

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS DE 2023 E 2022**RELAÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS****Encerrado em 31 de Dezembro de 2023**

	2023	2022	
<u>RECEITAS SUBVENÇÃO EDUCAÇÃO C/RESTRICÃO</u>			
Projeto Maria Mãe do Divino Amor Unidade I	717.815,64	467.944,71	
Projeto Maria Mãe do Divino Amor Unidade II	1.294.639,42	852.912,27	
Projeto Maria Mãe do Divino Amor São Francisco	1.225.402,35	866.269,64	2.187.126,62
<u>ATUALIZAÇÕES FINANCEIRAS DOS PROJETOS C/RESTRICÃO EDUCAÇÃO</u>			
Projeto Creche Unidade II	5.757,22	61,69	
Projeto Creche São Francisco	4.604,34	36,24	
Projeto Creche Unidade I	3.127,26	39,36	137,29
<u>RECEITAS SUBVENÇÃO ASSISTENCIA SOCIAL C/RESTRICÃO</u>			
Projeto Reciclarte - Federal	45.600,00	66.000,00	
Projeto Reciclarte - Municipal	499.806,91	606.545,34	
Projeto Condeca	0,00	155.000,00	827.545,34
<u>ATUALIZAÇÕES FINANCEIRAS DOS PROJETOS C/RESTRICÃO AS. SOCIAL</u>			
Projeto Reciclarte Municipal	117,81	3.865,05	
Projeto Reciclarte Federal	4,45	328,40	
Projeto Condeca	1.758,96	7.233,07	11.426,52
<u>RECEITAS</u>			
Eventos Unidade I	4.709,00	4.034,00	
Eventos Unidade II	620,00	4.913,64	
Evento Unidade São Francisco	3.855,00	886,79	
Evento Gloria	3.200,00	580,00	
Doação p/ Bazar	15.000,00	0,00	
Doações	87.494,67	67.430,57	
Doações de Mercadorias	502,27	3.000,00	
Bazar da Pechincha	7.180,00	3.505,48	
Nota Fiscal Paulista	286.700,00	75.280,00	
Receita Eventos	167.053,25	108.952,71	
Projeto Abrece Nossa Mães	0,00	49.726,46	
Aluguel	40.392,01	29.249,95	347.559,60
<u>RECEITAS RELIGIOSAS</u>			
Coleta das Missas	25.329,91	25.339,30	
Dizimo	124.179,00	86.801,01	
Eventos	8.080,52	19.176,00	
Celebração de Casamento	2.700,00	600,00	
Batismo	663,00	690,00	
Doação Igreja	44.669,81	35.871,10	168.477,41
<u>RECEITAS FINANCEIRAS</u>			
Juros s/ aplicação	111,56	2.222,61	
Descontos Obtidos	84,00	9,64	
Receitas Diversas e Eventuais	2.600,02	600,21	
Sinistro Veículos	0,00	18.366,55	21.199,01
<u>TOTAL DA RECEITA BRUTA</u>	4.623.758,38	3.563.471,79	
a transportar	4.623.758,38	3.563.471,79	

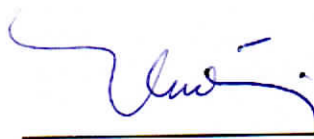
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS DE 2023 E 2022

RELAÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS

Encerrado em 31 de Dezembro de 2023

	2023		2022	
de transporte		4.623.758,38		3.563.471,79
<u>DESPESAS</u>				
<u>Despesas Assistencia Social</u>				
Projeto Reciclarte	595.725,80		641.326,56	
Projeto Reciclarte Federal	45.243,48		72.353,13	
Projeto Condeca	51.100,00	692.069,28	103.774,99	817.454,68
<u>Despesas Educação</u>				
Projeto Unidade I	663.163,75		527.955,54	
Projeto São Francisco	1.193.810,99		924.333,93	
Projeto Unidade II	1.186.269,60	3.043.244,34	984.197,60	2.436.487,07
<u>TOTAL DAS DESPESAS COM RESTRICÃO</u>				
		3.735.313,62		3.253.941,75
<u>Outras Despsas</u>				
Despesas Santuario e Instituto	693.415,03			407.235,49
Depreciação Acumulada	110.655,74	804.070,77		111.201,08
<u>Despesas Financeiras</u>				
Despesas Bancarias	14.442,48			11.387,86
Juros	76.642,90	91.085,38		15.251,88
<u>TOTAL DAS DESPESAS</u>				
		4.630.469,77		3.799.018,06
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	<u>-6.711,39</u>		<u>-235.546,27</u>	


Mogi das Cruzes, 31 de Dezembro de 2023



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



MIYOKO ITO
 PRESIDENTE




MI TSUE SAKANE
 1º TESOUREIRO

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO DE 2023
DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL
Encerrado em 31 de Dezembro de 2023

HISTÓRICO	PATRIMONIO SOCIAL	SUPER/DEFICIT ACUMULADOS	DISTR ANTEC LUCROS	TOTAL
SALDO INICIAL	551.652,93	-351.987,87	0,00	199.665,06
AJUSTE EXERC ANTERIORES	702.184,26	0,00	0,00	702.184,26
<u>AUMENT/DIM. DE PATRIMON</u>				
- com superávit e reservas	0,00	0,00	0,00	0,00
- por subscr/dimin realiza	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>REVERSÕES DE RESERVAS</u>				
-de contingências		0,00	0,00	0,00
-superavit a realizar	0,00	0,00	0,00	0,00
AUM./REDUÇÃO DO PATR.SOC	0,00	-6.711,39	0,00	-6.711,39
<u>TRANSFERÊNCIAS P/ RESERV</u>				
-de superávit a realizar	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>DIVIDENDOS</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO EM 31/12/2022	1.253.837,19	-358.699,26	0,00	895.137,93

Mogi das Cruzes, 31 de Dezembro de 2023



MIYOKO ITO
PRESIDENTE

MITSUME SAKANE
1º TESOUREIRO

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

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS DE 2023 E 2022

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA (Metodo Indireto)


Período de 01 de Janeiro a 31 de Dezembro de 2023 e 2022

	2023	2022
(A) ATIVIDADES OPERACIONAIS		
(-) DÉFICIT DO EXERCÍCIO	-6.711,39	-235.546,27
(-) AJUSTE ANOS ANTERIORES	702.184,26	-5.000,00
DEPRECIACÕES/ AMORTIZACÕES/ EXAUTÕES		
(-) Deprec Acum. Edifícios - Construções	76.441,88	70.780,05
(-) Deprec Acum. Móveis e Utensílios/ Instalações	32.009,51	28.499,78
(-) Deprec Acum. Veículos Automotores	2.204,35	5.259,21
Aumento de Contas a Receber	-94.044,49	-16.145,86
Aumento de Fornecedores em Estoque	1.791,18	-9.622,36
Aumento a Empregados, autônomos	-55.059,35	65.235,31
Aumento de Encargos Sociais	2.531,59	7.063,50
Aumento de Obrigações Tributárias	-3.199,03	-5.803,01
Aumento de Imposto a Recuperar	3.399,19	-3.687,95
Aumento Diversos (não incl. Invest./financ)	13.234,98	-9.841,74
Aumento por Conta do Exercício Seguinte	3.260,37	-3.572,46
FLUXO DE CAIXA DE ATIVIDADES OPERACIONAIS	678.043,05	-112.381,80
(B) ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Valor de Venda de Ativo Imobilizado	14.534,80	17.658,97
Valor de Aquisição de Ativos Imobilizados	-875.633,61	-197.087,55
FLUXO DE CAIXA INVESTIMENTOS	-861.098,81	-179.428,58
(C) ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Recebimento de Emprestimo Financiamento	236.919,01	14.706,19
Redução de Emprestimo e Financiamento	-14.706,19	0,00
Recebimento de outras Obrigações	60.450,00	0,00
Recebimento de Integração do Patrimonio Social	-356.987,87	0,00
FLUXO DE CAIXA DE ATIVIDADE FINANCIAMENTO	-74.325,05	14.706,19
AUMENTO LÍQUIDO NO CAIXA (A+B+C)	-257.380,81	-277.104,49
(D) CAIXA E EQUIVALENTES NO INÍCIO DO PERÍODO	65.290,12	342.394,61
(E) CAIXA E EQUIVALENTES NO FINAL DO PERÍODO	192.090,69	-65290,12
AUMENTO LÍQUIDO DO CAIXA (E-D)	257.380,81	277.104,49

Mogi das Cruzes, 31 de Dezembro de 2023


MIYOKO ITO
PRESIDENTE


MITSUE SAKANE
1º TESOUREIRO


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

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023****NOTA 01. CONTEXTO OPERACIONAL**

O Instituto Maria Divino Amor é uma associação, de interesse público com fins não econômicos, fundada em 1984 pelo Padre Atílio Berta. 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

Considerada de Utilidade Pública Municipal pela Lei 2.523/82, de Utilidade Pública Estadual pelo Decreto 37.071/93 e certificado pelo Conselho Municipal de Direitos da Criança e do Adolescente – CMDCA nº 15 e pelo Conselho Municipal de Assistência Social – CMAS nº 24.

NOTA 02. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras do exercício de 2023, a Entidade adotou a Lei 11.638 de 28/12/07 que alterou os artigos da Lei 6.404 de 15/12/76 em aspectos relativos à elaboração e divulgação das Demonstrações financeiras.

A Demonstrações Contábeis foram elaboradas em moeda corrente nacional e unidade de reais e estão representadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, atendendo às Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) – nº 1.374/2011 (NBC TG) – Estrutura Conceitual para Elaboração e Divulgação de Relatório Contábil – Financeiro e a Resolução CFC nº 2015 ITG 2002 (R1) – Entidades Sem Finalidades de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, registros dos componentes e variação patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros.

NOTA 03. FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

Em conformidade com a Resolução 1.330/11 (ITG 2000), a entidade 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 externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apóiam ou compõem a escrituração contábil.

NOTA 04. DISPONÍVEL

Destacam-se como principais práticas contábeis adotadas:

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023****a) Caixa e Equivalente de caixa**

Conforme determina a Resolução do CFC nº 2016/NBC TG 03 (R3) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC nº 1.376/11 (NBC TG 26) – Apresentação das Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste sub-grupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor;

b) Aplicações de Liquidez Imediata

As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço;

b) Ativo Circulante e não circulante

As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado.

d) Provisão p/ Crédito de Liquidação Duvidosa (PCLD): não houve.

e) Estoques Resolução CFC nº 2.017/NBC TG 16 (R2) – Os estoques foram avaliados pelo custo médio de aquisição. Os valores de estoques contabilizados não excedem os valores de mercado e referem-se aos produtos e materiais de escritório, informática, conservação e consumo, higiene, lavanderia, gêneros alimentícios e equipamentos de proteção até a data do balanço. O saldo final do exercício de 2023 é de R\$ 129.201,96 (Cento e vinte e nove mil, duzentos e um reais e noventa e seis centavos).

f) Imobilizado e Intangível – Os ativos imobilizados e intangíveis são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear com base nas taxas definidas pela IN SRF nº 2 de 1969.

g) Passivo Circulante e Não Circulante: Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. – **Provisões** – Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido.

h) Prazos: Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.

i) Provisão de Férias e Encargos: Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

j) Provisão de 13º Salário e Encargos: Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados e baixados conforme o pagamento até a data do balanço.

k) As Despesas e as Receitas: Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

l) Apuração do Resultado: as receitas custos e despesas e conseqüentemente o resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato - valores recebidos ou a receber) e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a entidade e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado.

Nota 05 – OUTROS ATIVOS CIRCULANTES

Este grupo é composto pelos seguros contratados no exercício 2023, cujo período de vigência beneficia o exercício seguinte e estão representadas pelo seu valor nominal, bem como adiantamentos, valores a recuperar e outros valores a receber das atividades sustentáveis.

Nota 06 – ATIVO NÃO-CIRCULANTE (REALIZÁVEL A LONGO PRAZO)

Este grupo está composto por valores a receber e recuperar, onde consistem em valores cujo vencimento ultrapassam o exercício subsequente.

Nota 07 – BENS EM COMODATO

Não registrado no exercício de 2023, ficando o levantamento a ser realizado em 2024,

Nota 08 – OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE)

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais-empregatícias, tributárias e outras obrigações, bem como as provisões sociais.

Nota 09 – PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Este grupo valores cujo vencimento ultrapassam o exercício subsequente.

Nota 10 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende ao Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício – superávit – ocorrido, os bens recebidos através de doações patrimoniais e o ajuste de avaliação patrimonial considerados, enquanto não computados no resultado do exercício em obediência ao regime de competência.

Nota 14 – PROVISÃO DE PASSIVOS E ATIVOS CONTINGENTES

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Em atendimento a Resolução CFC nº 2017/NBC TG 25 (R2), e respaldado por documento recebido da Assessoria Jurídica, os processos judiciais (trabalhistas) que a Entidade possui na situação **provável** com suficiente segurança das perdas desses valores, constituímos uma provisão, no qual demonstraremos abaixo tratamento contábil adotado:

Rubrica Contábil	Descrição	Valor
Adiantamento de Ferias	Valor de férias de colaboradores que não foi reconhecida em 2022 permanecendo em adiantamento indevidamente	(10.615,74)
Venda de terreno	Valor ref venda de lotes Botujuru não lançados em anos anteriores	712.800,00
TOTAL		702.184,26

Nota 12 - AJUSTE A VALOR PRESENTE

A Entidade apresenta as suas contas contábeis em conformidade com a Resolução 2009/001.151, e a NBC TG 12, o Ajuste a Valor Presente (AVP) para todos os ativos e passivos não circulantes recebíveis ou exigíveis, e também para os circulantes da Entidade estão em conformidade com a Resolução 2011/001329, e a NBC TG 12, visto que são irrelevantes, não justificando qualquer ajuste.

Nota 13 – SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS

São recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. Os convênios firmados estão de acordo com o estatuto social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades.

A Entidade para a contabilização de suas subvenções governamentais atendeu a Resolução CFC nº 2017/NBC TG 07 (R2).

A entidade recebeu no decorrer do período as seguintes subvenções do Poder Público Municipal e Estadual:

Concedente	Instrumento Contratual	Objetivo	Valor
Município de Mogi das Cruzes através da Secretaria da Educação – Unidade I	Termo de Colaboração	Custeio do Serviço Creche	R\$ 717.815,64

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

Município de Mogi das Cruzes através da Secretaria da Educação – Unidade São Francisco	Termo de Colaboração	Custeio do Serviço Creche	R\$ 1.225.402,35
Município de Mogi das Cruzes através da Secretaria da Educação – Unidade I	Termo de Colaboração	Custeio do Serviço Creche	R\$ 1.294.639,42
Município de Mogi das Cruzes, através do Fundo de Solidariedade Social – FSS	Termo de Colaboração	Custeio do Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos – SCFV	R\$ 499.806,91
Município de Mogi das Cruzes, através do Fundo de Solidariedade Social – FSS - Federal	Termo de Colaboração	Custeio do Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos – SCFV	R\$ 45.600,00
TOTAL			3.783.264,32

Nota 14 – PROVISÃO DE PASSIVOS E ATIVOS CONTINGENTES

Não houve lançamento de provisão.

Nota 15 – RECEITAS

Em atendimento a Resolução do CFC nº 2012/001412 que dá nova redação à NBC TG 47, as atividades sustentáveis (meios) possuem previsão nos art 68 de seu Estatuto Social, e para que a Entidade faça jus a Imunidade e/ou Isenção Tributária sobre essas atividades, conforme estabelecido no artigo 14 do Código Tributário Nacional, artigo 12 da Lei No. 9.532/97 e Lei complementar nº 187 de 16 de dezembro de 2023, cumpre os requisitos abaixo:

- 1) As atividades sustentáveis (meios) possuem previsão estatutária;
- 2) O Estatuto Social indica que os recursos (superávits) obtidos por essas receitas são revertidos (para atendimento) de suas atividades fins (objetivos sociais);
- 3) O Demonstrativo do Resultado do Período da Entidade demonstrou que as atividades sustentáveis são superavitárias, ou seja, geram recursos para a manutenção das atividades fins (objetivos sociais).

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Nota 16 - DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

O superávit do exercício de 2023 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC nº 2015/ITG2002 (R1) que descreve que o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta Superávit ou Déficit do Exercício.

Nota 17 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC nº 2016/NBCTG03 (R3) – Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução nº 2011/001329.

Nota 18 – COBERTURA DE SEGUROS

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a Entidade efetua contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo principalmente o Princípio Contábil de Continuidade.

- a) Contratado seguro empresarial – predial, apólice nº 0118 08 4015562 – Porto Seguro Cia de Seguros Gerais, com período de vigência de 24/01/2023 a 24/01/2024, tendo como cobertura predial e conteúdo com valor máximo de garantia de R\$ 4.000.000,00 (Quatro milhões de reais);
- b) Renovação do seguro de automóvel para a frota de veículos, apólice nº 0531.08.6638490 – Porto Seguro Auto, com período de vigência de 04/10/2023 a 04/10/2024, tendo como cobertura o valor de 100% (cem por cento) do valor dos veículos de referência na tabela fipe.

Nota 19 – VOLUNTÁRIOS

A Entidade de efetuou o registro dos valores a serem contabilizados.

Nota 20 - IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A Entidade é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea "C" e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

Nota 21 – FORMA JURÍDICA CONFORME A LEGISLAÇÃO VIGENTE

A Entidade é uma associação sem fins lucrativos e econômicos regida pelo seu Estatuto Social que contempla os artigos 44 a 61 do Código Civil.

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023****Nota 22 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA**

A Entidade é isenta à incidência das Contribuições Sociais por força da Lei nº 9.532/97.

Nota 23 – DOAÇÕES RECEBIDAS

No ano de 2023 a entidade recebeu a totalidade de R\$ 86.627,99 (Oitenta e seis mil, seiscentos e vinte e sete reais, noventa e nove centavos) em doações, conforme abaixo demonstrado.

Doações em Dinheiro	R\$ 87.494,67
Vestuário / Utensílio	R\$ 307,00
Doações Alimentos	R\$ 195,27
TOTAL	RS 87.996,94

Nota 24 – CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS (IMUNIDADES)

Rubrica Contábil	Valores
Contribuição Social – Cota Patronal	R\$ 442.938,05
Contribuição Social – RAT	R\$ 44.293,91
Contribuição Social – Terceiros	R\$ 99.661,28
Contribuição Social – PIS	R\$ 21.494,60
TOTAL	RS 608.387,84

Nota 25 – OBRIGAÇÕES DA ÁREA SOCIAL PARA FINS DE CEBAS

Os serviços de assistência social desenvolvidos pela Entidade são atividades de proteção social nas Políticas Nacional de Assistência Social (PNAS), Resolução do CNAS nº 109/09 e Nota Técnica MDS 02/2017 Ações de promoção ao mundo do trabalho, e por este motivo está inserida no Sistema Único de Assistência Social (SUAS) e como consequência, por elas, regulamentadas.

A Entidade possui inscrição no Conselho Municipal de Assistência Social, e está devidamente inscrita no Cadastro Nacional de Entidades de Assistência Social – CNEAS conforme determina a inciso XI do caput do art. 19 da Lei nº 8.742, de 7 de dezembro de 1993, este procedimento é o reconhecimento público das ações realizadas pela Entidade, âmbito da Política de Assistência Social

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Nota 26 – FORMALIZAÇÃO DOS SERVIÇOS SOCIOASSISTENCIAIS

A Entidade em atendimento a Resolução do CNAS nº 109/09 e Decreto nº 6.308/07 tipificou suas atividades e executou suas ações, projetos e programas de forma continuada, gratuita e relacionados com o desenvolvimento (objetivos institucionais) em situação de vulnerabilidade de risco social e pessoal de assistência social, a seguir detalhado.

Oferta	Público Alvo	Objetivo	Pessoas Atendidas	Recursos Aplicados RS
Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos / Municipal	Crianças e adolescentes preferencialmente em situação de vulnerabilidade e risco social	Formação para a participação cidadã, bem como o desenvolvimento do protagonismo e da autonomia dos adolescentes, a partir de interesses, demandas e potencialidades desta faixa etária	460	499.806,91
Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos / Federal	Crianças e adolescentes preferencialmente em situação de vulnerabilidade e risco social	Formação para a participação cidadã, bem como o desenvolvimento do protagonismo e da autonomia das crianças e adolescentes, a partir de interesses, demandas e potencialidades desta faixa etária		45.600,00
			TOTAL	545.406,91

SALIENTA-SE QUE O ATENDIMENTO AO PRGRAMA REICLARTE É TOTALMENTE GRATUITO NÃO HAVENDO COBRANÇAS DOS USUÁRIOS.

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Nota 28 – ATIVO IMOBILIZADO

Descrição	2023	2022	
terreno Botujuru	45.000,00		45.000,00
Imóveis	1.930.556,99		1.930.556,99
Imóveis Rural Botujuru	835.000,00		0,00
Moveis, Equip de Cozinha e Refeitório	61.820,22		61.820,22
Equipamento Didático	2.216,51		2.216,51
Móveis e Utensílios	65.718,76		65.718,76
Equipamentos de Informática	33.492,40		33.492,40
Equipamentos Eletrônicos	41.602,09		41.602,09
Instrumentos Musicais	595,80		595,80
Objetos Devocionais	21.000,00		21.000,00
Maquinas e Equipamentos	5.065,00		5.065,00
Moveis e Utensílios Educação	4.157,00		4.157,00
Equipamentos Agrícola	4.149,00		4.149,00
Veículos Automotores	65.027,58		65.027,58
Veículos Automotores Novos	1.118,02		15.652,82
Construção em Andamento Gloria	42.575,49		42.575,49
Construção Projeto Blue Skies Brazil	73.139,32		73.139,32
Material Didático Educação	60.945,00		60.945,00
Construção Quiosque	4.700,00		4.700,00
Benfeitorias Imovel Proprio São Francisco	58.237,50		58.237,50
Benfeitorias Imovel Proprio Unidade I	53.836,50		53.836,50
Benfeitorias em Bens Proprios	21.500,00		0,00
Reforma Bazar	18.836,61		0,00
Marcas e Patentes	297,00		0,00
TOTAL	3.450.586,79		2.589.487,98

Nota 29 - INTANGIVEL

Não tem Intangível

Nota 30 – RECEITAS

Nota 30 a – RECEITAS COM RESTRIÇÃO

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Nota 30 a – RECEITAS COM RESTRIÇÃO

CONTAS	2023	2022
Convênio Educação - Municipal	3.237.857,41	2.187.126,62
Convênio Assistencia Social - Municipal	499.806,91	606.545,34
Convênio Assistencia Social - Federal	45.600,00	66.000,00
Convênio Condeca -Estadual	0,00	155.000,00
Saldo em 31/12	3.783.264,32	3.014.671,96

Outras Receitas

CONTAS	2023	2022
Doações	87.494,67	67.430,57
Bazar da Pechincha	7.180,00	3.505,48
Nota Fiscal Paulista	286.700,00	75.280,00
Eventos	167.053,25	108.952,71
Aluguel do Imovel	40.392,01	29.249,95
Doação em Mercadoria	502,27	3.000,00
Evento Gloria	3.200,00	580,00
Evento Festa Junina São Francisco	3.855,00	886,79
Evento Unidade 1	4.709,00	4.034,00
Doação para Bazar	15.000,00	0,00
Evento Unidade 2	620,00	4.913,64
Dizimo	124.179,00	86.801,01
Celebração de Casamento	2.700,00	600,00
Batismo	663,00	690,00
Coleta da Missa	25.329,91	25.339,30
Evento para Santuario	8.080,52	19.176,00
Doação Santuario	44.669,81	35.871,10
Total da Outras Receitas	822.328,44	466.310,55

Nota 31 b Projeto Reciclate – Assistencia Social Municipal

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

CONTAS	2023	2022
Salários e Remunerações	251.736,62	346.658,37
Benefícios Trabalhistas	65.069,79	117.162,85
Encargos Sociais e Trabalhistas	35.298,20	59.528,26
Outras Despesas com Pessoal	5.833,17	0,00
Despesas gerais para desenvolvimento do Projeto	237.788,02	117.977,08
Saldo em 31/12	595.725,80	641.326,56

Nota 31 c Projeto Reciclate – Assistência Social - Federal

CONTAS	2023	2022
Salários e Remunerações – Aprendiz	35.546,71	52.079,28
Despesas Gerais para desenvolvimento do Projeto	9.696,77	20.273,85
TOTAL	45.243,48	72.353,13

Nota 31 d – PROJETO UNIDADE I

CONTAS	2023	2022
Salários e Remunerações	388.578,51	373.582,51
Benefícios Trabalhistas	94.226,30	53.574,30
Encargos Sociais e Trabalhistas	38.499,55	36.951,46
Despesas gerais para desenvolvimento do Projeto	141.859,39	63.847,27
Saldo em 31/12	663.163,75	527.955,54

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Nota 31 e – PROJETO UNIDADE SÃO FRANCISCO

I

CONTAS	2023	2022
Salários e Remunerações	684.720,44	572.948,50
Benefícios Trabalhistas	246.950,20	120.871,50
Encargos Sociais e Trabalhistas	72.130,79	52.159,36
Despesas gerais para desenvolvimento do Projeto	190.009,56	178.354,57
Saldo em 31/12	1.193.810,99	924.333,93

Nota 31 f– PROJETO UNIDADE II

CONTAS	2023	2022
Salários e Remunerações	656.285,26	594.652,97
Benefícios Trabalhistas	212.083,51	98.015,21
Encargos Sociais e Trabalhistas	57.453,40	56.393,59
Despesas gerais para desenvolvimento do Projeto	260.447,43	235.135,83
Saldo em 31/12	1.186.269,60	984.197,60

Nota 31 g– PROJETO CONDECA

CONTAS	2023	2022
Salários e Remunerações	14.000,00	36.885,00
Despesas gerais para desenvolvimento do Projeto	37.100,00	66.889,99
Saldo em 31/12	51.100,00	103.774,99

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Outras Despesas

CONTAS	2023	2022
Salários e Remunerações	49.909,50	43.164,65
Benefícios Trabalhistas	29.289,39	23.677,27
Encargos Sociais e Trabalhistas	8.564,37	3.048,07
Projeto Abrece Nossas Mães	0,00	41.741,86
Despesas Gerais	605.651,77	319.780,11
Despesas Financeiras	91.085,38	26.639,74
Saldo em 31/12	784.500,44	458.051,70


Mogi das Cruzes, 31 de dezembro de 2023



MIYOKO ITO
PRESIDENTE



MITSUMI SAKANE
1º TESOUREIRO



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