

Demonstrações Contábeis 2023





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 2023.

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 2023, apresentou um superávit de R\$ 33.042,60.



Milena Carolina Reis Perez Vasconcelos
Contadora
ATF Contabilidade



BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 (Valores em Reais)

<u>ATIVO</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	(Em reais)	
ATIVO CIRCULANTE	770.405	1.200.346
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA SEM RESTRIÇÕES (Nota 4 a)	326.669	477.887
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA COM RESTRIÇÕES (Nota 4 a)	-	105.658
ALUGUÉIS A RECEBER (Nota 4 b)	304.536	412.731
ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS (Nota 4 c)	34.604	29.294
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES (Nota 4 c)	10.675	43.586
OUTROS VALORES A RECEBER (4 b)	5.667	3.297
DESPESAS ANTECIPADAS (Nota 4 d)	28.541	70.851
CRÉDITOS DE CONVÊNIOS SEAS (Nota 4 e)	59.711	57.042
ATIVO NÃO CIRCULANTE	73.121.560	72.987.804
ACORDOS DE ALUGUEIS (Nota 4 f a)	158.390	195.655
AÇÕES JUDICIAIS (Nota 4 f b)	530.787	602.827
INVESTIMENTOS (Nota 4 g1 e g2)	9.612.904	9.613.025
IMOBILIZADO (Nota 4 h1 e h2)	62.819.480	62.576.297
TOTAL DO ATIVO	73.891.966	74.188.150
	<u>PASSIVO</u>	
PASSIVO CIRCULANTE	446.277	654.624
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL (Nota 4 i1 c)	262.546	361.798
OBRIGAÇÕES SOCIAIS (Nota 4 i1 d E e)	14.141	31.122
OBRIGAÇÕES FISCAIS (Nota 4 i1 b)	2.179	5.117
FORNECEDORES A PAGAR (Nota 4 i1 a)	30.806	77.466
CONTAS A PAGAR (Nota 4 i1 f)	76.894	86.171
CRÉDITOS DE CONVÊNIOS SEAS (Nota 4 i1 g , h e i)	59.711	92.950
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	905.524	1.027.154
OBRIGAÇÕES A PAGAR	-	-
RECEITAS DIFERIDAS (Nota 4 i2 a)	905.524	1.027.154
PATRIMÔNIO SOCIAL	72.540.165	72.506.371
PATRIMÔNIO SOCIAL	1.297.717	897.759
RESERVA DE REAVALIAÇÃO	13.035.195	13.035.195
AJUSTES DE EXERCÍCIO ANTERIOR (nota 10)	751	11.828
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	57.901.663	57.901.663
RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	271.796	388.130
RESULTADO DO EXERCÍCIO	33.043	271.796
TOTAL DO PASSIVO	73.891.966	74.188.150

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

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

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2023 e 2022 (Valores em Reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	(Em reais)	
RECEITAS	4.496.707	4.296.188
RECEITA DE ALUGUÉIS	2.337.145	1.900.839
CONTRIBUIÇÕES DE ASSOCIADOS	36.780	34.289
TRABALHOS VOLUNTÁRIOS	81.148	81.148
CONVÊNIO PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTOS - SEDUC	1.003.301	1.393.827
TERMO DE FOMENTO 290/2020 - SEDUC	2.275	2.275
TERMO DE COLABORAÇÃO 2021 - SEAS	-	51.734
TERMO DE COLABORAÇÃO 2022 - SEDS	56.385	620.231
TERMO DE COLABORAÇÃO 2023 - SEDS	656.824	-
SEADS MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	998	2.994
PROJETO DRADS - ABRIGO	5.005	5.005
DONATIVOS	27.922	21.289
OUTRAS RECEITAS - EVENTOS/PROCESSOS JUDICIAIS	63.696	79.976
PARCERIA SANTA CASA	60.000	60.000
TERMO DE FOMENTO 160/2021	4.000	3.666
TERMO DE FOMENTO 06/2022 - SEDS	161.228	38.915
CUSTOS OPERACIONAIS	(3.088.314)	(2.955.139)
CUSTO COM PESSOAL ESCOLA	(1.695.326)	(1.581.405)
CUSTO COM PESSOAL ABRIGO	(981.165)	(887.195)
CUSTOS COM MATERIAL E SERVIÇOS ESCOLA	(263.958)	(335.647)
CUSTOS COM MATERIAL E SERVIÇOS ABRIGO	(133.866)	(136.891)
CUSTO COM TERMO DE FOMENTO 06/2022	(14.000)	(14.002)
RESULTADO BRUTO	1.408.392	1.341.048
DESPESAS E RECEITAS	(1.375.350)	(1.069.252)
DESPESAS COM PESSOAL	(135.721)	(118.306)
DESPESAS GERAIS - ADMINISTRAÇÃO	(1.091.665)	(763.317)
DESPESAS FINANCEIRAS	(19.770)	(39.880)
(-) RECEITAS FINANCEIRAS	58.731	49.483
DESPESAS COM IMPOSTOS, TAXAS E OUTRAS	(24.518)	(16.354)
PERDAS ESTIMADAS PARA LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA	(40.000)	(45.553)
(-) REVERSÃO CONTINGÊNCIAS CÍVEIS	44.295	-
OUTRAS DESPESAS	(85.553)	(54.178)
TRABALHOS VOLUNTÁRIOS	(81.148)	(81.148)
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	33.043	271.796

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 2023 E 2022 (Valores em Reais)

	Patrimônio Social	Déficit/Superávit do Período	Reserva de Reavaliação	Total
Saldo em 31 Dezembro 2021	897.634	388.130	70.936.858	72.222.622
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
Saldo em 31 Dezembro 2022	1.297.718	271.796	70.936.858	72.506.371
Incorporação do Superávit do Exercício Anterior	271.796	(271.796)	-	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial				-
Ajuste de Exercício Anterior (Nota 10)	751,34			751,34
Superávit do Exercício		33.043		33.043
Saldo em 31 Dezembro 2023	1.570.265	33.043	70.936.858	72.540.165

As demonstrações financeiras 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


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

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – MÉTODO INDIRETO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2023 E 2022 (Valores em Reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>Superávit/Déficit do Exercício</u>	33.043	271.796
Depreciação/Amortização (+)	202.226	80.221
Provisões Trabalhistas (+)	30.131	17.510
Ajuste de Exercícios anteriores (+)	751	11.954
<u>Superávit/Déficit do Exercício ajustado</u>	266.151	381.481
<u>Variação no Ativo Circulante e Não Circulante</u>	282.371	99.053
Contas a Receber - Aluguéis (+/-)	105.825	(38.685)
Adiantamentos a Empregados (+/-)	(5.310)	1.555
Adiantamentos a Fornecedores/Outros (+/-)	32.911	(28.700)
Despesas Antecipadas	42.309	79.467
Termo de Colaboração 2021 - SEAS	-	51.734
Termo de Colaboração 2022 - Seds	56.385	(56.385)
Termo de Fomento 06/2022 - Seds	657	(657)
Termo de Fomento 07/2023 - Seds	(59.711)	-
Depósitos Judiciais	(6.000)	-
Ações Cíveis	78.041	2.572
Acordos de Aluguéis - LP	37.265	88.151
<u>Variação no Passivo Circulante e Não Circulante</u>	(360.109)	983.056
Fornecedores (+/-)	(46.660)	(118.653)
Obrigações com Pessoal (+/-)	(131.383)	131.363
Obrigações Sociais (+/-)	(16.982)	20.250
Obrigações Fiscais (+/-)	(2.938)	(19.095)
Outras Obrigações (+/-)	(9.278)	37.354
Termo de Colaboração 2021 - SEAS	-	(51.734)
Termo de Colaboração 2022 - Seds	(56.385)	56.385
Termo de Colaboração 2023 - Seds	59.711	-
Termo de Fomento 06/2022 - Seds	(36.565)	36.565
Ações Trabalhistas	2.000	-
Receita Diferida	(121.631)	890.622
<u>Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais (+/-)</u>	188.413	1.463.590
<u>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento:</u>		
Variação Imobilizado Ajustado	(445.409)	(1.034.068)
Variação Ajustes Patrimoniais		-
<u>Caixa Líquido das Atividades de Investimento (+/-)</u>	(445.409)	(1.034.068)
<u>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento:</u>		
Empréstimos Líquidos tomados (+)		-
Investimentos	120	120
<u>Caixa Líquido das Atividades de Financiamento (+/-)</u>	120	120
<u>Aumento / Diminuição líquido de caixa e equivalente de caixa</u>	(256.876)	429.642
<u>Caixa e equivalentes de caixa - início do ano</u>	583.545	153.903
<u>Caixa e equivalentes de caixa - final do ano</u>	326.669	583.545

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
EXERCICIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 (Valores em Reais)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
1-Receitas	4.459.927	4.261.899
Convênios - P.M.Santos Seduc com Restrições	1.003.301	1.393.827
Termo de Fomento 290/2020 - Seduc com Restrições	2.275	2.275
Termo de Colaboração 2021 - SEAS com Restrições	-	51.734
Termo de Fomento 160/2021 - com Restrições	4.000	3.666
Termo de Colaboração 2022 - Seds com Restrições	56.385	620.231
Termo de Fomento 06/2022 - SEDS - com Restrições	161.228	38.915
Termo de Fomento 07/2023 - SEDS - com Restrições	656.824	-
Parceria Santa Casa	60.000	60.000
SEDS Máquinas e Equipamentos	998	2.994
Projeto DRADS	5.005	5.005
Donativos Pessoas Físicas/Jurídicas	27.922	21.289
Trabalhos Voluntários	81.148	81.148
Contratos de Aluguéis de Imóveis/Salão de Festa/Ginásio	2.337.145	1.900.839
Outras Receitas/Eventos	63.696	79.976
2-Insumos Adquiridos de Terceiros	1.382.522	1.269.365
Custo - P.M. Santos Seduc/SEAS	411.824	486.539
Materiais, Energia, Serviços de Terceiros e Outros	970.698	782.826
Valor Adicionado Bruto	3.077.405	2.992.533
3-Retensões	202.226	80.221
Depreciação, Amortização e Exaustão	202.226	80.221
Valor Adicionado Líquido Produzido Pela Entidade	2.875.179	2.912.312
4-Valor Adicionado Recebido em Transferências	95.511	83.772
Receitas Financeiras	58.731	49.483
Contribuições de Associados	36.780	34.289
5-Distribuição do Valor Adicionado	2.970.691	2.996.084
Pessoal	2.893.810	2.668.754
Remuneração	2.613.968	2.408.101
FGTS	198.244	178.805
Trabalhos Voluntários	81.148	81.148
Impostos, Taxas e Contribuições	450	700
Tributos	24.068	15.654
Federais - PIS s/ Folha de Pagamento	0	0
Municipais/Estaduais	24.068	15.654
Financiadores	19.770	39.880
Juros/Despesas Bancárias/IOF	19.770	39.880
Déficit/Superávit do Exercício	33.043	271.796

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022 (Valores em Reais)

Distribuição de Valor Adicionado

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Empregados	97,41%	89,07%
Tributos	0,81%	0,52%
Financiadores	0,67%	1,33%
Déficit/Superavit	1,11%	9,07%


As demonstrações financeiras 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



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

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2023 E 2022 (Valores em Reais)

I – CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 1

A Associação Casa da Criança de Santos é uma associação civil de direito privado com sede na Avenida Conselheiro Rodrigues Alves, 120, na cidade de Santos, Estado de São Paulo, instituída em 21 de abril de 1889 e instalada em 13/05/1889, com finalidade de manter estabelecimento de assistência, ensino e serviço de acolhimento, prestando serviços diretamente aos segmentos carentes da população, na área educacional, de assistência e de desenvolvimento social, procurando proporcionar-lhes:

- a) Instrução escolar;
- b) Creche e Pré-escola;
- c) Aprendizagem de ofício;
- d) Atividades culturais, esportivas e de lazer;
- e) Assistência Social;
- f) Serviço de acolhimento;
- g) Ensino de Esporte;
- h) Ensino de arte e cultura;
- i) Locação de espaços para Eventos;
- j) Locação de Imóveis Próprios.

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

NOTA 2

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, bem como os Princípios Fundamentais de Contabilidade, especialmente a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 (R1), que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das Entidades sem finalidade de lucros.

(H)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2023 E 2022 (Valores em Reais)

III – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

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, Diretoria Regional de Assistência e Desenvolvimento Social – DRADS, Secretaria da Educação do Estado de São Paulo – SEDUC, Secretaria Municipal de Saúde - SMS, para compra de móveis, utensílios, equipamentos de informática e climatização, reforma da quadra poliesportiva e aquisição de equipamentos odontológicos, que se firmaram ao decorrer dos anos, 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\$ 326.699,34 e Recursos com Restrição R\$ 0,00.

Disponibilidades	2023	2022
Caixa	1.188,97	1.028,29
Bancos sem restrição	139,08	107.059,56
Aplicações sem restrição	325.341,29	369.799,55
Bancos com restrição	-	105.657,61
	326.669,34	583.545,01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2023 E 2022 (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.

	2023	2022
Aluguéis a Receber	304.536,25	412.731,27 ^o
Mensalidades a Receber	5.220,00	2.850,00
IRRF a restituir	447,28	447,28
Total	310.203,53	416.028,55

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

	2023	2022
Adiantamento a Empregados	34.604,45	29.294,41
Adiantamento a Fornecedores	10.675,29	43.586,05
Total	45.279,74	72.880,46

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

	2023	2022
Despesas Antecipadas - Seguros a apropriar	13.541,38	13.450,67
Contrato de Reforma em Andamento	15.000,00	57.400,00
Total	28.541,38	70.850,67

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

	2023	2022
Termo de Colaboração 2022 - SEDS	-	56.384,61
Termo de Colaboração 2023 - SEDS/FMAS	59.711,21	-
Termo de Fomento 06/2022 - Seds	-	657,00
Total	59.711,21	57.041,61

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 2023 E 2022 (Valores em Reais)

	2023	2022
Acordos de Aluguéis	158.389,59	195.654,78
Total	158.389,59	195.654,78

f b) Ações Cíveis: Referem-se a processos legais de cobrança de aluguéis apresentados através de Relatório elaborado em 12/2023 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 a execução.

	2023	2022
Perda Possível		
Ações Cíveis	518.893,27	596.934,09
Total	518.893,27	596.934,09

	2023	2022
Depósitos Judiciais	11.893,40	5.893,40
Total	11.893,40	5.893,40

Depósito Judiciais refere-se a processos trabalhistas em curso.

g) Investimentos - os investimentos estão demonstrados como segue:

g1) Obras de arte

	2023	2022
Obras de Arte	227.500,00	227.500,00
Total	227.500,00	227.500,00

g2) Bens Imóveis de Renda:

IMÓVEIS	2023	2022
Total de Imóveis Renda de Aluguel	940.000,00	940.000,00
Depreciação Acumulada	-5.073,45	-4.953,09
Benfeitorias Imóveis de Renda	63.032,00	63.032,00
Terrenos -Renda de aluguel	8.387.445,85	8.387.445,85
Total de Imóveis Renda de Aluguel	9.385.404,40	9.385.524,76

(H)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2023 E 2022 (Valores em Reais)

h) Imobilizados:

h1) Bens imóveis:

IMÓVEIS	2023	2022
Total de Imóvel Sede	4.180.992,00	4.180.992,00
Depreciação Acumulada	-21.747,93	-21.162,09
Terreno -Sede	56.618.000,00	56.618.000,00
Benfeitorias Bens Imóveis	685.014,60	492.614,60
Construções e Reformas em Andamento	320.000,00	135.000,00
Total de Imóvel Sede	61.782.258,67	61.405.444,51

Os Administradores da Associação decidiram que a depreciação dos bens Imóveis para exercício de 2023 é de 0,001%a.m. equivalente a 0,012%a.a.

h2) Bens móveis:

BENS MÓVEIS	2023	2022
Total de Bens Móveis	573.297,67	543.285,14
Depreciação Acumulada	-497.918,89	-475.734,55
Total de Bens Móveis	75.378,78	67.550,59

BENS MÓVEIS	2023	2022
Total de Bens Móveis - Convênios/Subvenções	1.140.694,91	1.132.758,97
Depreciação Acumulada	-235.121,43	-105.554,63
Total de Bens Móveis	905.573,48	1.027.204,34

Veículos	2023	2022
Total de Veículos	143.347,21	143.347,21
Depreciação Acumulada	-87.347,96	-68.147,60
Total de Veículos	55.999,25	75.199,61

BENS MÓVEIS	2023	2022
Total de Bens Móveis - Recebidos por Doação	3420,9	3.420,90
Depreciação Acumulada	-3151,35	-2.523,15
Total de Bens Móveis	269,55	897,75

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.



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2023 E 2022 (Valores em Reais)

a) Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados por valores originais classificados até 31/12/2023 como segue:

i1) Circulante	2023	2022
a) Fornecedores	30.805,87	77.466,04
b) Obrigações Tributárias	2.179,09	5.116,97
c) Obrigações com Pessoal/Provisão Férias e 13º	262.546,19	361.798,08
d) Obrigações Sociais/Previdenciárias	14.140,78	30.782,33
e) Mensalidade Sindical a Pagar	-	340,00
f) Outras Obrigações a Pagar	76.893,52	86.171,31
g) Termo de Colaboração 2022 - Seds	-	56.384,61
h) Termo de Fomento 06/2022 - Seds	-	36.565,05
i) Termo de Colaboração 07/2023 - Seds	59.711,21	-
Total	446.276,66	654.624,39

i1 f) O saldo de Outras Obrigações a Pagar envolve o montante de R\$ 66.300,00 referente a depósito caução de contratos de aluguéis.

i2) Não Circulante

Receitas Diferidas:

a) Receitas Diferidas:	2023	2022
Receitas Diferidas - Convênio SEDS	-	999,16
Receitas Diferidas - Projeto DRADS	1.511,15	6.515,99
Receitas Diferidas - Projeto Climatização Seduc	15.927,94	18.203,26
Receitas Diferidas - Reforma Quadra Poliesportiva Seduc	92.334,10	96.333,70
Receitas Diferidas - Termo Fomento 06/2022 - Seds	781.350,42	905.102,25
Receitas Diferidas - Termo Fomento Emenda 596- SMS	14.400,00	-
Total	905.523,61	1.027.154,36

b) Passivo Contingente

A Associação é parte em algumas ações trabalhistas decorrentes do curso normal de suas atividades e em 2023 houveram acordos, e existem outras ações que não estão em balanço por serem consideradas de perda possível, e sem valor estimado com segurança, conforme Relatório elaborado em 2023 pela assessoria jurídica e administradores da Associação e evidenciadas abaixo de acordo com a CPC 25.

Natureza	Valor	Chance de Ocorrência
Ações Trabalhistas		186.678,00 Saída de Recursos: Possível

(H)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2023 E 2022 (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, Allianz Seguros, Zurich Automóvel, Tokio Marine Seguradora 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\$ 27.921,80

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:

Convênios	2023	2022
Prefeitura Municipal de Santos Seduc	1.003.300,90	1.393.827,04
Projeto DRADS - Abrigo	5.004,84	5.004,84
SEDS Maquinas e Equipamentos	997,96	2.993,88
Termo de Colaboração 2021 - SEAS	-	51.733,70
Termo de Colaboração 2022 - SEDS	56.384,61	620.230,71
Termo de Colaboração 2023 - SEDS	602.646,44	-

(H)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2023 E 2022 (Valores em Reais)

Termo de Colaboração 07/2023 - SEDS	54.177,97	-
Termo de Fomento 290/2020 - SEDUC	2.275,32	2.275,32
Termo de Fomento 160/2021	3.999,60	3.666,30
Termo de Fomento 06/2022 - SEDS	161.227,77	38.914,56
Total	1.890.015,41	2.118.646,35

a) Gratuidade: Os atendimentos realizados pela Instituição têm caráter de gratuidade em sua totalidade (100%) e no exercício de 2023 foram atendidas crianças nos seguimentos, a saber:

Escola Treze de maio: Creche e Pré-escola

MESES	QUANTIDADE DE ALUNOS
Janeiro	104
Fevereiro	109
Março	115
Abril	113
Maiο	113
Junho	112
Julho	120
Agosto	129
Setembro	136
Outubro	134
Novembro	135
Dezembro	136

Acolhimento:

Nº de crianças que permanecem acolhidas desde 2022	Nº de acolhimentos realizados em 2023	Nº de desacolhimentos para o núcleo familiar realizados em 2023	Nº de adoções realizadas em 2023	Nº de transferências realizadas em 2023	Nº de crianças no Abrigo em 2023
8	29	22	6	1	42

(H)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2023 E 2022 (Valores em Reais)

Mês	Acolhimento	Desacolhimento	Transferência	Adoção	Nº de crianças no abrigo no final de cada mês
Janeiro	2	1		1	16
Fevereiro	1	2		2	17
Março	2	5	1	1	13
Abril		5		1	13
Maio	7	1			8
Junho		1			14
Julho	1	1			14
Agosto	8	2		1	19
Setembro	3	5			17
Outubro	4	1	1		17
Novembro		6			20
Dezembro	1	1			14

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 2023 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.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2023 E 2022 (Valores em Reais)

X – AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

NOTA 10

No exercício de 2023 foram efetuados os ajustes a seguir.

Ajustes de exercícios anteriores	2023
Receitas	658,00
Despesas	-1.409,34
Total	-751,34

Os ajustes a débitos e créditos foram decorrentes de efeitos provocados por provisão extemporânea de notas de fornecedores e provisão em duplicidade.

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:

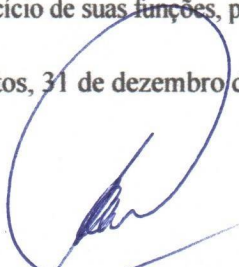
- a) Contribuição Previdenciária: R\$ 586.122,52 (20% sobre a folha de salários; 2% Rat ; 4,5% de Terceiros);
- b) Federais: Considerando a tributação no Lucro Presumido (IRPJ, CSLL, COFINS), o montante de R\$ 329.205,52;e
- c) Pis s/Folha: R\$ 22.117,83.

XII- TRABALHOS VOLUNTÁRIOS


NOTA 12

Trabalhos Voluntários: No exercício de 2023 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 2023.


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