

LAR ESCOLA JESUS DE NAZARE

CNPJ (MF): 46.115.952/0001-51

Inscricao Estadual:

Balanco Patrimonial de 01/01/2023 a 31/12/2023

Folha:

1

DESCRICAO	VALOR (2023)		VALOR (2022)
Ativo	3015212,08	D	1759889,34 D
Ativo Circulante	1384431,05	D	77053,56 D
Disponibilidades	1,88	D	72,98 D
Bens Numerarios	1,88	D	72,98 D
Banco Conta Movimento	1,00	D	559,04 D
Bancos Recursos Livres	1,00	D	1,00 D
Bancos Recursos Restritos	0,00		558,04 D
Aplicacoes Financeiras	208188,17	D	41160,82 D
Aplicacoes Financeiras Recursos Livres	71599,13	D	40913,97 D
Aplicacoes Financeiras Recursos Restritos	136589,04	D	246,85 D
Contas a Receber	0,00		1947,88 D
Adiantamento a Empregados	0,00		1947,88 D
Despesas do Exercicio Seguinte	0,00		1220,41 D
Despesas Antecipadas	0,00		1220,41 D
Subvencoes, Convenios e Contratos Publicos	1176240,00	D	32092,43 D
Municipais	1176240,00	D	27384,42 D
Entidades sem Fins Lucrativos	0,00		4708,01 D
Ativo Nao Circulante	1630781,03	D	1682835,78 D
Imobilizado	1630781,03	D	1682835,78 D
Bens adquiridos com Recursos Proprios	1610642,77	D	1657407,31 D
Bens Cedidos por Doacoes	20138,26	D	25428,47 D

LAR ESCOLA JESUS DE NAZARE

CNPJ (ME): 46.115.952/0001-51

Inscricao Estadual:

Balanco Patrimonial de 01/01/2023 a 31/12/2023

Folha:

2

DESCRICAO	VALOR (2023)		VALOR (2022)
Passivo	3015212,08	C	1759889,34 C
Passivo Circulante	1298291,04	C	92053,50 C
Obrigacoes a Curto Prazo	62943,69	C	62363,02 C
Fornecedores	0,00		1100,47 C
Obrigacoes Tributarias	0,00		20,00 C
Obrigacoes Trabalhistas e Previdenciarias	47045,15	C	48993,03 C
Obrigacoes Sociais	15898,54	C	12249,52 C
Subvencoes, Convenios e Contratos	1235347,35	C	29690,48 C
Municipais	1235347,35	C	24982,47 C
Entidades sem Fins Lucrativos	0,00		4708,01 C
Patrimonio Liquido	1716921,04	C	1667835,84 C
Patrimonio Social	1650591,27	C	1712409,55 C
Patrimonio Social	1650591,27	C	1712409,55 C
Resultados Sociais	66329,77	C	44573,71 D
Superavit's / Deficit's Acumulados	17244,57	C	17244,57 C
Superavit / Deficit do Exercicio	49085,20	C	61818,28 D

LOCIANO DOUGLAS CHIQUETTE

PRESIDENTE

CPF: 147.365.028-35

RG : 20.712.791-8

JAIRO PARADA JR

C.R.C. 1SP235188/O-8

CPF: 344.950.218-26


TECNICO CONTABIL


LAR ESCOLA JESUS DE NAZARÉ
C.N.P.J 46.115.952/0001-51

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
(Valores expressos em Reais – R\$)

	NOTAS EXPLICATIVAS	EDUCAÇÃO	
		2023	2022
RECEITAS			
RECURSOS PRÓPRIOS		369.630,39	419.722,20
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	NT 06		
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOA FÍSICA	NT. 06.1	16.897,74	1.166,40
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOA JURÍDICA	NT. 06.2	7.500,00	5.000,00
- LOJA MAÇÔNICA INDEPENDÊNCIA	NT. 06.3	121.614,93	138.826,91
PROMOÇÕES E EVENTOS			
- BAZAR		-	45,00
- FESTA JUNINA	NT. 06.4	3.342,00	-
RECEITAS PATRIMONIAIS			
- VENDA DE BENS PATRIMONIAIS		-	495,00
TRABALHO VOLUNTÁRIO			
- SERVIÇO VOLUNTÁRIO DA DIRETORIA	NT. 06.5	122.181,82	122.181,82
OUTRAS RECEITAS			
- RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	NT. 06.6	51.643,67	37.183,52
- REEMBOLSO DE DESPESAS		-	9.634,48
- DONATIVO SANASA	NT. 06.7	13.869,28	13.837,90
- NOTA FISCAL PAULISTA	NT. 06.8	854,85	2.456,04
- DOAÇÕES EM ESPÉCIE DE MERCADORIAS	NT. 06.9	21.491,85	80.424,46
RECEITAS FINANCEIRAS	NT 05	10.234,25	8.470,67
RECURSOS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS		1.098.395,27	766.798,26
SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO		1.019.146,43	703.730,14
MRENDIA ESCOLAR		66.888,79	62.338,81
FMDCA		1.116,04	-
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT 05	11.244,01	729,31
RECURSOS DE PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS		7.856,66	65.426,71
FUNDAÇÃO FEAC		7.856,66	65.426,71
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT 05	-	-
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUIDO	NT 08	180.292,89	169.630,77
INSS PATRONAL		173.489,39	163.648,49
PIS		6.803,50	5.982,28
(=) RECEITAS TOTAIS		1.656.175,21	1.421.577,94
DESPESAS		2023	2022
RECURSOS PRÓPRIOS		328.401,85	481.540,48
(-) DESPESAS EMPREGATÍCIAS		7.609,98	172.593,72
SALÁRIOS E ORDENADOS		-	49.336,83
ADICIONAIS		-	5.765,00
INDENIZAÇÃO TRABALHISTAS		-	-
FÉRIAS		-	68.550,99
13º SALÁRIO		-	27.452,98
VALE TRANSPORTE		-	51,25
CESTA BÁSICA		1.610,00	928,00
PLANO DE SAÚDE		4.848,11	7.955,26
PLANO ODONTOLÓGICO		967,88	2.506,82
SEGURO DE VIDA		183,99	1.910,75
ENCARGOS SOCIAIS		-	8.135,84
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		96.166,38	102.378,64
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		17.688,12	86.224,47
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS		78.478,26	16.154,17
(-) SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS		124.384,14	127.312,72
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PF		-	937,50
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PJ		2.202,32	4.193,40
DIRETORIA EXECUTIVA E CONSELHO FISCAL		122.181,82	122.181,82
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		22.733,94	26.561,35
ÁGUA E ESGOTO		13.869,28	13.837,90
ENERGIA ELÉTRICA		469,77	859,37
TELEFONE E INTERNET		-	487,46
DESPESAS COM CARTÓRIOS		47,36	2.309,16
SEGUROS		2.523,47	982,05

OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS		5.824,06	8.085,41
(-) IMPOSTOS E TAXAS		2.177,96	3.701,28
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		1.178,43	3.681,15
TAXAS E TARIFAS BANCÁRIAS		1.178,43	3.681,15
(-) DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO		74.151,02	45.311,62
DEPRECIACÃO		74.151,02	45.311,62
RECURSOS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS		1.098.395,27	766.798,26
(-) DESPESAS EMPREGATÍCIAS		829.658,40	684.032,98
SALÁRIOS E ORDENADOS		443.648,21	433.382,95
FÉRIAS		64.581,89	46.892,72
VALE TRANSPORTE		19.121,00	15.853,88
VALE ALIMENTAÇÃO		37.592,44	23.455,00
VALE REFEIÇÃO		-	5.620,00
CESTA BÁSICA		72.358,00	-
UNIFORMES		4.307,68	-
SEGURO DE VIDA		4.663,16	-
ENCARGOS SOCIAIS		183.386,02	158.828,43
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		182.205,91	74.326,77
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		182.205,91	74.326,77
(-) SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS		66.751,42	-
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PJ		66.751,42	-
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		19.779,54	8.438,51
ÁGUA E ESGOTO		658,92	356,73
ENERGIA ELÉTRICA		15.195,58	6.536,95
TELEFONE E INTERNET		3.925,04	1.544,83
RECURSOS DE PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS		-	65.426,71
(-) DESPESAS EMPREGATÍCIAS		-	685,42
VALE TRANSPORTE		-	-
PLANO ODONTOLÓGICO		-	-
SEGURO DE VIDA		-	685,42
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		-	51.135,32
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		-	36.849,82
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS		-	14.285,50
(-) SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS		-	12.586,40
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PF		-	-
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PJ		-	12.586,40
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		-	771,81
ENERGIA ELÉTRICA		-	592,33
TELEFONE E INTERNET		-	179,48
(-) IMPOSTOS E TAXAS		-	-
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		-	247,76
TAXAS E TARIFAS BANCÁRIAS		-	247,76
(-) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	NT 08	180.292,89	169.630,77
INSS PATRONAL		173.489,39	163.648,49
PIS		6.803,50	5.982,28
(=) DESPESAS TOTAIS	NT 03	1.607.090,01	1.483.396,22
(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		49.085,20	(61.818,28)


LUCIANO DOUGLAS CHIQUETTE
PRESIDENTE


JAIRO PARADA JUNIOR
TC-CRC ISP235188/O-8

LAR ESCOLA JESUS DE NAZARÉ
C.N.P.J 46.115.952/0001-51
(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)

DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	PATRIMÔNIO SOCIAL	OUTROS RESERVAS	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	SUPERÁVIT / DÉFICIT	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
MOVIMENTO DO PERÍODO: 2022					
SALDOS INICIAIS	1.830.970,38	-	17.244,57	(118.560,83)	1.729.654,12
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	-	(61.818,28)	(61.818,28)
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	(118.560,83)	-	-	118.560,83	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	1.712.409,55	-	17.244,57	(61.818,28)	1.667.835,84
MOVIMENTO DO PERÍODO: 2023					
SALDOS INICIAIS	1.712.409,55	-	17.244,57	(61.818,28)	1.667.835,84
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	-	49.085,20	49.085,20
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	(61.818,28)	-	-	61.818,28	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	1.650.591,27	-	17.244,57	49.085,20	1.716.921,04

LUCIANO DOUGLAS CHIQUELLE
PRESIDENTE

JAIRO PARADA JUNIOR
TC CRC 1SP235188/O-8


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

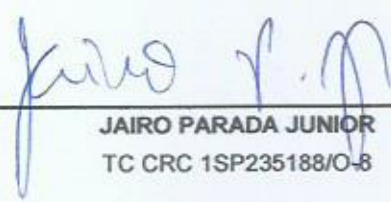
LAR ESCOLA JESUS DE NAZARÉ

C.N.P.J 46.115.952/0001-51

FLUXO DE CAIXA

DESCRIÇÃO	2023	2022
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	49.085,20	(61.818,28)
DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	74.151,02	45.311,62
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A RECEBER	(1.144.147,57)	45.915,56
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	1.220,41	(316,64)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES	(1.100,47)	1.100,47
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÃO TRIBUTÁRIA	(20,00)	(271,82)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	(1.947,88)	(27.148,75)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS SOCIAIS	3.649,02	(6.745,28)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE OUTRAS OBRIGAÇÕES	-	(3.000,00)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE SUBVENÇÃO/PARCEIRIAS E CONVÊNIOS	1.205.656,87	23.112,45
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	186.546,60	16.139,33
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
COMPRAS DE IMOBILIZADO	(20.148,39)	(131.036,86)
BAIXA DE IMOBILIZADO	-	-
SUBVENÇÕES PARA AQUISIÇÃO DE ATIVO IMOBILIZADO	-	-
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	(20.148,39)	(131.036,86)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS		
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	-	-
AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES	166.398,21	(114.897,53)
DISPONIBILIDADE NO INICIO DO PERÍODO	41.792,84	156.690,37
DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO	208.191,05	41.792,84


LUCIANO DOUGLAS CHIQUETTE
PRESIDENTE


JAIRO PARADA JUNIOR
TC CRC 1SP235188/O-8

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2023

I. CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

O **Lar Escola Jesus de Nazaré**, é pessoa jurídica de direito privado, de fins não econômicos e sem fins lucrativos, fundada pela "Loja Maçônica Independência nº 131" em 24/08/1960, inscrita no CNPJ sob nº 46.115.952/0001-51 com sede à Rua Vital Brasil, 636, na cidade de Campinas/SP.

A Instituição tem por finalidade a oferta da educação infantil às crianças dos 1 (um) ano e 6 (seis) meses aos 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses, de acordo com as metas e diretrizes do Plano Nacional de Educação e padrões mínimos de qualidade estabelecidos pelo MEC - Ministério da Educação e tem por missão propiciar e estimular o desenvolvimento completo da criança, atendendo de forma integrada as suas necessidades físicas, biológicas, sociais, intelectuais e afetivas, prestando serviços gratuitos e permanentes.

NOTA 02

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, em consonância as práticas contábeis em conformidade com a Lei n.º 11.638/07, e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002 e ITG 2002 (R1), norma específica para instituições de caráter social, sem fins lucrativos, além das normas contábeis NBC TG 1000 (R1) – Revisão NBC 04/2019, NBC TG 26 (R5), NBC TG Estrutura Conceitual de 2019 e Resolução 1376/11. Em atendimento a Lei Complementar 187/2021, a escrituração contábil foi segregada por área de atuação para efeito de demonstração das receitas, custos e despesas por serviços, programas e projetos por ela desempenhados.

III. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03

Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriados em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente, sendo aqueles vencíveis até o exercício seguinte foram classificados no Circulante, enquanto que os que irão vencer após o término do exercício seguinte, foram classificados no Longo Prazo. Os repasses financeiros provenientes de subvenções governamentais, convênios e parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos que estejam sujeitos a prestação de contas, são contabilizados em conta específica no passivo, e após a prestação de contas os recursos utilizados são reconhecidos como receitas.

As receitas geradas pela prestação de contas dos recursos utilizados foram contabilizadas em grupo específico de receita e despesas, segregadas dos recursos próprios.

NOTA 04

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis.

A Entidade mantém o controle analítico do saldo de R\$ 1.630.781,03, que representa o custo histórico dos grupos do Ativo Imobilizado e a composição do ativo imobilizado está representada na seguinte forma:

IMOBILIZADO		
BENS ADQUIRIDOS COM RECURSO PRÓPRIO		
DESCRIÇÃO	2023	2022
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	80.449,19	80.449,19
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	16.123,91	16.123,91
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	7.154,42	7.154,42
EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	3.172,78	3.172,78
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	923.998,14	800.000,00
CONSTRUÇÃO EM ANDAMENTO	-	102.997,84
TERRENOS	1.000.000,00	1.000.000,00
TOTAL	2.030.898,44	2.009.898,14
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(420.255,67)	(352.490,83)
TOTAL BENS ADQUIRIDOS COM RECURSO PRÓPRIO	1.610.642,77	1.657.407,31
BENS CEDIDOS POR DOAÇÕES		
DESCRIÇÃO	2023	2022
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	20.680,00	20.680,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.080,00	1.080,00
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	957,13	957,13
EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	4.784,00	4.784,00
TOTAL	27.501,13	27.501,13
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(7.362,87)	(2.072,66)
TOTAL BENS CEDIDOS POR DOAÇÕES	20.138,26	25.428,47
TOTAL IMOBILIZADO	1.630.781,03	1.682.835,78

NOTA 05

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor da aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do o Balanço, com base no regime de competência.

NOTA 06

No ano de 2023, a entidade auferiu Receitas Próprias para custeio e manutenção de suas atividades, dentre as quais:

6.1 - Doações de Pessoas Físicas: R\$ 16,897,74- valores representados por doações espontâneas de voluntários sensibilizados com a causa da instituição.

6.2 - Doações de Pessoas Jurídicas: R\$ 7.500,00 - valor recebido através de doação espontânea de Pessoas Jurídicas sensibilizados com a causa da instituição.

6.3 - Loja Maçônica Independência: R\$ 121.614,93- são doações pecuniárias oriundas da Loja Maçônica Independência 131, que fundou a Entidade em 1960, com o intuito de prover recursos para manutenção das atividades desenvolvidas.

6.4 - Festa Junina: R\$ 3.342,00- trata-se de evento típico promovido pela Entidade, com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.

6.5 - Serviço Voluntário da Diretoria – R\$ 122.181,82 referente ao reconhecimento da receita do serviço de voluntariado no ano de acordo com Resolução CFC 1.409/2012.

6.6 - Recuperação de Despesas - R\$ 51.643,67, este valor refere-se às despesas incorridas no ano anterior contabilizadas em duplicidade.

6.7 - Donativo Sanasa – R\$ 13.869,28, refere-se a benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7.577/93, 9.212/97 e 11.432/2002) oferecido pela Empresa Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas.

6.8 - Nota Fiscal Paulista – R\$ 854,85, refere-se ao programa criado pela Lei nº 12.685/2007, que dispõe sobre o Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado de São Paulo, o qual as entidades sem fins lucrativos se beneficiam do Programa da Nota Fiscal Paulista recebendo créditos de documentos fiscais.

6.9 - Doações em Espécie: R\$ 21.491,85, refere-se ao recebimento doações de mercadorias de gêneros de natureza diversa.

IV - DEMONSTRAÇÃO DOS SERVIÇOS, PROGRAMAS E PROJETOS EXECUTADOS PELA ENTIDADE.

A entidade firmou Termo Aditivo de Colaboração nº 42/23 através do Processo Administrativo nº PMC.2023.00002949-11 válido até 31/01/2025, com fundamento na Constituição Federal, em especial nos artigos 205 a 214, na Lei Federal 13.019/14, na Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional – LDBEN nº 9.394/96, na Lei Federal nº 8.069/90, em especial nos artigos 53 e 54, na Lei Municipal nº 15.963 de 08/09/20, na Lei Federal 14.113/20, na Lei Municipal 15.029/15, na Lei Municipal nº 10.869/01 e na Lei Municipal nº 11.279/02, regulamentadas pelo Decreto Municipal nº 13.673/01 e alterada pela Lei Municipal nº 13.642 de 24/07/09 e nos Decretos Municipais nº 17.437/11, art. 7º e § único e nº 16.215 de 12/05/08, Instruções nº 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

O objeto do Convênio é voltado para a execução, em mútua cooperação, de serviços de atendimento educacional de crianças de 1 (um) ano e 6 (seis) meses aos 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses, matriculadas na Educação Infantil, Primeira Etapa da Educação Básica, em complementação à Rede Municipal de Ensino do Município de Campinas, no período de 01/02/2023 a 31/01/2025.

Outrossim, foi firmado o Termo de Fomento nº 104/22, através do Processo Administrativo nº PMC.2022.00056426-31, por intermédio da Secretaria Municipal de Assistência Social, Pessoa com Deficiência e Direitos Humanos, com duração de 02 meses, objetivando a execução de Projeto com recursos do Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente – FMDCA, com fundamento no art. 31, II da Lei Federal nº 13.019/14, alterada pela Lei Federal nº 13.204/15, Lei Federal nº 8.069/1990, Leis Municipais nº 6.905/1992 alterada pela 7.432/1993, 8.846/1996 e 14.697/2013, Lei Municipal nº 16.098, de 7 de julho de 2021, que dispõe sobre as diretrizes orçamentárias para o ano de 2022, Lei Municipal nº 16.181, de 29 de dezembro de 2021 que Dispõe sobre o Orçamento-Programa do Município de Campinas para o exercício de 2022 e Lei Municipal nº 16.216 de 29 de março de 2022.

Para a execução do programa de Educação Infantil, Primeira Etapa da Educação Básica a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 766.068,95, e os valores aplicados durante o ano gerou uma receita financeira de R\$ 729,31. A Entidade também recebeu Recursos de Parceria com Entidades sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 65.426,71 e beneficiou-se da Isenção do INSS Patronal no valor de R\$ 169.630,77 e PIS sobre a Folha de Pagamento no valor de R\$ 5.982,28. Além disso, utilizou recursos próprios no valor de R\$ 481.540,48, perfazendo o custo total de R\$ 1.483.396,22.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	SME	FMDCA	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	1.019.146,43	1.116,04	-	1.020.262,47	7.856,66	359.396,14	1.387.515,27
MERENDA ESCOLAR	66.888,79	-	-	66.888,79	-	-	-
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	-	180.292,89	180.292,89	-	-	180.292,89
APLICAÇÃO FINANCEIRA	11.244,01	-	-	11.244,01	-	10.234,25	21.478,26
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	829.658,40	-	-	829.658,40	-	129.791,80	959.450,20
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	181.089,87	1.116,04	-	182.205,91	-	17.688,12	199.894,03
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	34.897,78	-	-	34.897,78	-	78.478,26	113.376,04
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	31.853,64	-	-	31.853,64	-	2.202,32	34.055,96
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	19.779,54	-	-	19.779,54	-	22.733,94	42.513,48
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	2.177,96	2.177,96
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	1.178,43	1.178,43
DEPRECIACÃO/AMORTIZAÇÃO	-	-	-	-	-	74.151,02	74.151,02
INSS PATRONAL	-	-	173.489,39	173.489,39	-	-	173.489,39
PIS	-	-	6.803,50	6.803,50	-	-	6.803,50
TOTAL DAS DESPESAS	1.097.279,23	1.116,04	180.292,89	1.278.688,16	-	328.401,85	1.607.090,01
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	-	7.856,66	41.228,54	49.085,20

Foram atendidas em 2023 pela Entidade 100 crianças gratuitamente com um custo 'per capita' em números globais no valor de R\$ 16.079,00 por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 20% de recursos próprios da Entidade.

Custo Total da Entidade	Valor	%
Recursos Públicos	1.278.688,16	80%
Recursos com Entidades sem Fins Lucrativos	-	0%
Recursos Próprios da Entidade	328.401,85	20%
Total	1.607.090,01	100%

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e receitas com Parcerias com Entidades sem fins Lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma em 2023:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	2023		2022	
	RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%	RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	129.791,80	39,52%	295.460,96	55,81%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	17.688,12	5,39%	123.074,29	22,31%
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	78.478,26	23,90%	30.439,67	9,16%
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	2.202,32	0,67%	17.717,30	3,77%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	22.733,94	6,92%	27.333,16	1,53%
IMPOSTOS E TAXAS	2.177,96	0,66%	3.701,28	0,45%
DESPESAS FINANCEIRAS	1.178,43	0,36%	3.928,91	0,33%
DEPRECIACÃO/AMORTIZAÇÃO	74.151,02	22,58%	45.311,62	6,63%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	328.401,85	100%	546.967,19	100%

Em comparação ao ano anterior, a aplicação de receitas próprias e receitas com Parcerias com Entidades sem fins Lucrativos diminuiu em aproximadamente 40%.

NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

A Entidade prestou contas aos órgãos convenientes, dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a Entidade, em conformidade com as exigências contidas nas instruções 01/2020, atualizadas pela Resolução 23/2022 do TCESP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que tem a

atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas.

NOTA 08 – COTA PATRONAL

INSS PATRONAL: O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa a cota patronal INSS + RAT + TERCEIROS, com fulcro nos requisitos estabelecidos pelos artigos 3º ao 20º da Lei nº 12.101/2009, perfizeram no ano de 2023 o valor de R\$ 173.489,39, integralmente aplicados na área da Educação.

PIS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO: O valor de isenção de contribuições de PIS sobre Folha de Pagamento se baseia na decisão do Supremo Tribunal Federal no julgamento do Recurso Extraordinário nº 636.941/RS e na Consulta Cosit 173 de 13 de Março de 2017 da Receita Federal - em razão conjunta do disposto no art. 19 da Lei nº 10.522, de 2002, na Portaria Conjunta PGFN/RFB nº 1, de 2014, e na Nota PGFN/CASTF/Nº 637/2014, perfiz no ano de 2021 o valor de R\$ 6.803,50, integralmente aplicados na área da Educação.



LUCIANO DOUGLAS CHIQUETTE
PRESIDENTE



JAIRO PARADA JUNIOR
TC-CRC: ISP235188/O-8