



Balanco Patrimonial de 01/01/2022 a 31/12/2022

Empresa: ASSOCIACAO DE PAIS E MESTRES DA ESCOLA MUNICIPAL DE
EDUCACAO BASICA PROF GUIOMAR FERREIRA DA SILVA
CNPJ (MF): 10.786.593/0001-17 **Inscrição Estadual:**

Folha: 2

[Assinatura]

MAGALI MAFALDA DADONAS SOUZA
DIRETOR EXECUTIVO
CPF: 074.637.438-02

RM ASSESSORIA
CONTABIL E
GESTAO
FINANCEIRA
LTDA:453779350
00120
Assinado de forma
digital por RM
ASSESSORIA CONTABIL
E GESTAO FINANCEIRA
LTDA:45377935000120
Dados: 2023.06.06
13:21:22 -03'00'

ADRIANO RAMOS PEREZ
C.R.C. 33823204
CPF: 392.009.808-05
RM ASSESSORIA CONTABIL E GEST

LAR DE IDOSOS EURIPEDES BARSANULFO

**Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais**

ATIVO	Nota	2022	2021
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa – sem restrição		45.799,87	12.617,14
Caixa e equivalentes de caixa – com restrição		1,55	-
Aplicações financeiras – sem restrição	3	18.736,95	29.196,61
Aplicações financeiras – com restrição	3.1	54.650,88	21.661,39
Depósito Judicial		459,84	2.112,48
Termo de Colaboração		-	0,4
Total do ativo circulante		119.649,09	65.588,02
NÃO CIRCULANTE			
Investimento		2.020,63	1.797,85
Imobilizado sem restrição	4	726.070,95	737.842,61
Imobilizado com restrição	4.2	252.743,75	204.286,70
Imobilizado de doação	4.1	5.603,59	6.948,59
Total do ativo não circulante		986.438,92	950.875,75
TOTAL DO ATIVO		1.106.088,01	1.016.463,77

Jose Augusto Continentino Jacintho
Presidente - CPF: 745.873.158-34

Luis Aurélio Prior
Contador – CRC ISP127873/0-6

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2022 e de 2021 Em Reais

PASSIVO	Nota	2022	2021
CIRCULANTE			
Fornecedores		-	8.305,54
Obrigações sociais e trabalhistas	5	140.425,40	171.226,93
Obrigações fiscais	5	3.131,19	2.807,34
Outros passivos		1.425,76	1.328,99
Convênios e Subvenções	6.1	27.708,17	24.019,49
Receita diferida sem restrição	6.2	50.507,94	50.507,94
Receita diferida com restrição	6.2	19.081,84	7.882,60
Total do passivo circulante		242.280,30	266.078,83
NÃO CIRCULANTE			
Receita diferida sem restrição	6.3	24.925,88	75.433,82
Receita diferida com restrição	6.3	145.580,18	59.159,43
Total do passivo não circulante		170.506,06	134.593,25
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio líquido		693.301,65	615.791,69
Total do patrimônio líquido		693.301,65	615.791,69
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.106.088,01	1.016.463,77

Jose Augusto Continentino Jacintho
Presidente - CPF:745.873.158-34

Luis Aurélio Prior
Contador – CRC ISP127873/0-6

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

5

Demonstração do Resultado Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021 Em Reais

	NOTA	2022	2021
Receitas Operacionais		2.840.165,39	2.449.931,66
Com Restrição		1.428.953,93	1.099.298,56
Receitas Com Atividades Assistenciais		1.428.953,93	1.099.298,56
Subvenção Social Municipal		1.231.012,00	929.823,33
Gratuidades		178.183,00	149.310,90
Trabalho Voluntário		11.876,00	2.427,24
Subvenção Estadual		5.075,30	5.075,30
Subvenção Federal		2.807,63	12.661,79
Sem Restrição		1.411.211,46	1.350.633,10
Doações		832.625,04	883.147,47
Contribuição Dos Idosos (Ilpi)	7a	444.747,39	365.209,78
Gratuidades		115.024,64	85.546,31
Nota Fiscal Paulista		16.041,75	15.854,63

Receitas Financeiras	2.772,64	874,91
Custos E Despesas Operacionais	(2.762.655,43)	(2.424.810,64)
Gratuidades Assistenciais C/ Restrição	(1.505.939,38)	(1.217.824,29)
Salários e Encargos	(1.225.537,84)	(945.510,89)
Despesas Administrativas	(217.736,58)	(172.993,18)
Despesas Assistenciais	(62.664,96)	(99.320,22)
Gratuidades Assistenciais Sem Restrição	(1.256.716,05)	(1.206.986,35)
Salários e Encargos	(621.524,97)	(585.248,14)
Atendimento Ao Idoso	(405.032,20)	(458.243,15)
Despesas Administrativas	(222.665,28)	(155.661,56)
Despesas Tributárias	(5.213,14)	(4.821,96)
Despesas Financeiras	(2.280,46)	(3.011,54)
Superávit /(déficit) do exercício	77.509,96	25.121,02

Jose Augusto Continentino Jacintho
Presidente - CPF: 745.873.158-34

Luis Aurélio Prior
Contador – CRC ISP127873/0-6

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

6

Demonstração do Resultado Por Área de Atuação – CEBAS Assistência Social
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO		2022	2021
RECEITAS		2.840.165,39	2.449.931,66
RECEITAS DE ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		2.516.267,26	2.195.917,67
Subvenções		1.238.894,82	947.560,42
Subvenções Governamentais	7	1.238.894,82	947.560,42
Doações		832.625,05	883.147,47
Doações de Gêneros Alimentício	12a	123.077,92	153.519,47
Doações de Produtos de higiene e limpeza	12b	32.535,12	33.046,04
Doações de Medicamentos	12d	172.268,99	181.054,64
Doações de Pessoas Jurídicas	11	7.950,53	25.237,01
Doações de Pessoas Físicas	11	496.792,49	490.290,31
Contribuições		444.747,39	365.209,78
Contribuições de Idosos (ILPI)	7a	444.747,39	365.209,78
OUTRAS RECEITAS Não vinculadas as atividades		323.898,13	254.013,99
Receitas Administrativas/Outras Atividades		16.041,75	15.854,63
Receitas com credito nota paulista	12g	16.041,75	15.854,63
Receitas Financeiras		2.772,64	874,91
Poupança Rendimentos aplicação	12h	2.772,64	874,91
Outras Receitas		305.083,74	237.284,45
Imunidades Usufruídas	10a	293.207,74	234.857,21
Outras (especificar) Trabalho voluntário	9	11.876,00	2.427,24

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras

Jose Augusto Continentino Jacintho
Presidente - CPF: 745.873.158-34

Luis Aurélio Prior
Contador – CRC ISP127873/0-6

7

Demonstração do Resultado Por Área de Atuação – CEBAS Assistência Social
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais

	2022	2021
DESPESAS	(2.762.655,43)	(2.424.810,64)
DESPESAS COM ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	(2.396.421,50)	(2.166.231,51)
Despesas Empregatícias	(1.500.277,61)	(1.357.690,93)
Salários	(1.070.546,66)	(952.125,17)
13º Salário	(78.227,96)	(77.640,29)
Férias	(150.032,66)	(131.949,42)
Encargos Sociais	(112.169,26)	(103.919,19)
Planos de Saúde e Seguros	(2.480,43)	(18.112,36)
Vale Transporte	(16.482,97)	(20.009,88)
Vale Alimentação	(70.337,67)	(53.934,62)
Outras (especificar)		
Despesas Administrativas	(206.908,37)	(197.738,80)
Água e Esgoto	(21.045,42)	(16.773,42)
Energia Elétrica	(21.662,93)	(49.109,35)
Telefones e Correios	(7.297,43)	(6.883,03)
Seguros	(13.578,54)	(7.761,60)
Depreciações e Amortizações	(143.324,05)	(117.211,40)
Pessoa Sem Vínculo Empregatício	(69.124,58)	(63.704,19)
Assis. Jurídica e contábil -	(69.124,58)	(63.704,19)
Despesas com Projetos/ Atividades	(476.764,53)	(486.853,38)
Abrigo de Idosos	(476.764,53)	(486.853,38)
Despesas com Consumos Diversos	(143.346,41)	(60.244,21)
Impressos e Materiais de Escritório	(14.451,92)	(6.534,71)
Combustíveis Lubrificantes	(10.906,06)	(11.114,90)
Material de Limpeza e Higiene	(107.311,32)	(22.166,77)
Alimentação	(3.402,00)	(11.132,70)
Outras (especificar) manutenção de veículos e manutenção da entidade.	(7.275,11)	(9.295,13)

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras

Jose Augusto Continentino Jacintho
Presidente - CPF: 745.873.158-34

Luis Aurélio Prior
Contador – CRC ISP127873/0-6

8

Demonstração do Resultado Por Área de Atuação – CEBAS Assistência Social
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais

	2022	2021
OUTRAS DESPESAS Não vinculadas as atividades	(366.233,93)	(258.579,13)
Despesas Administrativa / Outras Atividades	(11.876,00)	(2.427,24)
Despesas Trabalho voluntário	(11.876,00)	(2.427,24)
Despesas Financeiras	(2.280,46)	(3.011,54)
Outras (especificar) Encargos financeiros	(2.280,46)	(3.011,54)
Despesas Patrimoniais	(53.656,59)	(13.461,18)
Outras (especificar) Instalações	(53.656,59)	(13.461,18)
Outras Despesas	(298.420,87)	(239.679,17)
Outras (especificar) Tributária	(5.213,14)	(4.821,96)
Imunidades Usufruídas	(293.207,73)	(234.857,21)
Superávit /(déficit) do exercício	77.509,96	25.121,02

Jose Augusto ContinentinoJacintho
Presidente - CPF: 745.873.158-34

Luis Aurélio Prior
Contador – CRC ISP127873/0-6

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras

9

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021 Em Reais

	Patrimônio Social	Ajuste de Exercícios Anteriores	Superávit/ (Déficit) Acumulado	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2020	881.323,90	(12.650,85)	(278.002,38)	590.670,67
Superávit/Déficit do exercício	-	-	25.121,02	25.121,02
Saldo em 31 de dezembro de 2021	881.323,90	(12.650,85)	(252.881,36)	615.791,69
Superávit/Déficit do exercício	-	-	77.509,96	77.509,96
Saldo em 31 de dezembro de 2022	881.323,90	(12.650,85)	(175.371,40)	693.301,65

Jose Augusto ContinentinoJacintho
Presidente - CPF: 745.873.158-34

Luis Aurélio Prior
Contador – CRC ISP127873/0-6

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras

10

Demonstração do Fluxo de Caixa
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais

	2022	2021
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit (déficit) do período	77.509,96	25.121,02
Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:		
Depreciação e amortização	143.324,05	117.211,40
Redução (aumento) do ativo		
Outros créditos	1.653,04	9.167,55
Aumento (redução) do passivo		
Fornecedores	(8.305,54)	7.695,95
Obrigações Sociais e Trabalhistas	(30.801,53)	54.651,37
Obrigações Fiscais	323,85	516,78
Outros Débitos	50.897,50	(120.172,01)
Geração (utilização) de caixa das atividades operacionais	234.601,33	94.192,06
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Valor de Venda de Ativos Imobilizados	-	-
Aquisições de ativo imobilizado e intangível	(178.887,22)	(154.516,47)
Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos	(178.887,22)	(154.516,47)
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	55.714,11	(60.324,41)
Caixa e equivalentes no início do período	63.475,14	123.799,55
Caixa e equivalentes no fim do período	119.189,25	63.475,14
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	55.714,11	(60.324,41)

Jose Augusto Continentino Jacintho
Presidente - CPF: 745.873.158-

Luis Aurélio Prior
Contador – CRC ISP127873/0-6

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras

11

Notas Explicativas da Administração as Demonstrações Financeiras
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Em Reais

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O LAR DE IDOSOS EURIPEDES BARSANULFO é uma Entidade de Assistência Social, sem fins econômicos, absolutamente sem fins lucrativos, tem por finalidade geral amparar pessoas idosas, com idade igual ou superior a 60 (sessenta) anos, em situação de vulnerabilidade, de ambos os sexos, realizando atendimento na área de assistência social de forma gratuita, continuada e planejada, bem como nas áreas de saúde, lazer, alimentação, vestuário e ocupacional e, ainda, na proteção social, que visa a garantia à vida, à redução de danos e à prevenção da incidência de riscos, com ênfase na defesa de seus direitos, atuando junto à sociedade e ao poder público, podendo utilizar-se de todos os meios permitidos em lei para o desenvolvimento de suas atividades, tais como:

- I** - abrigar, em caráter permanente, pessoas idosas, carentes, desamparadas, incapazes de promover seu próprio sustento, sem qualquer discriminação de sexo, cor, raça, nacionalidade, crença religiosa ou filiação político-partidária, assegurando-lhes tratamento assistencial equânime;
- II** - fornecer aos abrigados recursos materiais necessários à sua subsistência e bem-estar, na medida do possível, mas sempre de forma simples e suficiente para a sadia qualidade de vida, observando, entretanto, todos os critérios da assistência social e psicológica aos abrigados, possibilitando a convivência comunitária, favorecendo o surgimento e desenvolvimento de aptidões para que os assistidos ou abrigados façam as suas escolhas com autonomia e liberdade;
- III** - encaminhar aos órgãos públicos competentes propostas para obtenção de benefícios e melhorias para os seus abrigados, inclusive promovendo ou estimulando a criação de parcerias voluntárias, públicas e privadas, nos termos da legislação pertinente, visando o aprimoramento e execução de programas sociais em benefício dos idosos, portadores, ou não, de necessidades especiais e em situação de vulnerabilidade social;
- IV** - promover, positiva e constantemente, a valorização da ética, da paz, da cidadania, dos direitos humanos, da democracia e de valores universais;
- V** - desenvolver programas de inclusão social;
- VI** - desenvolver programas de apoio às iniciativas de geração de empregos e renda;
- VII** - promover o voluntariado;
- VIII** - organizar eventos culturais, shows, apresentações, feiras, concursos, amostras, exposições, congressos, seminários e cursos;
- IX** - desenvolver programas, estágios, estudos, projetos, extensões e pesquisas em parceria com faculdades, universidades, escolas técnicas e profissionalizantes;
- X** - integrar programas oficiais com o setor governamental;
- XI** - promover gratuitamente a saúde, observando-se a forma complementar de participação; **XII** - desenvolver programa de apoio aos colaboradores;

12

- XIII** - desenvolver programa de suporte nas ações sociais e ambientais;
- XIV** - firmar contratos, acordos, parcerias, cooperações, convênios e outros, com pessoas físicas ou jurídicas, públicas ou privadas, nacionais ou internacionais;
- XV** - receber doações de recursos físicos, humanos e financeiros, ou pela prestação de serviços de assessoramento ou intermediários de apoio a pessoas físicas, jurídicas e outras organizações sem fins lucrativos e a órgãos de setor público que atuem no mesmo segmento de suas atividades ou em áreas afins;
- XVI** - criar e manter atividades de meio como instrumentos de geração de renda, de mobilização de recursos e de suporte financeiro, a fim de promover seus objetivos sociais. **XVII** - proteger integralmente o idoso, visando o fortalecimento dos vínculos familiares;
- XVIII** - defender direitos, visando garantir o pleno acesso aos direitos no conjunto das provisões socioassistenciais;
- XIX** - agir em defesa dos direitos dos idosos a uma assistência completa e digna da pessoa humana;
- XX** - assegurar ao idoso, com absoluta prioridade, a efetivação do direito à vida, à saúde, à alimentação, à educação, à cultura, ao esporte, ao lazer, ao trabalho, à cidadania, à liberdade, à dignidade, ao respeito e à convivência familiar e comunitária;
- XXI** - preservar os vínculos familiares;
- XXII** - realizar atendimento personalizado e em pequenos grupos;
- XXIII** - manter o idoso na mesma instituição, salvo em caso de força maior;
- XXIV** - incentivar a participação do idoso nas atividades comunitárias, de caráter interno e externo;
- XXV** - observar os direitos e garantias dos idosos;
- XXVI** - preservar a identidade do idoso e oferecer ambiente de respeito e dignidade.

a) DO ATENDIMENTO AOS IDOSOS

No ano de 2022 a entidade sem fins lucrativos Lar de Idosos Eurípedes Barsanulfo, realizou o serviço de acolhimento institucional para pessoas idosas, ILPI (Instituição de Longa

Permanência para Idosos), com suas funções normais. As triagens foram realizadas em conjunto com a Secretaria de Ação Social e demais ILPI de Franca inscritos no CMAS (Conselho Municipal de Ação Social) com referenciamento ao CREAS (Centro de Referência Especializado de Assistência Social).

2. PRINCIPAIS CRITÉRIOS CONTÁBEIS

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com a Lei n.º 6.404/1976 e as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira e levam em consideração a Norma Brasileira de Contabilidade – ITG 2002 (R1) específicas para Entidades sem Finalidades de Lucros e a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e médias Empresas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade para preparação de suas demonstrações financeiras.

As Demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas em conformidade com a lei vigente, e posteriormente Resolução CFC nº 1.409/12 - ITG 2002 (1)"

13

RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Moeda funcional e de apresentação

As Demonstrações contábeis estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

b) Apuração das receitas e despesas do exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

c) Estimativas contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingências e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A entidade revisa as estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.

d) Instrumentos financeiros

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outras obrigações.

e) Ativos circulantes e não circulantes

Caixa e equivalentes de caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

Aplicações financeiras

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

f) Passivos circulantes e não circulantes

São demonstradas pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor

presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

14

g) Provisões

As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

h) Doações

As doações recebidas são reconhecidas como receita quando recebidas. Demais despesas e receitas são apuradas pelo regime de competência, e foram segregadas entre pessoas físicas e jurídicas, que fazem parte da comunidade e que contribuem para execução dos objetivos da entidade.

i) Aplicação de recursos

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

3. APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO

	2022	2021
Fundos de Aplicações	18.736,95	29.196,61
Total	18.736,95	29.196,61

3.1. APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO

	2022	2021
Fundos de Aplicações	54.650,88	21.661,39
Total	54.650,88	21.661,39

Em 31 de dezembro de 2022 os valores registrados como "aplicações financeiras com restrição" estão demonstrados em contas bancárias específicas, conforme ITG 2002 (R1).

4. IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO

	Anual %	31.12.2021 R\$	Adições R\$	Baixas R\$	Transf. R\$	31.12.2022 R\$
Custo						
Linha telefônica comercial		1.710,00	-	-	-	1.710,00
Edificações		659.761,96	-	-	-	659.761,96
Veículos		109.078,90	-	-	-	109.078,90
Máquinas e equipamentos		3.411,59	-	-	-	3.411,59
Equipamentos de Informática		15.935,89	-	-	-	15.935,89
Móveis e Utensílios		224.362,03	560,47	-	-	224.922,50
Imobilizado em Andamento		153.091,47	-	-	(153.091,47)	-
Equipamentos de placas Fotovoltaicas		-	69.908,53	-	153.091,47	223.000,00

15

Total	1.167.351,84	70.469,00	-	1.237.820,84
--------------	---------------------	------------------	----------	---------------------

Depreciação

Linha telefônica comercial	(356,25)	-	-	-	(356,25)
Edificações	(150.917,13)	(26.390,48)	-	-	(177.307,61)
Veículos	(109.078,90)	-	-	-	(109.078,90)
Máquinas e equipamentos	(3.645,92)	-	-	-	(3.645,92)
Equipamentos de Informática	(15.935,89)	-	-	-	(15.935,89)
Móveis e Utensílios	(149.575,14)	(22.400,18)	-	-	(171.975,32)

Equipamentos de placas Fotovoltaicas	- (33.450,00)	-	- (33.450,00)
Total	(429.509,23)	(82.240,66)	- (511.749,89)
Total	737.842,61	(11.771,66)	726.070,95

4.1 MOBILIZADO DE DOAÇÃO

<u>Descrição</u>	<u>Taxa</u> <u>Anual</u> <u>%</u>	<u>Saldo</u> <u>31.12.2021</u> <u>R\$</u>	<u>Adições</u> <u>R\$</u>	<u>Baixas</u> <u>R\$</u>	<u>Transf.</u> <u>R\$</u>	<u>Saldo</u> <u>31.12.2022</u> <u>R\$</u>
<u>Custo</u>						
Móveis e Utensílios		4.258,00	-	-	-	4.258,00
Equipamentos de informática		4.596,00	-	-	-	4.596,00
Total		8.854,00	-	-	-	8.854,00
<u>Depreciação</u>						
Móveis e Utensílios		(603,21)	(425,80)	-	-	(1.029,01)
Equipamentos de informática		(1.302,20)	(919,20)	-	-	(2.221,40)
Total		(1.905,41)	(1.345,00)	-	-	(3.250,41)
Total		6.948,59	(1.345,00)	-	-	5.603,59

4.2 IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO

<u>Descrição</u>	<u>Taxa</u> <u>Anual</u> <u>%</u>	<u>Saldo</u> <u>31.12.2021</u> <u>R\$</u>	<u>Adições</u> <u>R\$</u>	<u>Baixas</u> <u>R\$</u>	<u>Transf.</u> <u>R\$</u>	<u>Saldo</u> <u>31.12.2022</u> <u>R\$</u>
<u>Custo</u>						
Veículos		195.600,00	-	-	-	195.600,00
Maquinas e equipamentos		40.539,11	-	-	-	40.539,11
Móveis e Utensílios		59.890,33	102.922,99	-	-	162.813,32
Equip. de informatica		-	5.272,45	-	-	5.272,45
Total		296.029,44	108.195,44	-	-	404.224,88
<u>Depreciação</u>						
Veículos		(123.853,92)	(39.120,00)	-	-	(162.973,92)
Maquinas e equipamentos		(16.798,39)	(4.053,91)	-	-	(20.852,30)

16

Móveis e Utensílios	(19.132,46)	(8.418,25)	-	-	(27.550,71)
Equip. de informatica	-	(263,63)	-	-	(263,63)
Total	(159.784,77)	(51.855,79)	-	-	(211.640,56)
Total	136.244,67	56.339,65	-	-	192.584,32

<u>Descrição</u>	<u>Taxa</u> <u>Anual</u> <u>%</u>	<u>Saldo</u> <u>31.12.2021</u> <u>R\$</u>	<u>Adições</u> <u>R\$</u>	<u>Baixas</u> <u>R\$</u>	<u>Transf.</u> <u>R\$</u>	<u>Saldo</u> <u>31.12.2022</u> <u>R\$</u>
<u>Custo</u>						
Equipamentos		10.750,00	-	-	-	10.750,00
Móveis e Utensílios		40.003,00	-	-	-	40.003,00
Total		50.753,00	-	-	-	50.753,00
<u>Depreciação</u>						
Equipamentos		(1.612,50)	(1.075,00)	-	-	(2.687,50)
Móveis e Utensílios		(6.158,73)	(4.000,30)	-	-	(10.159,03)
Total		(7.771,23)	(5.075,30)	-	-	(12.846,53)

Total		42.981,77	(5.075,30)	-	-	37.906,47
	Descrição	Taxa	Saldo			Saldo
		Anual	31.12.2021	Adições	Baixas	Transf.
		%	R\$	R\$	R\$	R\$
	Custo					
	Equipamentos		1.529,00	-	-	-
	Móveis e Utensílios		26.544,00	-	-	-
	Total		28.073,00	-	-	-
	Depreciação					
	Equipamentos		(165,59)	(152,90)	-	-
	Móveis e Utensílios		(2.847,15)	(2.654,40)	-	-
	Total		(3.012,74)	(2.807,30)	-	-
Total			25.060,26	(2.807,30)	-	-
			</			

5. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS

	2022	2021
INSS a recolher	-	5.101,97
FGTS a recolher	-	9.590,35
Férias a pagar	140.425,40	116.000,50
Salários a pagar	-	40.502,86
Retenção PIS/COFINS/CSLL	-	31,25

17

IRRF a Recolher	<u>3.131,19</u>	<u>2.807,34</u>
Total	<u>143.556,59</u>	<u>174.034,27</u>

6. CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES ESPECÍFICAS E RECEITAS DIFERIDAS

6.1 CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES ESPECÍFICAS

	2022	2021
Termo de Colaboração	27.692,72	24.019,49
Verba Fundo Municipal da Terceira Idade	15,45	-
Total	<u>27.708,17</u>	<u>24.019,49</u>

6.2 RECEITAS DIFERIDAS CURTO PRAZO

	2022	2021
Doação de Imobilizado	1.345,00	1.345,00
Verba Impositiva	49.162,94	49.162,94
Verba Federal	2.807,30	2.807,30
Verba Estadual	5.075,30	5.075,30
Verba Fundo Municipal Fomento	10.231,04	-
Verba Municipal	968,20	-
Total	<u>69.589,78</u>	<u>58.390,54</u>

6.3 RECEITAS DIFERIDAS LONGO PRAZO

2022

2021

Doação de Imobilizado	4.258,56	5.603,59
Verba Impositiva	20.667,29	69.830,23
Verba Federal	19.445,66	36.906,47
Verba Estadual	31.831,17	22.252,96
Verba Fundo Municipal Fomento	85.823,05	-
Verba Municipal	8.480,30	-
Total	170.506,03	134.593,25

7. APLICAÇÃO DE SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS ESPECÍFICOS E RECEITAS DIFERIDAS

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade está demonstrando a aplicação dos recursos e as responsabilidades decorrentes de tais recursos, conforme abaixo:

18

Modalidade e Órgão	Projeto	Responsabilidades Decorrentes	Valores recebidos R\$	Valores aplicados em despesas R\$	Saldo de ativo	Saldo de passivo
Abrigo Institucional –Proteção Social Especial -						
Secretaria Municipal de Assistência Social-Termos de colaboração	Lar de Idosos Eurípedes Barsanulfo	Atender 40 Idosos acima de 60 anos	1.147.860,67	1.136.077,58	54.635,43	37.141,22
Verba Fundo Municipal da Terceira Idade	Lar de Idosos Eurípedes Barsanulfo	Atender 40 Idosos acima de 60 anos e aquisição de imobilizado	100.000,00	4.497,51	15,45	96.069,94
Verba Impositiva para investimento (imobilizado)	Lar de idosos Eurípedes Barsanulfo	Aquisição de imobilizado	-	49.162,94	-	69.830,23
Verba Estadual para investimento (imobilizado)	Lar de idosos Eurípedes Barsanulfo	Aquisição de imobilizado	-	5.075,30	-	36.906,47
Verba Federal (imobilizado)	Lar de idosos Eurípedes Barsanulfo	Atender 40 Idosos acima de 60 anos e Aquisição de imobilizado	-	2.807,30	-	22.252,96
Verba Federal	Lar de idosos Eurípedes Barsanulfo	Atender 40 Idosos acima de 60 anos	41.274,20	41.274,20	-	-
Total			1.289.134,87	1.238.894,83	54.650,88	262.200,82

7.a. MOVIMENTO GERAL DE RESIDENTES / IDOSOS (ILPI)

	Atend.Total2022	Atend. Total 2021
Total de internações	59	50
Total de desligados	1	6
Total de óbitos	10	5
Total final ativos	48	39

“Contribuição/Participação dos Idosos

Foram atendidos no total de 59 pessoas, no ano de 2022, sendo 57 idosos na modalidade Instituição de Longa Permanência para idosos, de acordo com a lei 10.741/2003, e 2 adultos, encaminhados pela Secretaria de ação social para atendimento espontâneo da entidade, de forma gratuita (sem participação de custeio) 1 desligados e 10 óbitos.

Os serviços oferecidos são gratuitos, pois a Entidade não possui abrigados pagantes, sendo sua atividade integralmente voltada à abrigados NÃO PAGANTES/GRATUITOS, quais sejam, aqueles dos quais a entidade reteve valor até o limite de 70% do benefício/pensão/aposentadoria, previsto em artigo 35, do Estatuto do Idoso.

Fica responsável o Conselho Municipal do Idoso, ou na sua falta, o Conselho Municipal de

Assistência Social, por estabelecer a forma dessa participação, a qual não poderá exceder a 19

70% do valor de qualquer benefício percebido pelo abrigado, sendo assim, de acordo com os contratos de prestação de serviços firmados entre a Entidade e os abrigados, a Entidade recebeu destes, referente à participação, no exercício de 2022, o valor de R\$ 444.747,39.”

8. COMPOSIÇÃO DAS GRATUIDADES

Para atender os requisitos da legislação vigente lei, a Entidade efetuou os seguintes procedimentos em gratuidades:

Valores demonstrados em Reais – R\$

Área	Gratuidades Realizadas	Receitas Públicas de Custeio Realizadas	Contribuições de Idosos ILPI	Receitas Próprias	Total Despesas	Receitas Públicas para Investimentos Realizadas (1)	Quantidade De atendidos
Assistência Social	a) Atendimento às idosos (acima de 60 anos) de 2ª feira a domingo com financiamento da Secretaria da Assistência Social	1.240.239,83	444.747,39	1.155.178,17	2.762.655,43	-	a) 59 Idosos
Assistência Social	Aquisição de imobilizado	-	-	-	-	100.000,00	-
Total		1.240.239,83	444.747,39	1.155.178,17	2.762.655,43	100.000,00	-

A soma da coluna receita públicas de custeio realizadas mais a coluna receitas públicas para investimentos realizados é igual a valor de R\$ 1.340.239,83.

A Entidade utilizou recursos próprios, de doações e de contribuições dos residentes, para complementar os gastos havidos com o Lar de Idoso Eurípedes Barsanulfo.

Os valores referentes às receitas de Subvenções governamentais e as receitas próprias da entidade, foram 100% aplicadas em gratuidades, conforme demonstrado acima.

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais

9. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Durante os exercícios de 2022 e de 2021 a Entidade apurou e contabilizou em contas de “receitas e despesas”, um custo de R\$ 11.876,00 e de R\$ 2.427,24, respectivamente decorrente de serviços voluntários utilizando o critério de reconhecimento do valor justo pela prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro.

10. IMUNIDADES

a) INSS

O valor de Isenção usufruída relativa à cota Patronal INSS + SAT = Terceiros perfizeram no ano de 2022 no valor de R\$ 293.207,74 e 2021 no valor de 234.857,21 assim demonstrados:

20

2022

EMPRESA	RAT	TERCEIROS	(%) TOTAL	BASE DE CÁLCULO	TOTAL CONTRIB. SOCIAL
20%	1%	3,5%	24,5%	1.196.766,29	293.207,74
Total					293.207,74

2021

EMPRESA	RAT	TERCEIROS	(%) TOTAL	BASE DE CÁLCULO	TOTAL CONTRIB. SOCIAL
20%	1%	3,5%	24,50%	958.600,85	234.857,21
Total					234.857,21

b) Tributos Federais

A imunidade usufruída em 2022 relativa ao Cofins é R\$ 66.132,81 e CSLL R\$ 6.975,90 e IR é R\$ 11.626,50, em 2021 relativa ao Cofins é R\$ 73.497,95 e CSLL R\$ 2.260,89 assim demonstrados abaixo:

2022

TRIBUTOS	(%)	BASE CÁLCULO	TOTAL ISENÇÃO
Cofins	3%	2.204.426,99	66.132,81
<u>CSLL</u>	9%	77.509,97	6.975,90
IR	15%	77.509,97	11.626,50

2021

TRIBUTOS	(%)	BASE CÁLCULO	TOTAL ISENÇÃO
Cofins	3%	2.449.931,63	73.497,95
<u>CSLL</u>	9%	25.121,02	2.260,89
IR	15%	25.121,02	3.768,15

11. DOAÇÕES PESSOAS FÍSICAS E JURÍDICAS

As **doações de pessoas físicas** somam R\$ 496.792,49 e foram recebidas de pessoas físicas que fazem parte da comunidade e que contribuem para execução dos objetivos da entidade.

As **doações de pessoas jurídicas** somam R\$ 7.950,53 e foram recebidas de pessoas jurídicas que contribuem para execução dos objetivos da entidade.

12. ESPECIFICAÇÕES DAS RECEITAS

21

12.a - Doações de Gêneros Alimentício, é referente recebimento de doações em gêneros alimentícios no ano de 2022 no valor R\$ 123.077,92 (R\$ 153.219,47 em 2021).

12. b - Doações de Produtos de higiene e limpeza, é referente recebimento de doações em produtos de higiene e limpeza no ano de 2022 no valor R\$ 32.535,12 (R\$ 33.046,04 em 2021).

12. c - Doações de Vestuário e Calçados, não houve recebimento de doação em 2022

12. d - Doações de Medicamentos, é referente recebimento de doações em medicamentos no ano de 2022 no valor R\$ 172.268,99 (R\$ 181.054,64 em 2021).

12. e - Reembolso pis s/ folha, não houve reembolso de PIS em 2022.

12. f - Restituição IPVA/ licenciamento, não houve recebimento de restituição de IPVA/ licenciamento, da Secretaria do Estado de São Paulo, no ano de 2022.

12. g - Receitas com crédito nota paulista, é referente recebimento do governo do estado de São Paulo referente crédito de ICMS nota fiscal paulista no valor R\$ 16.041,75, no ano de 2022 (R\$ 15.854,63 em 2021).

12. h - Poupança Rendimentos aplicação, é referente ao recebimento do rendimento de aplicação bancária no ano de 2022 no valor R\$ 2.772,64 (R\$ 874,91 em 2021).

Jose Augusto Continentino Jacintho
Presidente - CPF:745.873.158-34

22

BALANCETE DA ESCOLA MUNICIPAL PROF MILTON ALVES GAMA							
		Empresa: APM EMEB PROFª MILTON ALVES GAMA		Inscrição Estadual:			
		CNPJ (MF): 11.166.739/0001-94		Data:		Folha: 1	
Período: Janeiro/2022 a Dezembro/2022							
Red	Conta	Dig	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	1	ATIVO	15.222,39D	59.643,11	27.171,27	47.694,23D
2	1.1	3	ATIVO CIRCULANTE	15.222,39D	57.695,11	27.171,27	45.746,23D
3	1.1.1	6	CAIXA E EQUIVALENTES	15.222,39D	57.695,11	27.171,27	45.746,23D
34	1.1.1.01	0	DISPONIVEL	15.222,39D	57.695,11	27.171,27	45.746,23D
35	1.1.1.01.0001	9	CONTA CAIXA MOV. VERBA APM	0,00	18.179,81	8.870,59	9.309,22D
36	1.1.1.01.0002	7	BANCO DO BRASIL CC 60461-5	0,24D	146,38	0,00	146,62D
37	1.1.1.01.0003	5	BANCO DO BRASIL CC 89824-4	11.976,64D	3.294,78	8.483,59	6.787,83D
38	1.1.1.01.0004	3	BANCO DO BRASIL CC 92499-7	3.245,51D	6.250,65	2.079,09	7.417,07D
42	1.1.1.01.0005	1	BANCO DO BRASIL CC 97531-1	0,00	29.823,49	7.738,00	22.085,49D
45	1.2	5	ATIVO CIRCULANTE	0,00	1.948,00	0,00	1.948,00D
46	1.2.1	8	PERMANENTE	0,00	1.948,00	0,00	1.948,00D
47	1.2.1.01	2	IMOBILIZADO	0,00	1.948,00	0,00	1.948,00D
48	1.2.1.01.0001	0	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS PMDE	0,00	1.648,00	0,00	1.648,00D
53	1.2.1.01.0006	1	MOVEIS E UTENSILIOS PDDE QUALIDADE	0,00	300,00	0,00	300,00D
9	2	2	PASSIVO	0,00	27.171,27	27.171,27	0,00
10	2.1	4	PASSIVO CIRCULANTE	0,00	27.171,27	27.171,27	0,00
11	2.1.1	7	FORNECEDORES	0,00	27.171,27	27.171,27	0,00
12	2.1.1.01	1	OBRIGAÇÕES A PAGAR APM	0,00	8.870,59	8.870,59	0,00
14	2.1.1.01.0001	0	CONTAS A PAGAR APM	0,00	8.870,59	8.870,59	0,00
13	2.1.1.02	6	OBRIG A PAGAR SUBV GOVERNAMENTAIS	0,00	18.300,68	18.300,68	0,00
16	2.1.1.02.0002	2	CONTAS A PAGAR PDDE QUALIDADE	0,00	8.468,94	8.468,94	0,00
17	2.1.1.02.0003	0	CONTAS A PAGAR PDDE BASICO	0,00	2.060,58	2.060,58	0,00
43	2.1.1.02.0004	9	CONTAS A PAGAR PMDE 97531-1	0,00	7.738,00	7.738,00	0,00
41	2.1.1.02.0006	5	IMPOSTO SOBRE OPERAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	33,16	33,16	0,00
21	3	3	RECEITAS	15.222,39C	0,00	57.695,11	72.917,50C
22	3.1	5	RECEITAS DAS ATIVIDADES	15.222,39C	0,00	57.695,11	72.917,50C
23	3.1.1	8	RECEITAS SUBVENÇÕES	15.222,39C	0,00	39.515,30	54.737,69C
24	3.1.1.01	2	SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	15.222,39C	0,00	39.515,30	54.737,69C
25	3.1.1.01.0001	0	SUB GOVERNAMENTAIS 60461-5	0,24C	0,00	144,00	144,24C
26	3.1.1.01.0002	9	SUB GOVERNAMENTAIS 89824-4	11.976,64C	0,00	2.451,00	14.427,64C
27	3.1.1.01.0003	7	SUB GOVERNAMENTAIS 92499-7	3.245,51C	0,00	5.630,00	8.875,51C
44	3.1.1.01.0004	5	SUB GOVERNAMENTAIS 97531-1	0,00	0,00	28.467,50	28.467,50C
33	3.1.1.01.0006	1	REND APLIC FINAN	0,00	0,00	2.822,80	2.822,80C
30	3.1.2	0	SUBVENÇÕES NÃO GOVERNAMENTAIS	0,00	0,00	18.179,81	18.179,81C
31	3.1.2.01	5	RECEITAS ATIVIDADES APM	0,00	0,00	18.179,81	18.179,81C
32	3.1.2.01.0001	3	RECEITAS DE PROMOÇÕES APM	0,00	0,00	18.179,81	18.179,81C
54	4	4	CUSTOS	0,00	25.223,27	0,00	25.223,27D
55	4.1	6	CUSTOS DOS SERV PRESTADOS	0,00	25.223,27	0,00	25.223,27D
56	4.1.1	9	CUSTOS DE MATERIAIS APLICADOS	0,00	9.877,64	0,00	9.877,64D
61	4.1.1.02	8	MATERIAL CUSTEIO - SUBS GOV UNIAO PDDE	0,00	146,71	0,00	146,71D
64	4.1.1.02.0003	2	MATERIAIS MANUTENÇÃO PREDIO ESCOLAR	0,00	146,71	0,00	146,71D
65	4.1.1.03	2	MATERIAIS CUSTEIO - SUBS GOV UNIAO PDDE QUALIDADE	0,00	4.368,94	0,00	4.368,94D
79	4.1.1.03.0004	5	MATERIAL EXPEDIENTE	0,00	4.368,94	0,00	4.368,94D
80	4.1.1.04	7	MATERIAL DE CUSTEIO APM	0,00	5.361,99	0,00	5.361,99D