

RUA JOSÉ WRONSKI , 299
89910-000 DESCANSO

CENTRO


SC

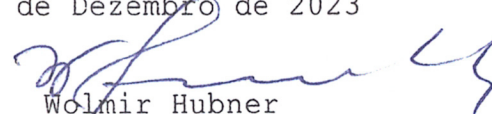
Página:1

BALANÇO PATRIMONIAL REALIZADO EM 31 de Dezembro de 2023
(Valores expressos em Reais)**A T I V O**

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	127.414,54	117.993,28
EXIGIVEL	127.414,54	110.930,96
DISPONIVEL	2.072,32	637,04
BANCOS C/ DISPOSICAO	20.883,32	35.120,22
BANCOS C/ APLICACAO	104.458,90	75.173,70
OUTROS CREDITOS	0,00	7.062,32
ADIANTAMENTOS	0,00	7.062,32
ATIVO NAO CIRCULANTE	515.883,44	598.060,24
INVESTIMENTO	2.382,76	2.026,00
COTA CAPITAL SICOOB	2.149,20	1.867,83
COTA CAPITAL SICREDI	233,56	158,17
IMOBILIZADO	513.500,68	596.034,24
IMOBILIZADO	991.883,20	978.058,12
(-)DEPRECIACAO ACUMULADA	478.382,52-	382.023,88-
TOTAL DO ATIVO	643.297,98	716.053,52

DESCANSO-SC, 31 de Dezembro de 2023


INES IVONE CEQIN SOPRANO
PRESIDENTE
CPF: 630.017.640-15


Wolmir Hubner
Técnico em Contabilidade
CRC: RS-016670/O-8 T-SC
CPF: 028.518.810-00

BALANÇO PATRIMONIAL REALIZADO EM 31 de Dezembro de 2023
(Valores expressos em Reais)**P A S S I V O**

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CIRCULANTE	26.965,70	15.490,71
EXIGIVEL	26.965,70	15.490,71
FORNECEDORES	2.151,39	8.224,76
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	24.814,31	7.265,95
TOTAL DO PASSIVO	26.965,70	15.490,71

P A T R I M Ô N I O S O C I A L

(-) DEFICIT	250.766,55-	166.536,02-
PATRIMONIO	300.047,35	300.047,35
REAVALIACAO IMOBILIZADO	30.000,00	30.000,00
SUPERAVIT	537.051,48	537.051,48
TOTAL DO PATRIMÔNIO SOCIAL	616.332,28	700.562,81
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO SOCIAL	643.297,98	716.053,52

DESCANSO-SC, 31 de Dezembro de 2023

Ines Soprano
INES IVONE CECIN SOPRANO
PRESIDENTE
CPF: 630.017.640-15

Wolmir Hubner
Wolmir Hubner
Técnico em Contabilidade
CRC: RS-016670/O-8 T-SC
CPF: 028.518.810-00

DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVIT OU DÉFICIT

(Valores expressos em Reais)

01/01/2023 a 31/12/2023

01/01/2022 a 31/12/2022

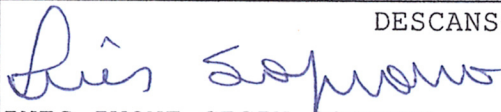
RECEITAS OPERACIONAIS

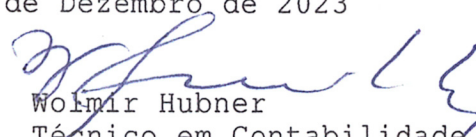
(+) Verba Fundo Nacional de Desenvolvimento		2.770,00
(+) Doação Fórum	16.000,00	16.610,43
(+) Verba Prefeitura de Descanso	117.000,00	87.000,00
(+) Verba Fundo Social	182.971,50	269.306,07
(+) Verba Sicredi	8.000,00	3.500,00
(+) Verba Sus	148.598,07	116.233,26
(+) Contribuição dos Associados	10.133,00	4.560,00
(+) Doações a terceiros/Outras Doações	3.604,23	8.835,50
(+) Promoções	139.778,60	51.429,55
(+) Rend. Cont. Aplic./Distr. Sobras e Val.	9.886,61	10.292,58
(+) Doação c/ Gratuidade		41.135,12
(+) Doação Cooperativas	16.892,80	5.920,00
(+) Receita Prefeitura Belmonte	65.000,00	45.000,00
(=) TOTAL DAS RECEITAS	717.864,81	662.592,51

DESPESAS OPERACIONAIS

(-) Encargos Sociais/Salarios	354.266,81	304.770,88
(-) Despesas Tributarias/Financeiras/Bancárias	7.731,12	6.114,51
(-) Despesas Administrativas	34.105,02	31.927,32
(-) Suprimentos Alimenticios	21.733,73	25.151,18
(-) Água/Luz/Telefone/Internet/Correio	18.713,26	15.084,86
(-) Material Educativo e Espotivo	2.514,14	
(-) Cozinha/Rancho/mat. Limpeza/Higieni	5.917,76	3.966,19
(-) Despesas Diversas/Doação a Alunos	23.108,64	15.760,96
(-) Material de Decoração/Ornamentação	1.810,00	4.949,08
(-) Desp c/ Confraternização	1.990,61	1.181,37
(-) Consulta Medicas	12.420,00	10.000,00
(-) Desp c/ presentes/ Brindes/Rifa	1.786,55	2.248,54
(-) Despesas de Cartorio	5,36	
(-) Manutenção e Assitência Tecnica de Computadores e Programas	6.909,60	3.770,00
(-) Depreciações	96.358,64	88.852,60
(-) Despesa Bens de Pequeno Valor	6.370,00	8.795,00
(-) Despesa com Veiculos e bens	60.650,35	104.774,42
(-) Mat. Expediente/Did. Pedagógico	17.597,50	17.819,94
(-) Despesa com Publicações em Jornal / Assinatura jornal		150,00
(-) Despesa c/ Festival Nossa Arte	1.695,00	
(-) Despesas Viagem/Curso Professores,Diret.	2.848,85	4.074,00
(-) Prest. Serviços de Jardinagem	15.790,00	4.930,00
(-) Desp. Trabalhos Culturais	1.601,64	1.219,06
(-) Desp. com Exames, Laudos e Pericias		70,00
(-) Desp. c/ Material de Uso e Consumo/Material de Embalagem	384,10	288,25
(-) Desp. c/ Propaganda e Publicidade		240,00

DESCANSO-SC, 31 de Dezembro de 2023

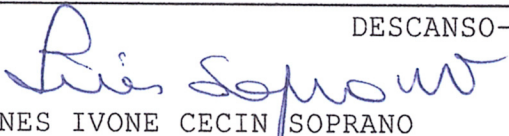

INES IVONE CECIN SOPRANO
PRESIDENTE
CPF: 630.017.640-15

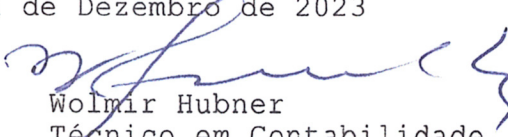

Wolmir Hubner
Técnico em Contabilidade
CRC: RS-016670/O-8 T-SC
CPF: 028.518.810-00

DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVIT OU DÉFICIT

(-)Despesas com Seguros	5.206,25	3.358,25
(-)Despesa Material de Manutenção/Conservação/Reparação	2.957,13	3.900,15
(-)Material de Construção e prestação de serv.de mão de obra	550,00	36.231,00
(-)Despesas Custo de Viagem com Alunos		1.040,99
(-)Despesas Aquisição de Serviços de Maquinas		2.461,11
(-)Despesa Aluguel de Brinquedos		280,00
(-)Materiais Ortópedicos para Alunos	17.617,80	250,00
(-)Famácia/Médico/Fraldas/Material Ambulatorial	1.457,08	8.150,31
(-)Despesa c/ EPI para Funcionarios		1.063,99
(-)Despesa com Refeição	1.671,47	
(-)Prestação de Serviço de Fonoaudiologia	2.800,00	
(-)Prestação de Serviço de Consultoria	3.000,00	
(-)Despesa com Apresentacao de Alunos	561,50	
(-)Despesa com Aulas de Dança	480,00	
(-)Fretes	955,03	
(-)Serviço Radiológicos/Fonoaudiologia		95,00
(-)Repasse Federação Nacional das Apaes e Fenape	4.443,79	3.746,97
(-)Prestação de Serviço Manutenção/Reparação/Instalação/Inst.Equipamentos	2.670,00	3.785,00
(-)Materias e Equipamento Segurança/Mat. Desp. c/ Camara de Segurança	494,68	6.228,50
(-)Prestação de Serviços, Manutenção em Equipamentos Audiologico	2.323,00	1.360,00
(-)Prestação de Serviços de Fisioterapia	11.500,00	6.100,00
(-)Prestação de Serviço na Area de Educação	701,04	2.400,00
(-)Despesa com Evento - Festa Ventania	32.059,20	
(-)Prestação de Serviço de Engenharia	14.322,00	1.250,00
(-)Despesas com Bens Imoveis	16,69	50,66
(-)Manutenção, Pintura, Lavagem, Tintas, Limpeza		200,00
TOTAL DAS DESPESAS	802.095,34	738.090,09
(=) SUPERAVIT/DEFICIT DO PERIODO	(84.230,53)	(75.497,58)

DESCANSO-SC, 31 de Dezembro de 2023


INES IVONE CECIN SOPRANO
PRESIDENTE
CPF: 630.017.640-15


Wolmir Hubner
Técnico em Contabilidade
CRC: RS-016670/O-8 T-SC
CPF: 028.518.810-00

RUA JOSÉ WRONSKI , 299
89910-000 DESCANSO

SC

CENTRO

Página:5

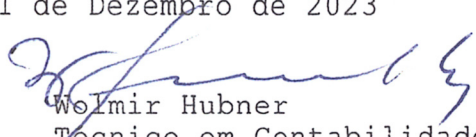
DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS

DESCRIÇÃO	Valores	
	01/01/2023 a 31/12/2023	01/01/2022 a 31/12/2022
(+) SALDO INICIAL DE SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS	370.515,46	446.013,04
(-) Déficit no Exercício	84.230,53	75.497,58
(=) SALDO FINAL DE SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS	286.284,93	370.515,46

DESCANSO-SC, 31 de Dezembro de 2023


INES IVONE CECIM SOPRANO
PRESIDENTE

CPF: 630.017.640-15


Wolmir Hubner
Técnico em Contabilidade
CRC: RS-016670/O-8 T-SC
CPF: 028.518.810-00

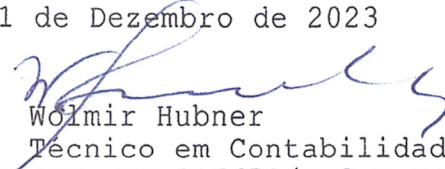
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

HISTÓRICO	-----	
	Superávit ou Déficit	TOTAIS
	Acumulados	
SALDO INICIAL EM 31/12/2021	776.060,39	776.060,39
DÉFICIT LÍQUIDO NO EXERCÍCIO	(75.497,58)	(75.497,58)
SALDO ATUAL EM 31/12/2022	700.562,81	700.562,81
DÉFICIT LÍQUIDO NO EXERCÍCIO	(84.230,53)	(84.230,53)
SALDO ATUAL EM 31/12/2023	616.332,28	616.332,28

DESCANSO-SC, 31 de Dezembro de 2023



INES IVONE CECIN SOPRANO
PRESIDENTE
CPF: 630.017.640-15



Wolmir Hubner
Técnico em Contabilidade
CRC: RS-016670/0-8 T-SC
CPF: 028.518.810-00

RUA JOSÉ WRONSKI , 299
89910-000 DESCANSO

SC

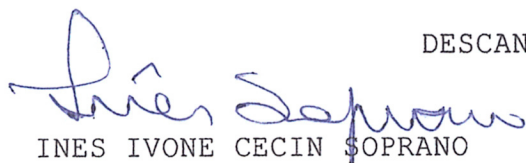
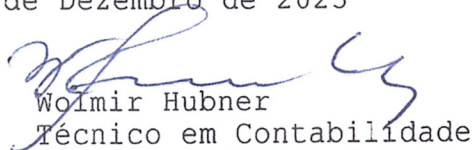
Página:7

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

DESCRIÇÃO	Valores	
	01/01/2023 a 31/12/2023	01/01/2022 a 31/12/2022
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAS		
(+) RECEITAS	717.109,55	621.103,81
(+) OUTRAS CONTAS	2.339,42	0,00
(+) FORNECEDOR	0,00	60,00
(+) EXTORNO DE DESPESAS	0,00	16,60
(-) ADIANTAMENTOS DE SALARIOS E FERIAS	9.398,97	21.139,01
(-) PGTO DE FORNECEDORES	575.718,93	939.736,47
(-) OUTRAS CONTAS	4.298,89	2.738,10
(-) ADIANTAMENTO DE FORNECEDOR	4.413,95	5.018,25
(-) PGTO. DE IMPOSTOS E DESPESAS	108.211,57	72.157,45
(=) CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	17.406,66	(419.608,87)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(-) AQUISIÇÃO DE IMOBILIZADO	923,08	0,00
(=) CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(923,08)	0,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
(=) CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
(=) AUMENTO/DIMINUIÇÃO LIQUIDO DE CAIXA	16.483,58	(419.608,87)

Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período:	110.930,96	530.539,83
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período:	127.414,54	110.930,96
Variação Líquida:	16.483,58	(419.608,87)

DESCANSO-SC, 31 de Dezembro de 2023


INES IVONE CECIN SOPRANO
PRESIDENTE
CPF: 630.017.640-15

Wolmir Hubner
Técnico em Contabilidade
CRC: RS-016670/O-8 T-SC
CPF: 028.518.810-00

RUA JOSÉ WRONSKI , 299
89910-000 DESCANSO

SC

CENTRO

Página:8

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES Período:01/01/2023 a 31/12/2023

NOTAS EXPLICATIVAS

I - CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 01

A ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE DESCANSO, inscrita no CNPJ: 78.483.732/0001-77, localizada na Rua José Wronski, n° 299, centro, Descanso - SC, é uma entidade, de sociedade civil, filantrópica, com a finalidade de caráter educacional, cultural, assistencial, de saúde, de estudo e pesquisa, desportivo e outros, sem fins lucrativos, com duração indeterminada, regendo-se por estatuto próprio. A entidade admite associados, pessoas físicas no gozo de seus direitos civis. E, por meio deste vem apresentar as contas relativas ao exercício de 2023 e suas respectivas notas explicativas de acordo com a legislação vigente.

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 02

As Demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas em observância as práticas contábeis adotadas no Brasil, adotando a Norma Brasileira de Contabilidade (NBC) que se aplica a entidades sem fins lucrativos (OSFLs) é a NBC TG 1015 - Contabilidade para Entidades Sem Fins Lucrativos. As Notas explicativas foram elaboradas conforme a NBC TG 1000; NBC TG 1010; NBC TG 1012; Outras NBCs TG. A Entidade também se adequou com as Orientações Técnicas Contábeis CIP n.º 001 a 007, de 13/11/2014. Sendo que para essa apresentação de relatórios estão contidos o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado do Exercício, a Demonstração das Mutações e Patrimônio Líquido, a Demonstração do Fluxo de Caixa e as Notas Explicativas.

III - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03

A prática contábil adotada pela entidade é o regime de competência. Todos os lançamentos contábeis estão registrados no Livro Diário n° 30; As demonstrações contábeis serão publicadas em jornal da região.

NOTA 04

O Ativo Imobilizado, em 31 de dezembro de 2023 e 2022, em conformidade Norma Brasileira de Contabilidade (NBC) que se aplica a entidades sem fins lucrativos (OSFLs) é a NBC TG 1015 - Contabilidade para Entidades Sem Fins Lucrativos. - Ativo Imobilizado, e das Orientações Técnicas Contábeis CIP n.º 005. As depreciações são calculadas pelo método linear, em função da estimativa da vida útil dos bens. As taxas anuais de depreciação são as seguintes:

- * Veículos - Taxa de depreciação 20%
- * Equipamentos - Taxa de depreciação 10%
- * Maquinas e Equipamentos - Taxa de depreciação 10%
- * Veículos - Taxa de depreciação 20%
- * Telefone - Taxa de depreciação 20%
- * Reformas de Construção e do Imobilizado - Taxa de depreciação 4%
- * Edifícios e Construções - Taxa de depreciação 4%
- * Moveis e Utensílios - Taxa de depreciação 10%

NOTA 05

As doações, subvenções e auxílios de terceiros estão divididas em:

- a) Pessoa Física (associados, doação terceiros, outras doações): R\$ 46.630,03
- b) Receita Estadual: R\$ 182.971,50
- c) Receita com Promoções: R\$ 139.778,60
- d) Receitas Financeiras Rendimentos: R\$ 9.774,07
- e) Receita Federal SUS: R\$ 148.598,07
- f) Receita Prefeitura Municipal de Belmonte: R\$ 65.000,00
- g) Receita Prefeitura Municipal de Descanso: R\$ 117.000,00
- h) Receita Verba Sicredi: R\$ 8.000,00
- i) Outras Receitas; R\$ 112,54

NOTA 06

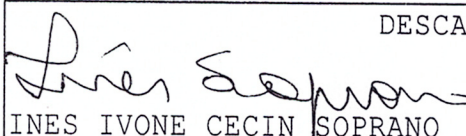
A entidade obteve recursos que foram direcionados as suas finalidades institucionais.

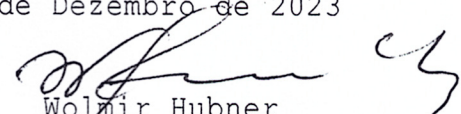
NOTA 07

As despesas são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com exigências fisco legais.

NOTA 08

DESCANSO-SC, 31 de Dezembro de 2023


INES IVONE CECIN SOPRANO
PRESIDENTE
CPF: 630.017.640-15


Wolmir Hubner
Técnico em Contabilidade
CRC: RS-016670/O-8 T-SC
CPF: 028.518.810-00

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES Período:01/01/2023 a 31/12/2023

O estatuto da entidade não prevê cobrança de mensalidades ou anuidades de seus alunos, sendo que todo o atendimento assistencial, serviço educacional, desportivo e outros, são gratuitos. Todas as despesas são lançadas por documentação hábil, e exclusiva para atendimento da finalidade da entidade.

NOTA 09

Contribuições Sociais Usufruidas

- a) 20% sobre a folha de salários e serviços de autônomos e individuais;
- b) 1% RAT/SAT;
- c) 5,8% Terceiros;
- d) 9% Contribuição Social S/ lucro líquido;
- e) 3% Cofins.

NOTA 10


A Entidade se usufrui da gratuidade tributária, do montante das contribuições previdenciárias apuradas no exercício, que não foram pagas devido ao usufruto da gratuidade a que fazem jus as entidades filantrópicas, referindo-se a cota patronal INSS e Terceiros.

NOTA 11

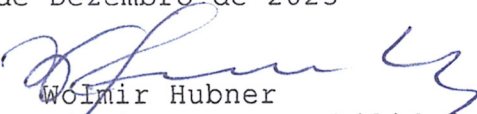
Quanto aos eventos subsequentes não apresentaram na data do encerramento do exercício em 31 de dezembro de 2023, que tenham ou possam vir a ter, um efeito relevante sobre a situação financeira e os resultados futuros.

Superávit/Déficit Composto pelos superávits ou déficits apurados anualmente desde a data da constituição da Entidade. Após formalização do processo de aprovação dos superávits e déficit anteriores e o Superávit do exercício corrente, os mesmos serão incorporados ao Patrimônio social como preceitua a Norma Brasileira de Contabilidade (NBC) que se aplica a entidades sem fins lucrativos (CSFLs) é a NBC TG 1015 - Contabilidade para Entidades Sem Fins Lucrativos.

DESCANSO-SC, 31 de Dezembro de 2023



INES IVONE CECIN SOPRANO
PRESIDENTE
CPF: 630.017.640-15



Wolmir Hubner
Técnico em Contabilidade
CRC: RS-016670/O-8 T-SC
CPF: 028.518.810-00