943,55	
Despesas Bancárias	0,00	687,70	41.741,86
<u>DESPESAS DE ASSISTENCIA SOCIAL RECURSOS PROPRIOS</u>			
Salários	32.024,70	0,00	
Férias	5.365,47	0,00	
13º Salário	2.716,83	0,00	
FGTS	2.707,47	0,00	
Assistencia Odontologica	588,00	0,00	
Cesta Básica	4.000,00	6.669,99	
Vale Transporte	2.914,27	2.581,80	
Benefícios a Funcionarios	1.114,64	2.782,54	
Despesas com Seguros de Funcionários	277,62	2.394,59	
Assistencia Médica	750,70	8.233,35	
Alimentos	0,00	2.300,00	
Água e Esgoto	12.753,94	13.795,53	
Bens de Pequeno Valor	1.846,91	6.396,78	
Despesas Diversas	2.538,36	2.166,96	
Despesas com Informática	1.135,18	5.202,31	
Despesas com Internet	2.414,76	3.312,81	
Despesas com Seguros	0,00	3.770,33	
Despesas com Utensilios	98,70	190,00	
Energia Elétrica	21.677,50	18.429,88	
Gás	5.635,24	8.781,51	
Honorarios Advocaticios	0,00	5.650,00	
Honorarios Contabeis	0,00	2.341,00	
Material de Consumo	1.004,63	0,00	
Material Descatavel	64,82	0,00	
Material de Manutenção	15.204,06	15.265,13	
Manutenção de Equipamentos	6.930,00	2.680,00	
Palestras e Cursos	0,00	274,80	
Serviços de Terceiros	27.252,91	29.870,61	
Serviços de Limpeza	37.333,78	0,00	
Telefone	0,00	12.140,60	
Uniforme	0,00	129,00	155.359,52
TOTAL DAS DESPESAS DE ASSISTENCIA SOCIAL	861.897,15	129,00	1.014.556,06

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS DE 2021 E 2022**RELAÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS**

Encerrado em 31 de Dezembro de 2021

	2021		2022	
<u>DESPESAS RELIGIOSAS RECURSOS PRÓPRIOS</u>				
Salários	0,00		35.823,10	
Férias	0,00		4.200,38	
13º Salários	0,00		3.141,17	
FGTS	0,00		3.248,07	
Assistencia Odontologica	0,00		1.015,00	
Despesas Religiosas	64.666,91		92.735,78	
Telefone	8.702,11	<u>73.369,02</u>	0,00	<u>140.163,50</u>
TOTAL DAS DESPESAS RELIGIOSAS		73.369,02		140.163,50
<u>DESPESAS OPERACIONAIS PRÓPRIOS</u>				
<u>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</u>				
Correios e Telegrafos	77,35		258,15	
Despesas Administrativas	5.173,70		7.670,65	
Material de Escritório	1.314,50		807,00	
Material de Informática	50,00		0,00	
Manutenção do Imobilizado	34.741,82		3.867,76	
Serviços de Segurança	9.837,60		1.680,00	
Taxa de IPTU	10.483,40		11.118,99	
Taxas e Impostos Diversos	0,00		4.064,11	
Exames Medicos	27,00		0,00	
Utensilios de Cozinha	44,00		0,00	
Serviços de Cartório	1.003,35		0,00	
Outras Despesas	36,60	62.789,32	0,00	29.466,66
<u>DESPESAS COM DEPRECIACÃO</u>		126.961,44		111.201,08
<u>DESPESAS FINANCEIRAS</u>				
Despesas Bancárias	14.104,49		11.387,86	
Multa	165,74		0,00	
Juros Pagos	2.497,97		15.251,88	
IOF	119,29		0,00	
IR Aplicação	60,02		0,00	
Descontos Concedidos	0,02	<u>16.947,53</u>	<u>0,00</u>	<u>26.639,74</u>
TOTAL DAS DESPESAS		<u>3.433.357,29</u>		<u>3.799.018,06</u>

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO DE 2022
DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL
Encerrado em 31 de Dezembro de 2022

HISTÓRICO	PATRIMONIO SOCIAL	RESERVA CAPITAL	RESERVA LUCROS	SUPER/DEFICIT ACUMULADOS	DISTR ANTEC LUCROS	TOTAL
SALDO INICIAL	556.652,93	0,00	-	0,00	0,00	556.652,93
AJUSTE EXERC ANTERIORES	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
<u>AUMENT/DIM. DE PATRIMON</u>						
- com superávit e reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- por subscr/dimin realiza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>REVERSÕES DE RESERVAS</u>						
-de contingências		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-superavit a realizar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AUM./REDUÇÃO DO PATR.SOC	0,00	0,00	0,00	-351.987,87	0,00	-351.987,87
<u>TRANSFERÊNCIAS P/ RESERV</u>						
-de superávit a realizar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>DIVIDENDOS</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO EM 31/12/2022	551.652,93	0,00	0,00	-351.987,87	0,00	199.665,06

Mogi das Cruzes, 31 de Dezembro de 2022

MYOKO ITO
PRESIDENTE

MITSUE SAKANE
1º TESOUREIRO

CELUCÉIA DE S.C. DOS SANTOS
CONTADORA CRC 1SP/35321/O-7

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS DE 2021 E 2022

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA (Metodo Indireto)

Período de 01 de Janeiro a 31 de Dezembro de 2021 e 2022

	2021	2022
(A) ATIVIDADES OPERACIONAIS		
(-) DÉFICIT DO EXERCÍCIO	-116.441,60	-235.546,27
(-) AJUSTE ANOS ANTERIORES	0,00	-5.000,00
DEPRECIações/ AMORTIZAções/ EXAUTóES		
(-) Deprec Acum. Edifícios - Construções	77.214,60	70.780,05
(-) Deprec Acum. Móveis e Utensílios/ Instalações	30.079,80	28.499,78
(-) Deprec Acum. Veículos Automotores	19.667,04	5.259,21
Aumento de Contas a Receber	-159.469,08	-16.145,86
Aumento da Contas Fornecedores	9.622,36	-9.622,36
Aumento a Empregados, autônomos	172.708,48	65.235,31
Aumento de Encargos Sociais	2.335,08	7.063,50
Aumento de Obrigações Tributárias	15.292,65	-5.803,01
Aumento de Imposto a Recuperar	-845,55	-3.687,95
Aumento Diversos (não incl. Invest./financ)	201.793,19	-9.841,74
Aumento por Conta do Exercício Seguinte	0,00	-3.572,46
FLUXO DE CAIXA DE ATIVIDADES OPERACIONAIS	251.956,97	-112.381,80
(B) ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Valor de Venda de Ativo Imobilizado	0,00	17.658,97
Valor de Aquisição de Ativos Imobilizados	-70.443,99	-197.087,55
(C) ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Redução de Emprestimo	0,00	14.706,19
AUMENTO LÍQUIDO NO CAIXA (A+B+C)	181.512,98	-277.104,19
(D) CAIXA E EQUIVALENTES NO INÍCIO DO PERÍODO	160.881,63	342.394,61
(E) CAIXA E EQUIVALENTES NO FINAL DO PERÍODO	-342.394,61	-65290,12
AUMENTO LÍQUIDO DO CAIXA (E-D)	-181.512,98	277.104,49

Mogi das Cruzes, 31 de Dezembro de 2022

MIYOKO ITO
PRESIDENTE

MITSUMI SAKANE
1º TESOUREIRO

CELUCÉIA DE S.C. DOS SANTOS
CONTADORA CRC 1SP/135321/O-7

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

NOTA 01. CONTEXTO OPERACIONAL

O Instituto Maria Divino Amor é uma associação civil, filantrópica e cultural. Que goza de autonomia administrativa e financeira, com duração indeterminada, sem fins lucrativos e econômicos, de caráter educacional e assistencial, atuando de forma transversal com as Políticas de Assistência Social e Educacional. Reconhecida de utilidade pública federal, estadual e municipal, possui Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social de caráter assistencial. Tendo em 2021 como sua principal atividade o atendimento nas creches autorizadas e o PROJETO RECICLARTE.

Fundada em 30 de agosto de 1988, á Rua Dr. Ricardo Vilela, 432 - Mogi das Cruzes- São Paulo, sua área de abrangencia é o município de Mogi das Cruzes.

a) OBJETIVOS DA ENTIDADE:

Tem como objetivo principal oferecer formação integral na educação infantil como creche, proporcionando aprendizagem de qualidade para atingir o desenvolvimento da criança em seus aspectos físicos, emocionais e cognitivos. Cujas famílias se encontram em situação de vulnerabilidade e risco social. Promover o acolhimento institucional, serviços de convivências e fortalecimento de vínculos; a promoção de valores morais, culturais, artísticos e assistenciais no desenvolvimento de objetivos que propiciem a defesa e a preservação da vida e da família, bem como a formação, educação e amparo de crianças e adolescente.

NOTA 02. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis do exercício de 2022 foram elaboradas em moeda corrente nacional e unidade de reais e estão representadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e demais disposições legais, observadas as determinações vigentes da Lei 6.404 de 15/12/76, a alterações promovidas pela Lei 11.638 de 28/12/07, pelas Normas Brasileiras de Contabilidade; pela Lei 12.101/09; Decreto 7.237/10 e outras Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) aplicáveis a Entidades sem Fins Lucrativos, e Resolução N° 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 _ Entidade sem Finalidade de Lucros a qual estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de reconhecimento das transações e variações patrimoniais de estruturação das demonstrações e informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas de entidades sem finalidade de lucros

NOTA 03. FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

O Instituto Maria Mãe do Divino Amor mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. Os registros contábeis foram apropriados por regime de competência.

As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no "Diário" da Entidade, e posteriormente registrada no Cartório de Registros de Pessoas Jurídicas.

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Pela Instrução Normativa RFB N° 1.594/2015, que modificou os critérios que definem a obrigatoriedade de entrega de ECD com relação aos fatos contábeis ocorridos a partir de 1º de janeiro de 2019, O Instituto Maria Mãe do Divino Amor fica obrigada a manter escrituração contábil, nos termos da alínea "c" do Inciso 3º do artigo 15, ambos da lei N° 9.532/1997, que no ano -calendário, ou proporcional ao período a que se refere, pois auferiu receitas, e doações, incentivos, contribuições, auxílios, convênios e ingressos assemelhados, cuja soma seja superior a 1,2 milhão de reais. A documentação contábil do Instituto Maria Mãe do Divino Amor é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiam e compõem a escrituração contábil.

NOTA 04. DISPONÍVEL

Destacam-se como principais práticas contábeis adotadas:

a) CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Registra os valores em caixa e em bancos, bem como equivalentes, que representam recursos com livre movimentação para aplicação nas finalidades da Instituição, e cuja disponibilidade e saldos são depositados em bancos.

b) BANCO CONTA MOVIMENTO

São as contas vinculados aos convênios, que serão utilizadas conforme a execução dos projetos e aqueles que são utilizados para depósito de recursos próprios, para fazer jus as despesas da Instituição. Em 2021 foi criado o caixa do santuário, que movimenta os valores recebido pela parte religiosa da Instituição. Em 2022 o santuário passou a ter uma conta bancária específica.

c) APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA

As aplicações financeiras no total de R\$ 60249,62 estão demonstradas pelo valor de aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondente, apropriados até a data do Balanço Patrimonial, com base no regime de competência dos exercícios aplicados integralmente nas atividades afins. O montante de R\$ 60.111,95 é para execução dos projetos a serem concluídos conforme sua finalidade.

DISPONIBILIDADE E EQUIVALENTE DE CAIXA		
Descrição	2020	2021
Disponível		
Caixa	11.113,80	4.763,44
Bancos c/ Movimento-		
Com Restrições	287.295,70	81,91
Recursos Próprios	4.532,31	195,15
Aplicações Financeiras		
Com Restrições	27.400,77	60.111,95
Recursos Próprios	12.052,03	137,67
= TOTAL DE CAIXA E EQUIVALENCIA DE CAIXA	342.394,61	65.290,12

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

NOTA 05. Valores de Subvenção a Receber

Refere-se a parcela final dos projetos firmados junto a Prefeitura de Mogi das Cruzes, para execução dos serviços executados nas Creches.

NOTA 06. IMOBILIZADO

Os bens integrantes do ativo imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição ou construção, no decorrer do ano o saldo em 31/12/2021 é de R\$ 2.410.059,10 e uma depreciação de R\$ 1.983.702,72

MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL				
Descrição	Saldo Inicial 01/01/2021	Aquisições R\$	Baixas R\$	Saldo Final 31/12/2021
Terreno Botujuru	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00
Imóvel	1.930.556,99	0,00	0,00	1.930.556,99
Móveis e Ut. de Cozi e Refeitório	61.820,22	0,00	0,00	61.820,22
Equipamentos Didáticos	2.216,51	0,00	0,00	2.216,51
Móveis e Utensílios	68.041,44	1.834,32	0,00	69.875,76
Equipamentos de Informática	30.193,40	3.299,00	0,00	33.492,40
Equipamentos Eletrônicos	43.667,09	0,00	0,00	43.667,09
Instrumentos Musicais	595,80	0,00	0,00	595,80
Objetos Devocionais	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00
Veículos Automotores	65.027,58	0,00	0,00	65.027,58
Veículos Novos	33.311,49	15.652,82	-33.311,49	15.652,82
Construção em Andamento Gloria	42.575,49	0,00	0,00	42.575,49
Equipamentos Agrícolas	4.149,00	0,00	0,00	4.149,00
Construção Projeto Blue Skies	61.904,09	11.235,23	0,00	73.139,32
Equipamentos Didáticos Educação	0,00	60.945,00	0,00	60.945,00
Construção Quiosque	0,00	4.700,00	0,00	4.700,00
Benfeitorias São Francisco	0,00	58.237,50	0,00	58.237,50
Benfeitorias Unidade I	0,00	53.836,50	0,00	53.836,50
Saldo do Imobilizado	2.410.059,10	209.740,37	-33.311,49	2.586.487,98

NOTA 07. DEPRECIÇÃO

As depreciações são efetuadas pelo método linear. A entidade não procedeu ao teste de recuperabilidade patrimonial, conforme prevê a interpretação Técnica ICP 10 do Comitê de Pronunciamentos Contábeis, visto que tais fatos não representam efeitos relevantes.

NOTA 08. ATIVO PERMANENTE E AS CONTAS DO PATRIMONIO LIQUIDO

Foram corrigidos monetariamente até 31 de dezembro de 1995, de acordo com a evolução das cotações da UFIR, até o patamar de R\$ 0,8287. Sendo que a partir daquela data os efeitos inflacionários deixaram de ser reconhecidos nas Demonstrações Contábeis em função do disposto na Lei 9.249/95, que extinguiu a correção monetária do Balanço Patrimonial.

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

NOTA 09. PASSIVOS

Os passivos estão demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis atualizados, pelo critério pró-rata, até a data de encerramento das demonstrações financeiras.

NOTA 10. PROVISÃO PARA FÉRIAS E ENCARGOS

Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos de acordo com as projeções da folha de pagamento mensal dos funcionários até a data das demonstrações contábeis.

NOTA 11. SERVIÇOS A EXECUTAR

São provenientes de Projetos denominados “Unidade I, Unidade II e São Francisco”, firmados junto a Secretaria da Educação do Município de Mogi das Cruzes, refere-se a contrato de parceria junto ao município, que tem como vigência 01/02/2022 a 31/01/2023.

NOTA 12. APURAÇÃO DO RESULTADO

O resultado foi apurado segundo o regime de competência. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo acordado em contrato e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e os Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado do período.

NOTA 13. SEGREGAÇÃO CONTÁBIL DAS ATIVIDADES

A entidade atua na área de Educação e Assistência Social, e segrega as atividades, conforme o que preceitua o art. 33 da lei 12.101/09

NOTA 14. PATRIMONIO SOCIAL

Esse saldo é representado pelo patrimônio social da instituição mais variações ocorridas, apuradas ao longo de sua existência.

NOTA 15. RECEITAS

As receitas e despesas foram apropriadas obedecendo ao regime de competência.

As atividades meio sustentáveis possuem previsão no Estatuto Social, e para que o Instituto Maria Mãe do Divino Amor faça jus a Imunidade e/ou Isenção Tributária sobre essas atividades, a mesma cumpre os requisitos conforme estabelecido no artigo 14 do Código Tributário Nacional, artigo 12 da Lei 9.532/97 e artigo 29 da Lei 12.101/09.

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

NOTA 16. DOAÇÕES

Eventualmente a entidade recebe doações de pessoas jurídicas. Sendo que recebeu no ano o valor de R\$ 109.467,71 e R\$ 12.274,00 em mercadorias, que foram aplicadas em suas finalidades institucionais.

NOTA 17. EVENTOS

No decorrer do ano a entidade realizou eventos, bingos, festa da tainha e bazar da pechincha junto à comunidade para auxiliar no custeio de suas finalidades institucional.

NOTA 18. PROJETO BLUE SKIES BRAZIL

Projeto para instalação da estação de tratamento de efluentes e poço artesiano, em execução.

NOTA 19. OUTRAS RECEITAS

Refere-se as receitas arrecadas pela igreja e devolução de tributos federais que aconteceram em 2021.

NOTA 20. SUBVENCÕES

São recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgão governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Periódicamente a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda a documentação a disposição para qualquer fiscalização.

Os convênios firmados estão de acordo com o estatuto social do Instituto e as despesas de acordo com suas finalidades. O Instituto Maria Mãe do Divino Amor, manteve convênio junto a Secretaria da Educação e Secretaria de Assistência Social do Município de Mogi das Cruzes. No exercício de 2021 o Instituto recebeu subvenções no montante de R\$ 2.866.304,75 que foram reconhecidas e contabilizadas no resultado do período, conforme sua realização, observando o critério de segregação.

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

DESCRIÇÃO		2022
1- RECEITAS		
Convênios, Subvenções e Doações Governamentais		3.014.671,96
Projetos não Governamentais		49.726,46
Doações não Governamentais		70.430,57
Receitas atividades meio sustentáveis		297.833,14
Outras Receitas		116.413,39
Receitas Financeiras		14.396,27
TOTAL DAS RECEITAS		3.563.471,79

NOTA 21. DESPESAS

As despesas da organização são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidades com as exigências Legais e fiscais. Realizadas e comprovadas conforme documentação hábil.

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais. A entidade mantém 100% de seus atendimentos com gratuidade. E assim, todas as despesas contabilizadas referem-se às gratuidades oferecidas. Observando o disposto no inciso IV do artigo 3º do Decreto nº 2.536/98, a organização, no ano de 2022, concedeu gratuidade nos serviços prestados na área de assistência social e educação.

NOTA 22. ISENÇÕES E BENEFÍCIOS USUFRUIDOS

Atendendo aos dispositivos do art. 150, inciso VI, alínea C, parágrafo 4º e art. 195 parágrafo 7º da Constituição Federal. O Instituto Maria Mãe do Divino Amor é isenta de tributos. Sendo que o custo da isenção usufruída relativa à cota patronal INSS/TERC/RAT. Contabilizados em contas de Despesas isenção usufruída INSS/Terceiros/Sat e contra partida usufruídas Receitas isenção usufruída INSS/Terceiros/Sat. Que perfazem o valor de R\$ 561.317,47

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

Competência	BC do INSS	% inss	VLR isenção	RAT	VLR isenção	Terceiros	VLR isenção
Janeiro/2022	178.424,04	20%	35.684,81	1%	1.784,24	4,50%	8.029,08
Fevereiro/2022	161.506,19	20%	32.301,24	1%	1.615,06	4,50%	7.267,78
Março/2022	163.929,77	20%	32.785,95	1%	1.639,30	4,50%	7.376,84
Abril/2022	164.175,33	20%	32.835,07	1%	1.641,75	4,50%	7.387,89
Maió/2022	198.243,87	20%	39.648,77	1%	1.982,44	4,50%	8.920,97
Junho/2022	180.964,43	20%	36.192,89	1%	1.809,64	4,50%	8.143,40
Julho/2022	164.878,58	20%	32.975,72	1%	1.648,79	4,50%	7.419,54
Agosto/2022	158.739,17	20%	31.747,83	1%	1.587,39	4,50%	7.143,26
Setembro/2022	163.236,50	20%	32.647,30	1%	1.632,37	4,50%	7.345,64
Outubro/2022	165.721,75	20%	33.144,35	1%	1.657,22	4,50%	7.457,48
Novembro/2022	168.602,52	20%	33.720,50	1%	1.686,03	4,50%	7.587,11
Dezembro/2022	332.822,78	20%	66.564,56	1%	3.328,23	4,50%	14.977,03
TOTAL	2.201.244,93		440.248,99		22.012,46		99.056,02

NOTA 23. ISENÇÃO PIS

Foi compreendido que a entidade filantrópica tem isenção sobre PIS Folha de pagamento.

NOTA 24. DESPESAS FINANCEIRAS

Compõe a conta de despesas bancárias, pequenas taxas para manutenção da conta corrente, juros e multas financeiras. E outras despesas como descontos concedidos.

NOTA 25. CONTRATAÇÃO DE SEGUROS

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente o Instituto Maria Mãe do Divino Amor efetua contratação de seguros com base no conceito securitário de perda máxima em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo principalmente ao Princípio Contábil de Continuidade.

Os valores segurados são definidos pelos Administradores da Entidade em função do valor de mercado ou do valor do bem novo, conforme o caso.

NOTA 26. AJUSTE DE VALOR PRESENTE

De acordo com a Resolução 1.151/09 e a Lei 11.638/07, a Instituição não efetuou o ajuste de valor presente no Imobilizado, visto que a diretoria entendeu que tais fatos não representam efeitos relevantes sobre as demonstrações contábeis da Instituição.

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

NOTA 27. TRABALHO VOLUNTÁRIO

A entidade não efetuou a avaliação dos serviços prestados conforme Resolução CFC Nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 item 19, que reconhece pelo valor justo a prestação do serviço não remunerado do voluntariado, que é composto essencialmente por pessoas que dedicam o seu tempo e esforço na execução de ações realizadas na entidade.


NOTA 28. GRATUIDADES CONCEDIDAS

A entidade atendeu de forma totalmente gratuita através de seus programas sócio educativo e de defesa e garantia dos direitos e inserção social.


NOTA 29. RESULTADO DO PERÍODO

Em 2022 a Instituição registrou um déficit contábil no valor de R\$ 235.546,27

Mogi das Cruzes, 31 de dezembro de 2022


MIYOKO ITO
PRESIDENTE


MITSUE SAKANE
1º TESOUREIRO


CELUCÉIA DE S.C. DOS SANTOS
CONTADORA CRC 1SP135321/O-7

INSTITUTO MARIA MÃE DO DIVINO AMOR

C.N.P.J. N.º 58.474.719/0001-49

Elaborado por: Contamec Contabilidade Empresarial Ltda.

CRC 2SP012965/O0-8 Fone/Fax. 4799-8500

BALANÇO PATRIMONIAL

ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

PARECER DO CONSELHO FISCAL DO INSTITUTO MARIA MÃE DO DIVINO AMOR

Os membros do CONSELHO FISCAL DO INSTITUTO MARIA MÃE DO DIVINO AMOR, abaixo assinados, em reunião realizada nesta data, após terem examinado a Documentação do Caixa e Registro nos livros Contábeis, correspondentes ao período de 01 de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2022, recomendam a Assembleia a aprovação desta prestação de contas. É nosso dever informar ainda que as subvenções para manutenção relacionadas, fazem parte integrante juntamente com outras rubricas desta prestação de contas. As subvenções obedecem aos fins que se destinaram, bem como os dispositivos legais. Os valores arrecadados e as suas origens são:

- **Repasso Federal da Secretaria Especial do Desenvolvimento Social Federal (Assistência Social): R\$ 66.000,00**, subvenção utilizada nas atividades relacionadas ao Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos para crianças e adolescente de 06 a 17 anos.
- **Repasso Municipal da Secretaria Especial do Desenvolvimento Social Municipal (Assistência Social): R\$ 606.545,34** subvenção utilizada para custear o Projeto ReciclarTE, serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 17 anos. Atua nos bairros de Botujuru, Conjunto Vereador Jefferson da Silva, em Mogi das Cruzes.
- **Repasso Conselho Estadual dos Direitos da Criança e do Adolescente: R\$ 155.000,00**, subvenção utilizada para custear o Projeto Laços Musicais
- **Subvenção Prefeitura Municipal de Mogi das Cruzes:**, atuou na área de educação com três unidades de Educação Infantil. No Projeto Maria Mãe do Divino Amor Unidade I recebeu a subvenção de R\$ 36.257,20 referente a janeiro de 2022 e o valor de R\$ R\$ 431.687,51 de fevereiro a dezembro de 2022. Projeto Maria Mãe do Divino Amor Unidade II recebeu a subvenção de R\$ 63.996,90 referente a janeiro de 2022 e o valor de R\$ 788.915,37 de fevereiro a dezembro de 2022. Projeto Maria Mãe do Divino Amor São Francisco recebeu a subvenção de R\$ 67.119,10 referente a janeiro de 2022 e R\$ 799.150,54 de fevereiro a dezembro de 2022.

Os valores acima mencionados foram destinados para a manutenção das unidades conforme foram descritos em projetos e plano de trabalho.

- O Instituto Maria Mãe do Divino Amor recebeu da Secretaria de Assistência Social de Mogi das Cruzes o montante de R\$ 827.545,34 com uma receita financeira de R\$ 12.042,91 e da Secretaria da Educação de Mogi das Cruzes o montante de R\$ 2.187.126,62 com uma receita financeira de R\$ 137,29, que totalizaram um valor de R\$ 3.026.852,16 recebidos de subvenção.
- Valores arrecadados na comunidade em eventos das Creches o valor de R\$ 9.834,43. Com a atividade meio como: Bazar da Pechincha, Bingo, Campanhas e Outras Receitas num montante de R\$ 337.725,17. Uma receita religiosa de

INSTITUTO MARIA MÃE DO DIVINO AMOR

C.N.P.J. N.º 58.474.719/0001-49

Elaborado por: Contamec Contabilidade Empresarial Ltda.

CRC 2SP012965/O0-8 Fone/Fax. 4799-8500

BALANÇO PATRIMONIAL

ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

PARECER DO CONSELHO FISCAL DO INSTITUTO MARIA MÃE DO DIVINO AMOR

R\$ 168.477,41, mais uma receita financeira de **R\$ 1.615,86**, uma receita de reembolso de **R\$ 600,21** e uma receita de sinistro de veículo furtado em Agosto de 2022 **R\$ 18.366,55**

Os valores relacionados, referente às receitas perfazem um total de **R\$ 3.563.471,79**. Houve um montante de despesas administrativas e financeiras, conforme documentos e balanço anexo, examinados de **R\$ 3.799,018,06** O déficit do período foi num montante de **R\$ 235.546,27**.

Mogi das Cruzes, de 2023

ROSA YAZAWA TAJIMA
CONSELHO FISCAL

CLAUDIA YAZAWA HASHIMOTO
CONSELHO FISCAL

RONIE YUJI MAEHARA
CONSELHO FISCAL