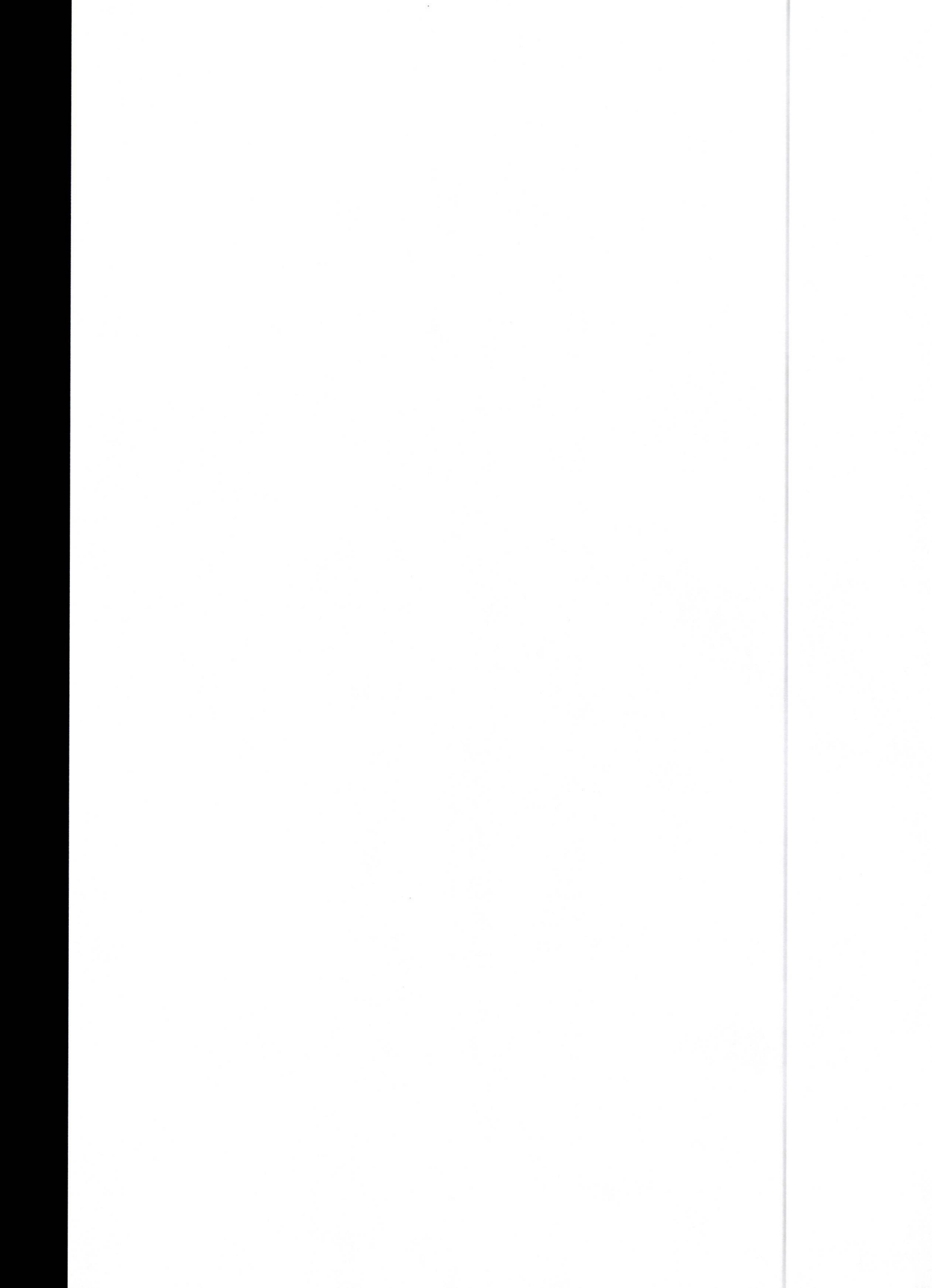


# Demonstrações Contábeis 2022







---

## INDICE

---

- 1. Introdução.....2
- 2. Balanço Patrimonial.....3
- 3. Demonstração do Resultado do Exercício.....4
- 4. Demonstração de Mutação do Patrimônio Líquido.....5
- 5. Demonstração do Fluxo de Caixa.....6
- 6. Demonstração do Valor Adicionado.....7
- 7. Notas Explicativas.....9

---

## INTRODUÇÃO

---

Tem o presente trabalho a finalidade de apresentar as Demonstrações Contábeis da **ASSOCIAÇÃO CASA DA CRIANÇA DE SANTOS** referente ao ano fiscal de 2022.

Tais demonstrações foram elaboradas pela empresa com experiência em contabilidade de Terceiro Setor **ATF ASSESSORIA TÉCNICO FISCAL CONTABILIDADE LTDA**, CNPJ 26.696.334/0001-35, devidamente inscrita no Conselho Regional de Contabilidade sob nº 2SP 036441.

Os registros contábeis foram efetuados baseados em documentos idôneos e comprobatórios das despesas efetuadas no exercício em pauta e sua respectiva demonstração foi segregada por Termos de Colaboração e Fomento a fim de dar mais clareza à peça contábil obedecendo as Normas Brasileiras de Contabilidade voltadas ao terceiro setor.

A organização, no exercício de 2022, apresentou um superávit de R\$ 271.796,13

Milena Carolina Reis Perez Vasconcelos  
Contadora  
ATF Contabilidade





## BALANÇO PATRIMONIAL

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 *(Valores em Reais)*

	<u>2022</u> (Em reais)	<u>2021</u>
<b>ATIVO</b>		
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.200.346</b>	<b>779.033</b>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA SEM RESTRIÇÕES (Nota 4 a)	477.887	113.227
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA COM RESTRIÇÕES (Nota 4 a)	105.658	40.675
ALUGUÉIS A RECEBER (Nota 4 b)	412.731	373.987
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS (Nota 4 c)	29.294	30.849
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES (Nota 4 c)	43.586	14.923
OUTROS VALORES A RECEBER (4 b)	3.297	3.321
DESPESAS ANTECIPADAS (Nota 4 d)	70.851	150.318
CRÉDITOS DE CONVÊNIOS SEAS (Nota 4 e)	57.042	51.734
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>72.987.804</b>	<b>72.124.801</b>
ACORDOS DE ALUGUEIS (Nota 4 f a)	195.655	283.806
AÇÕES JUDICIAIS (Nota 4 f b)	602.827	605.400
INVESTIMENTOS (Nota 4 g1 e g2)	9.613.025	9.613.145
IMOBILIZADO (Nota 4 h1 e h2)	62.576.297	61.622.450
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>74.188.150</b>	<b>72.903.834</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>654.624</b>	<b>544.680</b>
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL (Nota 4 i1 c)	361.798	212.926
OBRIGAÇÕES SOCIAIS (Nota 4 i1 d E e)	31.122	10.873
OBRIGAÇÕES FISCAIS (Nota 4 i1 b)	5.117	24.212
FORNECEDORES A PAGAR (Nota 4 i1 a)	77.466	196.119
CONTAS A PAGAR (Nota 4 i1 f)	86.171	48.817
CRÉDITOS DE CONVÊNIOS SEAS (Nota 4 i1 g , h e i)	92.950	51.734
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>1.027.154</b>	<b>136.532</b>
OBRIGAÇÕES A PAGAR	-	-
RECEITAS DIFERIDAS (Nota 4 i2 a)	1.027.154	136.532
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	<b>72.506.371</b>	<b>72.222.622</b>
PATRIMÔNIO SOCIAL	897.759	588.931
RESERVA DE REAVALIAÇÃO	13.035.195	13.035.195
AJUSTES DE EXERCÍCIO ANTERIOR (nota 10)	11.828	(125)
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	57.901.663	57.901.663
RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	388.130	308.828
RESULTADO DO EXERCÍCIO	271.796	388.130
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>74.188.150</b>	<b>72.903.834</b>

As Demonstrações Contábeis devem ser lidas em conjunto com as Notas Explicativas

SILVIO DOS SANTOS LOSSO  
FUNÇÃO: PRESIDENTE DO CONSELHO  
DIRETOR  
CPF: 038.155.848-76

LUIS GUSTAVO CECCHI CATALAN  
FUNÇÃO: PRIMEIRO FINANCEIRO DO  
CONSELHO DIRETOR  
CPF: 253.998.628-59

(H)


MILENA CAROLINA REIS PEREZ  
VASCONCELOS  
CONTADORA CRC nº 1SP256334/O-0

**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO**  
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2022 e 2021 (Valores em Reais)**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	(Em reais)	
<b>RECEITAS</b>	<b>4.296.188</b>	<b>4.062.160</b>
RECEITA DE ALUGUÉIS	1.900.839	1.689.267
CONTRIBUIÇÕES DE ASSOCIADOS	34.289	41.279
TRABALHOS VOLUNTÁRIOS	81.148	81.148
CONVÊNIO PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTOS - SEDUC	1.393.827	1.401.318
TERMO DE FOMENTO 290/2020 - SEDUC	2.275	2.275
TERMO DE COLABORAÇÃO 2020 - SEAS	-	50.159
TERMO DE COLABORAÇÃO 2021 - SEAS	51.734	569.071
TERMO DE COLABORAÇÃO 2022 - SEDS	620.231	
SEADS MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.994	2.994
PROJETO DRADS - ABRIGO	5.005	5.005
DONATIVOS	21.289	126.494
OUTRAS RECEITAS - EVENTOS/PROCESSOS JUDICIAIS	79.976	43.151
PARCERIA SANTA CASA	60.000	50.000
TERMO DE FOMENTO 160/2021	3.666	
TERMO DE FOMENTO 06/2022 - SEDS	38.915	
<b>CUSTOS OPERACIONAIS</b>	<b>(2.955.139)</b>	<b>(2.707.362)</b>
CUSTO COM PESSOAL ESCOLA	(1.581.405)	(1.644.677)
CUSTO COM PESSOAL ABRIGO	(887.195)	(735.178)
CUSTOS COM MATERIAL E SERVIÇOS ESCOLA	(335.647)	(189.572)
CUSTOS COM MATERIAL E SERVIÇOS ABRIGO	(136.891)	(137.935)
CUSTO COM TERMO DE FOMENTO 06/2022	(14.002)	
<b>RESULTADO BRUTO</b>	<b>1.341.048</b>	<b>1.354.798</b>
<b>DESPESAS E RECEITAS</b>	<b>(1.069.252)</b>	<b>(966.668)</b>
DESPESAS COM PESSOAL	(118.306)	(112.300)
DESPESAS GERAIS - ADMINISTRAÇÃO	(763.317)	(618.873)
DESPESAS FINANCEIRAS	(39.880)	(49.907)
(-) RECEITAS FINANCEIRAS	49.483	14.784
DESPESAS COM IMPOSTOS, TAXAS E OUTRAS	(16.354)	(75.644)
PERDAS ESTIMADAS PARA LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA	(45.553)	-
OUTRAS DESPESAS	(54.178)	(43.580)
TRABALHOS VOLUNTÁRIOS	(81.148)	(81.148)
<b>SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>271.796</b>	<b>388.130</b>

SILVIO DOS SANTOS LOSSO  
 FUNÇÃO: PRESIDENTE DO CONSELHO  
 DIRETOR  
 CPF: 038.155.848-76

LUIS GUSTAVO CECCHI CATALAN  
 FUNÇÃO: PRIMEIRO FINANCEIRO DO  
 CONSELHO DIRETOR  
 CPF: 253.998.628-59

  
 MILENA CAROLINA REIS PEREZ  
 VASCONCELOS  
 CONTADORA CRC nº 1SP256334/O-0




**DEMONSTRAÇÕES DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**  
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021 (Valores em Reais)**

	Patrimônio Social	Déficit/Superávit do Período	Reserva de Reavaliação	Total
<b>Saldo em 31 Dezembro 2020</b>	<b>588.931</b>	<b>308.828</b>	<b>70.936.858</b>	<b>71.834.617</b>
Incorporação do Superávit do Exercício Anterior	308.828	(308.828)		-
Ajuste de Avaliação Patrimonial			-	-
Ajuste de Exercício Anterior	(125)			(125)
Superávit do Exercício		388.130	-	388.130
<b>Saldo em 31 Dezembro 2021</b>	<b>897.634</b>	<b>388.130</b>	<b>70.936.858</b>	<b>72.222.622</b>
Incorporação do Superávit do Exercício Anterior	388.130	(388.130)		-
Ajuste de Avaliação Patrimonial			-	-
Ajuste de Exercício Anterior (Nota 10)	11.954			11.954
Superávit do Exercício		271.796	-	271.796
<b>Saldo em 31 Dezembro 2022</b>	<b>1.297.718</b>	<b>271.796</b>	<b>70.936.858</b>	<b>72.506.371</b>

SILVIO DOS SANTOS LOSSO  
 FUNÇÃO: PRESIDENTE DO CONSELHO  
 DIRETOR  
 CPF: 038.155.848-76

LUIS GUSTAVO CECCHI CATALAN  
 FUNÇÃO: PRIMEIRO FINANCEIRO DO  
 CONSELHO DIRETOR  
 CPF: 253.998.628-59


  
 MILENA CAROLINA REIS PEREZ  
 VASCONCELOS  
 CONTADORA CRC nº 1SP256334/O-0

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – MÉTODO INDIRETO**  
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021 (Valores em Reais)**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Superávit/Déficit do Exercício</u>	<b>271.796</b>	<b>388.130</b>
Depreciação/Amortização (+)	80.221	34.750
Provisões Trabalhistas (+)	17.510	(3.736)
Ajuste de Exercícios anteriores (+)	11.954	(125)
<u>Superávit/Déficit do Exercício ajustado</u>	<b>381.481</b>	<b>419.019</b>
<u>Variação no Ativo Circulante e Não Circulante</u>	<b>99.053</b>	<b>(177.178)</b>
Contas a Receber - Aluguéis (+/-)	(38.685)	(106.039)
Adiantamentos a Empregados (+/-)	1.555	(511)
Adiantamentos a Fornecedores/Outros (+/-)	(28.700)	(16.148)
Despesas Antecipadas	79.467	(147.250)
Termo de Colaboração 2020 - SEAS	-	50.159
Termo de Colaboração 2021 - SEAS	51.734	(51.734)
Termo de Colaboração 2022 - Seds	(56.385)	
Termo de Fomento 06/2022 - Seds	(657)	
Ações Cíveis	2.572	16.314
Acordos de Aluguéis - LP	88.151	78.032
<u>Variação no Passivo Circulante e Não Circulante</u>	<b>983.056</b>	<b>104.104</b>
Fornecedores (+/-)	(118.653)	174.526
Obrigações com Pessoal (+/-)	131.363	(94.365)
Obrigações Sociais (+/-)	20.250	(21.574)
Obrigações Fiscais (+/-)	(19.095)	(38.543)
Outras Obrigações (+/-)	37.354	11.428
Termo de Colaboração 2020 - SEAS	-	(50.159)
Termo de Colaboração 2021 - SEAS	(51.734)	51.734
Termo de Colaboração 2022 - Seds	56.385	
Termo de Fomento 06/2022 - Seds	36.565	
Obrigações a pagar LP	-	(19.209)
Ações Trabalhistas	-	-
Receita Diferida - Convênio SEDS - Máquinas e Equipamentos - Projeto DRADS	890.622	90.266
<u>Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais (+/-)</u>	<b>1.463.590</b>	<b>345.945</b>
<u>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:</u>		
Variação Imobilizado Ajustado	(1.034.068)	(245.775)
Variação Ajustes Patrimoniais	-	-
<u>Caixa Líquido das Atividades de Investimento (+/-)</u>	<b>(1.034.068)</b>	<b>(245.775)</b>
<u>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:</u>		
Empréstimos líquidos tomados (+)	-	-
Investimentos	120	(99.230)
<u>Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (+/-)</u>	<b>120</b>	<b>(99.230)</b>
<u>Aumento / Diminuição líquido de caixa e equivalente de caixa</u>	<b>429.642</b>	<b>940</b>
<u>Caixa e equivalentes de caixa - início do ano</u>	153.903	152.962
<u>Caixa e equivalentes de caixa - final do ano</u>	<b>583.545</b>	<b>153.903</b>

SILVIO DOS SANTOS LOSSO  
 FUNÇÃO: PRESIDENTE DO CONSELHO  
 DIRETOR  
 CPF: 038.155.848-76

LUIS GUSTAVO CECCHI CATALAN  
 FUNÇÃO: PRIMEIRO FINANCEIRO DO  
 CONSELHO DIRETOR  
 CPF: 253.998.628-59

  
 MILENA CAROLINA REIS PEREZ  
 VASCONCELOS  
 CONTADORA CRC nº 1SP256334/O-0



**DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO**  
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (Valores em Reais)**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>1-Receitas</b>	<b>4.261.899</b>	<b>4.020.881</b>
Convênios - P.M.Santos Seduc com Restrições	1.393.827	1.401.318
Termo de Fomento 290/2020 - Seduc com Restrições	2.275	2.275
Termo de Colaboração 2020 - SEAS com Restrições	0	50.159
Termo de Colaboração 2021 - SEAS com Restrições	51.734	569.071
Termo de Fomento 160/2021 - com Restrições	3.666	-
Termo de Colaboração 2022 - Seds com Restrições	620.231	-
Termo de Fomento 06/2022 - SEDS - com Restrições	38.915	-
Parceria Santa Casa	60.000	50.000
SEDS Máquinas e Equipamentos	2.994	2.994
Projeto DRADS	5.005	5.005
Donativos Pessoas Físicas/Jurídicas	21.289	126.494
Trabalhos Voluntários	81.148	81.148
Contratos de Aluguéis de Imóveis/Salão de Festa/Ginásio	1.900.839	1.689.267
Outras Receitas/Eventos	79.976	43.151
<b>2-Insumos Adquiridos de Terceiros</b>	<b>1.269.365</b>	<b>955.211</b>
Custo - P.M. Santos Seduc/SEAS	486.539	327.508
Materiais, Energia, Serviços de Terceiros e Outros	782.826	627.704
<b>Valor Adicionado Bruto</b>	<b>2.992.533</b>	<b>3.065.670</b>
<b>3-Retenções</b>	<b>80.221</b>	<b>34.750</b>
Depreciação, Amortização e Exaustão	80.221	34.750
<b>Valor Adicionado Líquido Produzido Pela Entidade</b>	<b>2.912.312</b>	<b>3.030.920</b>
<b>4-Valor Adicionado Recebido em Transferências</b>	<b>83.772</b>	<b>56.063</b>
Receitas Financeiras	49.483	14.784
Contribuições de Associados	34.289	41.279
<b>5-Distribuição do Valor Adicionado</b>	<b>2.996.084</b>	<b>3.086.983</b>
<b>Pessoal</b>	<b>2.668.754</b>	<b>2.574.102</b>
Remuneração	2.408.101	2.304.149
FGTS	178.805	188.005
Trabalhos Voluntários	81.148	81.148
Impostos, Taxas e Contribuições	700	800
<b>Tributos</b>	<b>15.654</b>	<b>74.844</b>
Federais - PIS s/ Folha de Pagamento	0	0
Municipais/Estaduais	15.654	74.844
<b>Financiadores</b>	<b>39.880</b>	<b>49.907</b>
Juros/Despesas Bancárias/IOF	39.880	49.907
<b>Déficit/Superávit do Exercício</b>	<b>271.796</b>	<b>388.130</b>


DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO  
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (*Valores em Reais*)

**Distribuição de Valor Adicionado**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Empregados	89,07%	83,39%
Tributos	0,52%	2,42%
Financiadores	1,33%	1,62%
Déficit/Superavit	9,07%	12,57%

SILVIO DOS SANTOS LOSSO  
FUNÇÃO: PRESIDENTE DO CONSELHO  
DIRETOR  
CPF: 038.155.848-76

LUIS GUSTAVO CECCHI CATALAN  
FUNÇÃO: PRIMEIRO FINANCEIRO DO  
CONSELHO DIRETOR  
CPF: 253.998.628-59

  
MILENA CAROLINA REIS PEREZ  
VASCONCELOS  
CONTADORA CRC nº 1SP256334/O-0



---

## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

### **EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021 (Valores em Reais)**

---

#### **NOTA 3**

a) Apuração de superávit ou déficit: O registro de receitas e despesas é efetuado por regime de competência, com exceção dos Donativos que são reconhecidos no momento do recebimento.

b) Os Termos de Parceria/ Fomento da Entidade são reconhecidos mensalmente no passivo circulante e para contas de resultado conforme realização.

c) As doações e subvenções recebidas para custeio e investimentos são reconhecidas no resultado observando o disposto na NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais. Os valores recebidos da Secretaria de Estado da Assistência e Desenvolvimento Social do Estado de São Paulo – SEDS, para aquisição de máquinas e equipamentos; a subvenção recebida da Diretoria Regional de Assistência e Desenvolvimento Social - DRADS para compra de móveis e utensílios e equipamentos de informática, bem como o Termo de Fomento recebido da Secretaria da Educação do Estado de São Paulo – SEDUC para aquisição de equipamentos de climatização e reforma da quadra Poliesportiva, foram contabilizados à Crédito de Receitas Diferidas no Passivo não Circulante, sendo transferido para o Resultado (Receitas) conforme o registro do desgaste do bem pela depreciação/Amortização.

#### **IV – REPRESENTAÇÃO DOS VALORES RELEVANTES DOS ATIVOS E PASSIVOS CIRCULANTES E NÃO CIRCULANTES**

#### **NOTA 4**

Os Ativos Circulantes e Não Circulantes são apresentados pelos valores de realização e/ou recebimentos, incluindo os rendimentos auferidos, provisão para perdas e despesas antecipadas ao custo quando aplicável.

Ativos Circulantes: a)Caixa e Equivalentes de Caixa: Estão compostos pelos saldos de Caixa, Bancos e Aplicações Financeiras essas registradas pelo custo, acrescido dos rendimentos auferidos até a data de encerramento das demonstrações Financeiras. Estão representados pelos Recursos sem Restrições R\$ 477.887,40 e Recursos com Restrição R\$ 105.657,61.

<b>Disponibilidades</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Caixa	1.028,29	3.281,89
Bancos sem restrição	107.059,56	3.052,83
Aplicações sem restrição	369.799,55	106.892,76
Bancos com restrição	105.657,61	40.675,16
	<b>583.545,01</b>	<b>153.902,64</b>

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021 (Valores em Reais)**

b) A Associação registra os valores a receber referentes a Aluguéis de Imóveis, acordos firmados de Aluguéis, devidamente expurgados os valores considerados de Liquidação Duvidosa, Mensalidades a receber e Valores a restituir.

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Aluguéis a Receber	412.731,27	373.986,50
Mensalidades a Receber	2.850,00	2.910,00
IRRF a restituir	447,28	410,79
<b>Total</b>	<b>416.028,55</b>	<b>377.307,29</b>

c) Adiantamentos concedidos aos empregados (Férias e Salário) e Fornecedores.

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Adiantamento a Empregados	29.294,41	30.848,97
Adiantamento a Fornecedores	43.586,05	14.922,69
<b>Total</b>	<b>72.880,46</b>	<b>45.771,66</b>

d) Despesas Antecipadas são compostas por seguros de bens móveis e Contrato de reforma em andamento a apropriar.

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Despesas Antecipadas - Seguros a apropriar	13.450,67	2.917,55
Contrato de Reforma em Andamento	57.400,00	147.400,00
<b>Total</b>	<b>70.850,67</b>	<b>150.317,55</b>

e) Créditos Públicos a Receber, parcela a ser recebida em janeiro do ano subsequente.

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Termo de Colaboração 2021 - SEAS	-	51.733,70
Termo de Colaboração 2022 - SEAS	56.384,61	-
Termo de Fomento 06/2022 - Seds	657,00	
<b>Total</b>	<b>57.041,61</b>	<b>51.733,70</b>

f) **Ativos Não Circulantes:**

f a) Acordos de Aluguéis: Referem-se a acordos para recebimentos de aluguéis atrasados firmados, cujo número de parcelas foi superior ao término do exercício seguinte.



**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021 (Valores em Reais)**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Acordos de Aluguéis	195.654,78	283.805,99
<b>Total</b>	<b>195.654,78</b>	<b>283.805,99</b>

f b) Ações Cíveis: Referem-se a processos legais de cobrança de aluguéis apresentados através de Relatório elaborado em 2022 pela assessoria jurídica e administradores da Associação, considerando possibilidade de incerteza em seu recebimento, visto ser desconhecido o patrimônio dos mesmos e a existência de bens suficientes para garantir à execução.

<b>Perda Possível</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Ações Cíveis	596.934,09	599.506,50
<b>Total</b>	<b>596.934,09</b>	<b>599.506,50</b>

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Depósitos Judiciais	5.893,40	5.893,40
<b>Total</b>	<b>5.893,40</b>	<b>5.893,40</b>

Depósitos Judiciais referem-se a processos trabalhistas em curso.

g) Investimentos - os investimentos estão demonstrados como segue:

**g1) Obras de arte**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Obras de Arte	227.500,00	227.500,00
<b>Total</b>	<b>227.500,00</b>	<b>227.500,00</b>

**g2) Bens Imóveis de Renda:**

<b>IMÓVEIS</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Total de Imóveis Renda de Aluguel	940.000,00	940.000,00
Depreciação Acumulada	-4.953,09	-4.832,73
Benfeitorias Imóveis de Renda	63.032,00	63.032,00
Terrenos -Renda de aluguel	8.387.445,85	8.387.445,85
<b>Total de Imóveis Renda de Aluguel</b>	<b>9.385.524,76</b>	<b>9.385.645,12</b>

h) Imobilizados: Os Administradores da Associação decidiram que a depreciação dos bens Imóveis para exercício de 2022 é de 0,001%a.m. equivalente a 0,012%a.a.

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021 (Valores em Reais)**

**h1) Bens imóveis:**

<b>IMÓVEIS</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Total de Imóvel Sede	4.180.992,00	4.180.992,00
Depreciação Acumulada	-21.162,09	-20.595,45
Terreno -Sede	56.618.000,00	56.618.000,00
Benfeitorias Bens Imóveis	492.614,60	492.614,60
Construções e Reformas em Andamento	135.000,00	45.000,00
<b>Total de Imóvel Sede</b>	<b>61.405.444,51</b>	<b>61.316.011,15</b>

**h2) Bens móveis:**

<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Total de Bens Móveis	543.285,14	529.353,14
Depreciação Acumulada	-475.734,55	-454.881,86
<b>Total de Bens Móveis</b>	<b>67.550,59</b>	<b>74.471,28</b>

<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Total de Bens Móveis - Convênios/Subvenções	1.132.758,97	202.743,58
Depreciação Acumulada	-105.554,63	-66.701,45
<b>Total de Bens Móveis</b>	<b>1.027.204,34</b>	<b>136.042,13</b>

<b>Veículos</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Total de Veículos	143.347,21	143.347,21
Depreciação Acumulada	-68.147,60	-48.947,24
<b>Total de Veículos</b>	<b>75.199,61</b>	<b>94.399,97</b>

<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Total de Bens Móveis - Recebidos por Doação	3.420,90	3.420,90
Depreciação Acumulada	-2.523,15	-1.894,95
<b>Total de Bens Móveis</b>	<b>897,75</b>	<b>1.525,95</b>

Os bens móveis da Associação estão registrados pelo custo de aquisição, deduzidos das depreciações/amortizações. Para fins de depreciação a Associação optou pela utilização das taxas fiscais (taxas estabelecidas pela legislação tributária), sendo calculadas pelo método Linear.

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados por valores originais classificados até 31/12/2022 como segue:



**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021 (Valores em Reais)**

<b>i1) Circulante</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
a) Fornecedores	77.466,04	196.118,90
b) Obrigações Tributárias	5.116,97	24.211,95
c) Obrigações com Pessoal/Provisão Férias e 13º	361.798,08	212.925,80
d) Obrigações Sociais/Previdenciárias	30.782,33	10.752,74
e) Mensalidade Sindical a Pagar	340,00	120,00
f) Outras Obrigações a Pagar	86.171,31	48.817,29
g) Termo de Colaboração 2021 - Seas	-	51.733,70
h) Termo de Colaboração 2022 - Seds	56.384,61	-
i) Termo de Fomento 06/2022 - Seds	36.565,05	-
<b>Total</b>	<b>654.624,39</b>	<b>544.680,38</b>

i1 f) O saldo de Outras Obrigações a Pagar envolve o montante de R\$ 65.400,00 referente a depósito caução de contratos de aluguéis.

**i2) Não Circulante**  
**a) Receitas Diferidas:**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Receitas Diferidas - Convênio SEDS	999,16	3.993,04
Receitas Diferidas - Projeto DRADS	6.515,99	11.520,83
Receitas Diferidas - Projeto Climatização Seduc	18.203,26	20.478,58
Receitas Diferidas - Reforma Quadra Poliesportiva Seduc	96.333,70	100.000,00
Receitas Diferidas - Termo Fomento 06/2022 - Seds	905.102,25	-
<b>Total</b>	<b>1.027.154,36</b>	<b>135.992,45</b>

**b) Passivo Contingente**

A Associação é parte em algumas ações trabalhistas decorrentes do curso normal de suas atividades e em 2022 não houveram acordos, entretanto, existem outras ações que não estão em balanço por serem consideradas de perda possível, e sem valor estimado com segurança, conforme Relatório elaborado em 2022 pela assessoria jurídica e administradores da Associação e evidenciadas abaixo de acordo com a CPC 25.

Natureza	Valor	Chance de Ocorrência
<b>Ações Trabalhistas</b>		184.312,40 Saída de Recursos: Possível

---

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021 (Valores em Reais)**

---

**V - COBERTURA DE SEGUROS**

**NOTA 5**

Os investimentos em imóveis, móveis, equipamentos e veículos estão cobertos pela seguradora HDI Seguros S/A, Porto Seguro, Zurich Automóvel, e o seguro de Vida em Grupo pela seguradora Clube Pasi de Seguros.

**VI – RESULTADOS SOCIAIS**

**NOTA 6**

**Doações:** A Associação recebeu no exercício corrente doações de pessoas físicas e jurídicas o montante de R\$ 21.288,90.

**VII – CONVÊNIOS/CONTRATOS E PROJETOS COM ENTIDADES PÚBLICAS NBC TG 07**

**NOTA 7**

Os recursos abaixo são provenientes de Convênios e Projetos firmados com órgãos governamentais. A entidade presta conta de todos os fluxos financeiros e operacionais aos órgãos competentes, ficando também toda a documentação a disposição para qualquer fiscalização.

**a) Convênios:**

<b>Convênios</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Prefeitura Municipal de Santos Seduc	1.393.827,04	1.401.317,82
Projeto DRADS - Abrigo	5.004,84	5.004,84
SEDS Maquinas e Equipamentos	2.993,88	2.993,88
Termo de Colaboração 2020 - SEAS	-	50.158,77
Termo de Colaboração 2021 - SEAS	51.733,70	569.071,25
Termo de Colaboração 04/2022 - SEDS	620.230,71	-
Termo de Fomento 290/2020 - SEDUC	2.275,32	2.275,32
Termo de Fomento 160/2021 - SEDUC	3.666,30	-
Termo de Fomento 06/2022 - SEDUC	38.914,56	-
<b>Total</b>	<b>2.118.646,35</b>	<b>2.030.821,88</b>

Em 06/12/2022 houve um aditamento do convenio da *Pref. Municipal de Santos Seduc* com alteração da per capita por aluno, no entanto, todos os recebimentos estão devidamente registrados dentro do exercício de 2022.



**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021 (Valores em Reais)**

- a) Gratuidade: Os atendimentos realizados pela Instituição têm caráter de gratuidade em sua totalidade (100%) e no exercício de 2022 foram atendidas crianças nos seguimentos, a saber:

Escola Treze de maio: Creche e Pré-escola	QUANTIDADE DE ALUNOS
<b>MESES</b>	
Janeiro	93
Fevereiro	112
Março	110
Abril	115
Maio	118
Junho	120
Julho	123
Agosto	142
Setembro	145
Outubro	146
Novembro	146
Dezembro	145

**Acolhimento:**

Nº de crianças que permanecem acolhidas desde 2021	Nº de acolhimentos realizados em 2022	Nº de desacolhimentos para o núcleo familiar realizados em 2022	Nº de adoções realizadas em 2022	Nº de transferências realizadas em 2022	Nº de crianças no Abrigo em 2022
8	16	11	1	-	24

Mês	Acolhimento	Desacolhimento	Transferência	Adoção	Nº de crianças no abrigo no final de cada mês
Janeiro	3	2			14
Fevereiro					8
Março	4				18
Abril	2	2			18
Maio	1	2			19
Junho	3	3		1	17
Julho	1	1			17
Agosto		3			16
Setembro		1			13
Outubro					13
Novembro					13
Dezembro	2				15 (até o presente)

---

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021 (Valores em Reais)**

---

**VIII – Parcerias não Governamentais**

**NOTA 8** – Foi Firmado em 2021 instrumento Particular de Parceria com Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de Santos, para atendimento de educação gratuita e ensino complementar para atender crianças /adolescentes em estado de vulnerabilidade social, e em 2022 houve recebimento no importe de R\$ 60.000,00.

**IX – DIRETRIZES E METAS**

**NOTA 9**

**Diretrizes e Metas:** Conforme Plano Escolar Anual a Entidade cumpriu as metas e diretrizes, a saber:

- Trabalhou valores essenciais para estabelecer padrões de relação interpessoal entre os envolvidos na comunidade escolar;
- Em conjunto com as famílias, trabalhou a Humildade, Responsabilidade, Paciência, Respeito, Honestidade, Solidariedade e Civismo para auxiliar na formação das crianças;
- Propiciou o suporte necessário para as famílias darem a continuidade na formação dos atendidos.

A Entidade aplica integralmente seus recursos na manutenção e desenvolvimento dos seus objetivos sociais.

**X – AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES**

**NOTA 10**

No exercício de 2022 foram efetuados os ajustes a seguir.

Ajustes de exercícios anteriores	<b>2022</b>
Receitas	55.382,97
Despesas	-43.428,97
<b>Total</b>	<b>11.954,00</b>

Os ajustes a débitos foram decorrentes de efeitos provocados por erro de registros contábeis em exercícios anteriores e ressarcimento de IPTU ref. Exercícios anteriores.



---

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021 (Valores em Reais)**

---

**XI - IMUNIDADES/ ISENÇÕES**

**NOTA 11**

A ASSOCIAÇÃO é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI alínea “C” e é isenta à incidência das Contribuições Sociais por força da Lei No. 9.532/97, Lei No. 11.096/06 e Lei No. 12.101/09 e Decreto 7.237/10, além de ter o certificado De Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS).

No âmbito federal e previdenciário a Associação goza dos seguintes:

- a) Contribuição Previdenciária: R\$ 534.906,87 (20% sobre a folha de salários; 2% Rat ; 4,5% de Terceiros);
- b) Federais: Considerando a tributação no Lucro Presumido (IRPJ, CSLL, COFINS), o montante de R\$ 267.761,53.
- c) Pis s/Folha: R\$ 20.185,16.

**XII- TRABALHOS VOLUNTÁRIOS**


**NOTA 12**

Trabalhos Voluntários: No exercício de 2022 em atendimento a Norma Brasileira de Contabilidade ITG 2002 (R1) a Associação reconheceu e registrou trabalho voluntário dos membros integrantes da Diretoria Administrativa no exercício de suas funções, pelo valor justo da prestação do serviço no montante de R\$ 81.147,96.

Santos, 31 de dezembro de 2022.

SILVIO DOS SANTOS LOSSO  
FUNÇÃO: PRESIDENTE DO CONSELHO  
DIRETOR  
CPF: 038.155.848-76

LUIS GUSTAVO CECCHI CATALAN  
FUNÇÃO: PRIMEIRO FINANCEIRO DO  
CONSELHO DIRETOR  
CPF: 253.998.628-59

  
MILENA CAROLINA REIS PEREZ  
VASCONCELOS  
CONTADORA CRC nº 1SP256334/O-0