

Empresa: ASSOCIACAO COMUNITARIA E CULTURAL MARIA SANTANA		Página: 1
CNPJ: 01.273.298/0001-76		
Período: 01/01/2023 a 31/12/2023 - CONSOLIDADO		
Balanço Patrimonial		
ATIVO		
ATIVO		344.979,29
ATIVO CIRCULANTE		119.471,34
DISPONIVEL		65.227,36
BANCOS		65.227,36
OUTROS CREDITOS		54.243,98
OUTROS CREDITOS		54.243,98
ATIVO NÃO CIRCULANTE		225.507,95
IMOBILIZADO SECRETARIA DA EDUCAÇÃO		225.507,95
BENS MÓVEIS SECRETARIA DA EDUCAÇÃO		225.507,95
PASSIVO		
PASSIVO		344.979,29
PASSIVO CIRCULANTE		137.377,81
OBRIGACOES TRIBUTARIAS		4.038,72
OBRIGACOES TRIBUTARIAS		4.038,72
OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA		133.339,09
OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA		133.339,09
PATRIMONIO LIQUIDO		207.601,48
SUPERAVIT OU DÉFICIT ACUMULADO		(144.745,68)
SUPÉRAVIT/DÉFICIT ACUMULADOS		(144.745,68)
SUPERÁVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO		352.347,16
SUPERÁVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO		352.347,16
Guarulhos, 31 de dezembro de 2023.		
Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido importam em R\$ 344.979,29 (trezentos e quarenta e quatro mil, novecentos e setenta e nove Reais e vinte e nove Centavos)		
ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO PAIXAO:25449860854	Assinado de forma digital por ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO PAIXAO:25449860854 Dados: 2024.07.09 19:35:54 -03'00'	ASSOCIACAO CULTURAL E EDUCACIONAL JARDIM PALMIRA:12144521000100
TEC CONTABILIDADE		Assinado de forma digital por ASSOCIACAO CULTURAL E EDUCACIONAL JARDIM PALMIRA:12144521000100 Dados: 2024.07.09 19:36:51 -03'00'
ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO PAIXAO		PRESIDENTE
TC CRC: 1SP223675/O-4		TANIA MARIA DE CASTRO
		CPF: 006.605.438-93
CONQUISTA CONTABIL LTDA		
Av. Aracaju 618 SALA 04 e 05 - Guarulhos - SP - 07143-220 - Fone: (11)2279-3494		

Empresa: ASSOCIACAO COMUNITARIA E CULTURAL MARIA SANTANA		Página: 2
CNPJ: 01.273.298/0001-76		
Período: 01/01/2023 a 31/12/2023 - CONSOLIDADO		
Demonstração do Resultado do Período		
Receitas Brutas		
Termo de Colaboração 1624/2019-SE		3.017.595,24 C
	Total:	3.017.595,24 C
= Receita Líquida		3.017.595,24 C
= Superávit Bruto		3.017.595,24 C
(-) Despesas Administrativas		
Salarios e ordenados		1.063.457,69 D
13º Salario		88.090,43 D
Ferias		105.688,31 D
INSS		364.477,78 D
FGTS		108.248,19 D
Indenizacoes e aviso previo		13.672,32 D
Assistencia medica e social		15.078,61 D
Alugueis de imoveis		149.312,63 D
	Total:	1.908.025,96 D
(-) Despesas Financeiras		
Juros passivos		176,05 D
Despesa bancaria		1.949,00 D
	Total:	2.125,05 D
(-) Despesas Gerais		
Energia eletrica		5.636,19 D
Agua e esgoto		26.061,93 D
Telefone		3.129,86 D
Despesas c/gás		11.277,70 D
Seguros		5.239,32 D
Material de escritorio		226.764,20 D
Material de higiene e limpeza		212.517,79 D
Assistencia contabil		49.248,00 D
Servicos prestados por terceiros		29.378,00 D
Vale refeição/alimentação		73.554,03 D
Despesas assistência médica/odontologica		5.941,03 D
Manutenção e reparo		226.245,80 D
Vale transporte/condução		9.721,54 D
Despesa material uso e consumo		12.240,77 D
Despesas diversas		6.500,00 D
materiais de manutencao e reparo		5.995,30 D
	Total:	909.451,46 D
(-) Despesas Tributárias		
PIS-PASEP		12.095,20 D
IPTU		7.407,15 D
Taxas diversas		1.911,56 D
	Total:	21.413,91 D
(+) Receitas Financeiras		
Juros s/aplicação financeira		5.689,27 C
Juros s/poupança		5.134,30 C
	Total:	10.823,57 C
(+) Outras Receitas Operacionais		
Recuperação Despesa		164.944,73 C
	Total:	164.944,73 C
= Superávit Operacional		352.347,16 C
= Superávit Contábil Líquido antes da Contribuição Social		352.347,16 C
= Superávit Contábil Líquido antes do Imposto de Renda		352.347,16 C
CONQUISTA CONTABIL LTDA		
Av. Aracaju 618 SALA 04 e 05 - Guarulhos - SP - 07143-220 - Fone: (11)2279-3494		

= Superávit	352.347,16 C
= Superávit Líquido do Período	352.347,16 C

Guarulhos, 31 de dezembro de 2023.

ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO
PAIXAO:25449860854

Assinado de forma digital por
ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO
PAIXAO:25449860854
Dados: 2024.07.09 19:34:25 -03'00'

TEC CONTABILIDADE
ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO PAIXAO
TC CRC: 1SP223675/O-4

ASSOCIACAO CULTURAL E EDUCACIONAL JARDIM
PALMIRA:12144521000100

Assinado de forma digital por ASSOCIACAO
CULTURAL E EDUCACIONAL JARDIM
PALMIRA:12144521000100
Dados: 2024.07.09 19:37:24 -03'00'

PRESIDENTE
TANIA MARIA DE CASTRO
CPF: 006.605.438-93

Empresa: ASSOCIACAO COMUNITARIA E CULTURAL MARIA SANTANA					Página: 4
CNPJ: 01.273.298/0001-76					
Período: 01/01/2023 a 31/12/2023 - CONSOLIDADO					
Balancete de Verificação					
Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	75.079,05 D	7.525.040,24	7.255.140,00	344.979,29 D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	31.055,85 D	7.343.555,49	7.255.140,00	119.471,34 D
1.1.1	DISPONIVEL	3.516,11 D	7.131.842,92	7.070.131,67	65.227,36 D
1.1.1.02	BANCOS	3.516,11 D	7.131.842,92	7.070.131,67	65.227,36 D
1.1.1.02.002	BANCOS CONTA MOVIMENTO	3.266,55 D	5.400.237,46	5.347.177,69	56.326,32 D
1.1.1.02.002.00001	Conta Corrente - CEF-5450-4	3.044,48 D	5.066.105,11	5.069.149,14	0,45 D
1.1.1.02.002.00002	Conta Poupança - CEF-739274399-7	222,07 D	334.132,35	278.028,55	56.325,87 D
1.1.1.02.003	APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ	249,56 D	1.731.605,46	1.722.953,98	8.901,04 D
1.1.1.02.003.00001	Aplicação financeira	249,56 D	1.731.605,46	1.722.953,98	8.901,04 D
1.1.3	OUTROS CREDITOS	27.539,74 D	211.712,57	185.008,33	54.243,98 D
1.1.3.01	OUTROS CREDITOS	27.539,74 D	211.712,57	185.008,33	54.243,98 D
1.1.3.01.007	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	27.539,74 D	211.712,57	185.008,33	54.243,98 D
1.1.3.01.007.00002	13º salario	0,00 D	79.402,00	79.402,00	0,00 D
1.1.3.01.007.00003	Líquido férias	27.539,74 D	88.603,59	75.295,90	40.847,43 D
1.1.3.01.007.00004	Líquido de rescisão	0,00 D	43.706,98	30.310,43	13.396,55 D
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	44.023,20 D	181.484,75	0,00	225.507,95 D
1.2.3	IMOBILIZADO SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	44.023,20 D	181.484,75	0,00	225.507,95 D
1.2.3.02	BENS MÓVEIS SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	44.023,20 D	181.484,75	0,00	225.507,95 D
1.2.3.02.001	BENS MÓVEIS SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	44.023,20 D	181.484,75	0,00	225.507,95 D
1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios	28.305,50 D	91.425,45	0,00	119.730,95 D
1.2.3.02.001.00002	Equipamento de Tecnologia e Informatica	1.819,00 D	12.840,63	0,00	14.659,63 D
1.2.3.02.001.00003	Brinquedos e artigos pedagogicos	13.898,70 D	73.899,67	0,00	87.798,37 D
1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos	0,00 D	519,00	0,00	519,00 D
1.2.3.02.001.00005	Instalações	0,00 D	2.800,00	0,00	2.800,00 D
CONQUISTA CONTABIL LTDA					
Av. Aracaju 618 SALA 04 e 05 - Guarulhos - SP - 07143-220 - Fone: (11)2279-3494					

Empresa: ASSOCIACAO COMUNITARIA E CULTURAL MARIA SANTANA					Página: 5
CNPJ: 01.273.298/0001-76					
Período: 01/01/2023 a 31/12/2023 - CONSOLIDADO					
Balancete de Verificação					
Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2	PASSIVO	75.079,05C	5.388.082,54	5.657.982,78	344.979,29 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	219.824,73C	2.168.282,06	2.085.835,14	137.377,81 C
2.1.3	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	4.467,09C	25.716,80	25.288,43	4.038,72 C
2.1.3.01	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	4.467,09C	25.716,80	25.288,43	4.038,72 C
2.1.3.01.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	4.467,09C	25.716,80	25.288,43	4.038,72 C
2.1.3.01.001.00008	Imposto de renda na fonte a recolher	2.804,55C	13.432,68	13.193,23	2.565,10 C
2.1.3.01.001.00009	PIS-PASEP a recolher	1.662,54C	12.284,12	12.095,20	1.473,62 C
2.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	215.357,64C	2.142.565,26	2.060.546,71	133.339,09 C
2.1.4.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	215.357,64C	2.142.565,26	2.060.546,71	133.339,09 C
2.1.4.01.001	OBRIGACOES COM O PESSOAL	65.256,00C	1.338.702,43	1.273.446,43	0,00 C
2.1.4.01.001.00001	Salarios e ordenados a pagar	65.256,00C	1.338.702,43	1.273.446,43	0,00 C
2.1.4.01.002	OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS	39.141,18C	507.996,80	515.825,72	46.970,10 C
2.1.4.01.002.00001	INSS a recolher	29.271,25C	405.600,01	411.510,78	35.182,02 C
2.1.4.01.002.00002	FGTS a recolher	8.194,97C	92.704,81	96.297,92	11.788,08 C
2.1.4.01.002.00004	Mensalidade Associativa	1.674,96C	9.691,98	8.017,02	0,00 C
2.1.4.01.003	PROVISOES	110.960,46C	295.866,03	271.274,56	86.368,99 C
2.1.4.01.003.00001	Provisao para ferias	73.384,11C	114.419,89	105.688,31	64.652,53 C
2.1.4.01.003.00002	Provisao para 13º Salario	0,00C	91.395,72	91.395,72	0,00 C
2.1.4.01.003.00003	INSS s/ provisao para ferias	28.863,18C	39.635,08	27.316,92	16.545,02 C
2.1.4.01.003.00004	INSS s/ provisao para 13º	0,00C	28.294,24	28.294,24	0,00 C
2.1.4.01.003.00005	FGTS s/ provisao para ferias	8.713,17C	15.492,00	11.950,27	5.171,44 C
2.1.4.01.003.00006	FGTS s/ provisao para 13º	0,00C	6.629,10	6.629,10	0,00 C
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	144.745,68D	26.436,94	378.784,10	207.601,48 C
2.3.6	SUPERAVIT OU DÉFICIT ACUMULADO	118.308,74D	26.436,94	0,00	144.745,68 D
2.3.6.01	SUPÉRAVIT/DÉFICIT ACUMULADOS	118.308,74D	26.436,94	0,00	144.745,68 D
2.3.6.01.001	SUPERÁVIT/DÉFICT ACUMULADOS	118.308,74D	26.436,94	0,00	144.745,68 D
2.3.6.01.001.00001	Superávit/Déficit Acumulado	118.308,74D	26.436,94	0,00	144.745,68 D
2.3.7	SUPERÁVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO	26.436,94D	0,00	378.784,10	352.347,16 C
2.3.7.01	SUPERÁVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO	26.436,94D	0,00	378.784,10	352.347,16 C
2.3.7.01.001	SUPERÁVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO	26.436,94D	0,00	378.784,10	352.347,16 C
2.3.7.01.001.00001	Superávit no Exercício	0,00C	0,00	352.347,16	352.347,16 C
2.3.7.01.001.00002	Déficit no Exercicio	26.436,94D	0,00	26.436,94	0,00 C
2.9	CONTAS AUXILIARES	0,00C	3.193.363,54	3.193.363,54	0,00 C
2.9.1	CONTAS AUXILIARES	0,00C	3.193.363,54	3.193.363,54	0,00 C
2.9.1.01	CONTAS AUXILIARES	0,00C	3.193.363,54	3.193.363,54	0,00 C
2.9.1.01.001	CONTAS AUXILIARES	0,00C	3.193.363,54	3.193.363,54	0,00 C
2.9.1.01.001.00001	Conta de Zeramento	0,00C	3.193.363,54	3.193.363,54	0,00 C
CONQUISTA CONTABIL LTDA					
Av. Aracaju 618 SALA 04 e 05 - Guarulhos - SP - 07143-220 - Fone: (11)2279-3494					

Empresa: ASSOCIACAO COMUNITARIA E CULTURAL MARIA SANTANA					Página: 6
CNPJ: 01.273.298/0001-76					
Período: 01/01/2023 a 31/12/2023 - CONSOLIDADO					
Balancete de Verificação					
Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E	0,00D	2.841.016,38	2.841.016,38	0,00 D
3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00D	2.841.016,38	2.841.016,38	0,00 D
3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00D	2.838.891,33	2.838.891,33	0,00 D
3.2.2.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00D	2.838.891,33	2.838.891,33	0,00 D
3.2.2.01.001	DESPESAS COM PESSOAL	0,00D	1.770.808,53	1.770.808,53	0,00 D
3.2.2.01.001.00001	Salarios e ordenados	0,00D	1.063.457,69	1.063.457,69	0,00 D
3.2.2.01.001.00004	13º Salario	0,00D	88.090,43	88.090,43	0,00 D
3.2.2.01.001.00005	Ferias	0,00D	105.688,31	105.688,31	0,00 D
3.2.2.01.001.00006	INSS	0,00D	364.477,78	364.477,78	0,00 D
3.2.2.01.001.00007	FGTS	0,00D	108.248,19	108.248,19	0,00 D
3.2.2.01.001.00008	Indenizacoes e aviso previo	0,00D	13.672,32	13.672,32	0,00 D
3.2.2.01.001.00009	Assistencia medica e social	0,00D	15.078,61	15.078,61	0,00 D
3.2.2.01.001.00011	PIS-PASEP	0,00D	12.095,20	12.095,20	0,00 D
3.2.2.01.002	ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	0,00D	149.312,63	149.312,63	0,00 D
3.2.2.01.002.00001	Alugueis de imoveis	0,00D	149.312,63	149.312,63	0,00 D
3.2.2.01.003	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES	0,00D	9.318,71	9.318,71	0,00 D
3.2.2.01.003.00003	IPTU	0,00D	7.407,15	7.407,15	0,00 D
3.2.2.01.003.00005	Taxas diversas	0,00D	1.911,56	1.911,56	0,00 D
3.2.2.01.004	DESPESAS GERAIS	0,00D	909.451,46	909.451,46	0,00 D
3.2.2.01.004.00001	Energia eletrica	0,00D	5.636,19	5.636,19	0,00 D
3.2.2.01.004.00002	Agua e esgoto	0,00D	26.061,93	26.061,93	0,00 D
3.2.2.01.004.00003	Telefone	0,00D	3.129,86	3.129,86	0,00 D
3.2.2.01.004.00004	Despesas c/gás	0,00D	11.277,70	11.277,70	0,00 D
3.2.2.01.004.00005	Seguros	0,00D	5.239,32	5.239,32	0,00 D
3.2.2.01.004.00006	Material de escritorio	0,00D	226.764,20	226.764,20	0,00 D
3.2.2.01.004.00007	Material de higiene e limpeza	0,00D	212.517,79	212.517,79	0,00 D
3.2.2.01.004.00008	Assistencia contabil	0,00D	49.248,00	49.248,00	0,00 D
3.2.2.01.004.00009	Servicos prestados por terceiros	0,00D	29.378,00	29.378,00	0,00 D
3.2.2.01.004.00011	Vale refeição/alimentação	0,00D	73.554,03	73.554,03	0,00 D
3.2.2.01.004.00012	Despesas assistência médica/odontologica	0,00D	5.941,03	5.941,03	0,00 D
3.2.2.01.004.00013	Manutenção e reparo	0,00D	226.245,80	226.245,80	0,00 D
3.2.2.01.004.00014	Vale transporte/condução	0,00D	9.721,54	9.721,54	0,00 D
3.2.2.01.004.00015	Despesa material uso e consumo	0,00D	12.240,77	12.240,77	0,00 D
3.2.2.01.004.00016	Despesas diversas	0,00D	6.500,00	6.500,00	0,00 D
3.2.2.01.004.00017	materiais de manutencao e reparo	0,00D	5.995,30	5.995,30	0,00 D
3.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00D	2.125,05	2.125,05	0,00 D
3.2.3.01	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00D	2.125,05	2.125,05	0,00 D
3.2.3.01.001	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00D	2.125,05	2.125,05	0,00 D
3.2.3.01.001.00001	Juros passivos	0,00D	176,05	176,05	0,00 D
3.2.3.01.001.00002	Despesa bancaria	0,00D	1.949,00	1.949,00	0,00 D
CONQUISTA CONTABIL LTDA					
Av. Aracaju 618 SALA 04 e 05 - Guarulhos - SP - 07143-220 - Fone: (11)2279-3494					

Empresa: ASSOCIACAO COMUNITARIA E CULTURAL MARIA SANTANA					Página: 7
CNPJ: 01.273.298/0001-76					
Período: 01/01/2023 a 31/12/2023 - CONSOLIDADO					
Balancete de Verificação					
Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4	RECEITAS	0,00C	3.193.363,54	3.193.363,54	0,00 C
4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00C	3.193.363,54	3.193.363,54	0,00 C
4.1.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00C	3.017.595,24	3.017.595,24	0,00 C
4.1.1.01	RECEITA PARCERIA C/EDUCAÇÃO	0,00C	3.017.595,24	3.017.595,24	0,00 C
4.1.1.01.001	RECEITA PARCERIA C/EDUCAÇÃO	0,00C	3.017.595,24	3.017.595,24	0,00 C
4.1.1.01.001.00001	Termo de Colaboração 1624/2019-SE	0,00C	3.017.595,24	3.017.595,24	0,00 C
4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00C	10.823,57	10.823,57	0,00 C
4.1.3.01	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00C	10.823,57	10.823,57	0,00 C
4.1.3.01.001	JUROS E DESCONTOS	0,00C	10.823,57	10.823,57	0,00 C
4.1.3.01.001.00001	Juros s/aplicação financeira	0,00C	5.689,27	5.689,27	0,00 C
4.1.3.01.001.00004	Juros s/poupança	0,00C	5.134,30	5.134,30	0,00 C
4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00C	164.944,73	164.944,73	0,00 C
4.1.5.01	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00C	164.944,73	164.944,73	0,00 C
4.1.5.01.001	RECEITAS DIVERSAS	0,00C	164.944,73	164.944,73	0,00 C
4.1.5.01.001.00002	Recuperação Despesa	0,00C	164.944,73	164.944,73	0,00 C
ATIVO		75.079,05 D	7.525.040,24	7.255.140,00	344.979,29 D
PASSIVO		75.079,05 C	5.388.082,54	5.657.982,78	344.979,29 C
DESPESAS		0,00 D	2.841.016,38	2.841.016,38	0,00 D
RECEITAS		0,00 C	3.193.363,54	3.193.363,54	0,00 C
CUSTO		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
RESULTADO		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
RESULTADO					0,00
Guarulhos, 31 de dezembro de 2023.					
ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO PAIXAO:25449860854		Assinado de forma digital por ASSOCIACAO CULTURAL E EDUCACIONAL JARDIM PALMIRA:12144521000100 Dados: 2024.07.09 19:35:11 -03'00'			
TEC CONTABILIDADE		PRESIDENTE			
ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO PAIXAO		TANIA MARIA DE CASTRO			
TC CRC: 1SP223675/O-4		CPF: 006.605.438-93			
CONQUISTA CONTABIL LTDA					
Av. Aracaju 618 SALA 04 e 05 - Guarulhos - SP - 07143-220 - Fone: (11)2279-3494					

NOTAS EXPLICATIVAS E DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS – 2023 - CONSOLIDADA

ASSOCIAÇÃO COMUNITÁRIA E CULTURAL MARIA SANTANA - CNPJ. 01.273.298/0001-76

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL DA ENTIDADE

A ASSOCIAÇÃO COMUNITÁRIA E CULTURAL MARIA SANTANA é uma OSC— ORGANIZAÇÃO DA SOCIEDADE

CIVIL, sem fins lucrativos que tem por atividade preponderante o desenvolvimento de atividades no campo de ordem social que busquem garantir o bem-estar e a justiça social, objetivando atuar de forma prioritária na área da educação.

CNPJ - MATRIZ 01.273.298/001-76 — Não apresentou movimentação financeira e operacional Aberta com objetivo de desenvolver projetos sociais
Rua Cida, 4 – Parque Santos Dumont – Guarulhos/SP

CNPJ — FILIAL 01.273.298/0002-57 — Apresentou Movimentação Financeira e Operacional Filial Aberta para Execução de Projetos Educacionais
Rua Orlando Segala,261 – Jardim Adriana – Guarulhos/SP

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras da Organização adotou a Lei nº 11.638/2007, que alterar os artigos da Lei No. 6.404/76 em aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras e as Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil e aplicáveis às Organizações sem Fins Lucrativos, especialmente a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das Associações sem finalidade de lucros.

A escrituração contábil foi realizada de forma individualizada, e ao final todas as Demonstrações inclusive esta Nota Explicativa, foram consolidadas e estão identificadas com o CNPJ da Matriz.

NOTA 3 — FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO 1.330/11 (NBC ITG 2000)

A Organização, tem contratado escritório contábil terceirizado que mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. Os registros contábeis contem o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

A documentação contábil da ORGANIZAÇÃO é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apóiam ou compõem a escrituração contábil que ficam arquivadas nos seus escritórios administrativos de cada unidade.

A documentação contábil é hábil, revestida das características essenciais definidas na

legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”. A ORGANIZAÇÃO mantém em boa ordem a documentação contábil.

A Organização emite Carta de Responsabilidade, para o escritório contábil contratado anualmente.

NOTA 4 — CRITERIOS DE APURAÇÃO E DESPESA

As Receitas referentes a Termos/Convênios/Contratos, são apropriadas quando da entrada dos recursos, adotando assim para a maioria das receitas o regime de caixa.

As Despesas são apropriadas pelo regime de competência.

NOTA 5 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

Caixa e Equivalentes de Caixa: Os valores contabilizados neste sub-grupo representam moeda em caixa e saldo bancários em 01/01/2023 até 31/12/2023, estes recursos possuem características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata.

Disponível em Caixa

Conta – 1.1.1.01.001.00001	Caixa Geral	R\$ 0,00
----------------------------	-------------	----------

Banco conta movimento

Conta 1.1.1.02.002.00001	Conta Corrente	R\$ 0,45
--------------------------	----------------	----------

Banco Conta Poupança

Conta 1.1.1.02.002.00002	Conta Poupança	R\$ 56.325,87
--------------------------	----------------	---------------

Banco Conta Aplicação

Conta 1.1.1.02.003.00001	Conta Aplicação	R\$ 8.901,04
--------------------------	-----------------	--------------

Outros créditos

Conta 1.1.3.01.007.00003	Líquido de férias	R\$ 40.847,43
Conta 1.1.3.01.007.00004	Líquido de rescisão	R\$ 13.396,55

Imobilizado de Terceiros — Registra bens imobilizados em uso da Organização que foram adquiridos com Recursos de Públicos, através dos Termos de Colaboração Nº 1624/2019-SE, firmado com a Secretaria de Educação, que após a aquisição, foi devidamente elaborado Termo de Doação e Termo de Tombamento e protocolado junto ao Órgão Competente.

NOTA 6 — ATIVO NÃO-CIRCULANTE (IMOBILIZADO E INTANGÍVEL)

A Organização, não possui ativos Imobilizados e Intangíveis.

Os Ativos Imobilizados usados pela a Organização são doados pela Administração Pública, vinculados ao Termos de Colaboração Nº 1624/2019-SE, controlados em Contas de Controle de Bens de Terceiros.

Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios	R\$ 119.730,95
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip de Tecnologia e Informática	R\$ 14.659,63
Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos	R\$ 87.798,37
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos	R\$ 519,00
Conta 1.2.3.02.001.00005	Instalações	R\$ 2.800,00

NOTA 7 — OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE)

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais-empregatícias, tributárias e outras obrigações, bem como as provisões sociais.

Passivo Circulante e Não Circulante: Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial, as despesas são apropriadas em regime de competência.

Obrigações com funcionários: Registra valores e saldos a pagar referente a folha de pagamento, entre outros.

Conta 2.1.4.01.001.00001	Salários a pagar	R\$ 0,00
Conta 2.1.3.01.001.00008	IRRF sob folha	R\$ 2.565,10
Conta 2.1.3.01.001.00009	PIS - PASEP	R\$ 1.473,62

Encargos Parte Empresa: Registra valores a pagar referente a encargos trabalhistas

Conta 2.1.4.01.002.00001	INSS à pagar	R\$ 35.182,02
Conta 2.1.4.01.002.00002	FGTS	R\$ 11.788,08
Conta 2.1.4.01.002.00004	Mensalidade associativa	R\$ 0,00

Provisão de Férias/FGTS Rescisório: Registra provisionamentos com base nos direitos adquiridos pelos empregados e são baixadas conforme o pagamento até a data do balanço.

Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. A Organização mantém valores em conta poupança reservados para pagamento destas obrigações.

Conta 2.1.4.01.003.00001	Provisão de Férias	R\$ 64.652,53
Conta 2.1.4.01.003.00003	Provisão INSS Rescisório	R\$ 16.545,02
Conta 2.1.4.01.003.00005	Provisão FGTS Rescisório	R\$ 5.171,44

Obrigações Administrativas: Registra valores de despesas fixas necessárias para o funcionamento da Organização.

Conta 3.2.2.01.004.00001	Contas de Energia Elétrica	R\$ 5.636,19
Conta 3.2.2.01.004.00003	Conta de internet	R\$ 3.129,86
Conta 3.2.2.01.002.00001	Aluguel	R\$ 149.312,63
Conta 3.2.2.01.004.00008	Honorários Contábeis	R\$ 49.248,00

NOTA 8- PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício período, os ajustes de avaliação patrimonial considerados, enquanto não computados no resultado do exercício em obediência ao regime de competência.

Patrimônio Líquido - Apuração do Resultado: O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas são provenientes da Parceria com a Secretaria de Educação de Guarulhos e Arujá, Rendimentos de Aplicações Financeiras e Doações, para a execução dos serviços de atendimento a creche as Despesas são prevista em Plano de Trabalho, para que assim possam ser confiavelmente mensurados. Todos os valores realizados são reconhecidos como resultado.

Conta 2.3.6.01.001.00001	Déficit Acumulado Exercício Anteriores	(R\$ 144.745,68)
Conta 2.3.7.01.001.00002	Superávit do Exercício	R\$ 352.347,16

QUADRO DEMONSTRATIVO DO IMOBILIZADO EM 31/12/2023

Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios	R\$ 119.730,95
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip de Tecnologia e Informática	R\$ 14.659,63

Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos	R\$ 87.798,37
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos	R\$ 519,00
Conta 1.2.3.02.001.00005	Instalações	R\$ 2.800,00

NOTA 9 — SUBVENÇÕES/CONVÊNIOS PÚBLICOS/PARCEIRIAS Resolução CFC No. 1.305/10 (NBC TG 07)

São recursos financeiros provenientes de convênios e parcerias firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a ORGANIZAÇÃO presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, através de prestações de contas, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização.

Os convênios e termos firmados estão de acordo com o estatuto social da ORGANIZAÇÃO e as despesas de acordo com suas finalidades.

A Organização cumpre o Comunicado SDG Nº 016/2018 e 019/2018 do Tribunal de contas do Estado de São Paulo, que dá diretrizes para a Lei Federal nº 12.527/2011 - Lei reguladoras da Transferência e do Acesso à Informação, divulgando em nosso site toda a relação de documentos que trata as SDG, entre eles as Demonstrações Contábeis.

Para a contabilização de sua PARCERIA governamental a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

Quadro de Receitas/Despesa — Execução da Parceria Termo Colaboração nº- 1624/2019 - Filial Atendimento de Creche

Valor de Repasse (01/01/2023 até 31/12/2023)	R\$ 3.017.595,24
Valor de rendimentos	R\$ 10.823,57
Recuperação de despesas	R\$ 164.944,73
Total de Recursos para aplicação no objeto	R\$ 3.193.363,54
Valor aplicado na execução Termo de Colaboração	R\$ 2.841.016,38
Saldo Contábil	R\$ 352.347,16

NOTA 10 — DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

O DÉFICIT no período 01/01/2023 à 31/12/2023 irá incorporar ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução 1.409/12 que aprovou a IT G2002.

NOTA 11 – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 — Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13.
O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a ASSOCIAÇÃO optou foi o DIRETO.

NOTA 12 – DOAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES RECEBIDAS

A Organização NÃO teve arrecadação de recursos provenientes de doações.

NOTA 13 - RENUNCIA FISCAL

A ASSOCIAÇÃO é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI alínea “C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.
Porém não faz uso da imunidade dos Impostos.
A ASSOCIAÇÃO é isenta à incidência da Taxa de Fiscalização/TLIF por força da Lei No. 3738/2010, Art. 17, Inciso XII.
“Instituições de ensino comunitárias, confessionais e/ou filantrópicas, que atua em parceria com a rede municipal de ensino, suprimindo ou complementando os serviços educacionais. ”
creche através de Termos de Colaboração com a Secretaria de Educação.
Porém não faz uso da isenção deste Imposto.

NOTA 14 — OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO (garantias, taxas de juros e data de vencimento)

A Associação não efetuou despesas a longo prazo

NOTA 15 — SEGUROS CONTRATADOS

A Associação não tem seguros contratados.

NOTA 16 — ATIVO IMOBILIZADO (depreciação, amortização e exaustão)

A Associação não possui ativos imobilizados próprios, quando vier a adquirir serão escritura dos obedecendo a obrigatoriedade dos reconhecimentos com base em estimativa de sua vida útil.

NOTA 17— ATENDIMENTOS COM RECURSOS PRÓPRIOS

A Associação não realizou no exercício atendimentos com recursos próprios.

NOTA 18 — DESCRIÇÃO DE GRATUIDADES (atendimentos)

A Associação executou no exercício o atendimento gratuito de creche em parceria com a Secretaria de Educação de Guarulhos, conforme quadro abaixo:

Prefeitura Guarulhos

Descrição	Filial
N.atend.previsto	208
Vlr individual	728,30
N.atendidos	208
Percentual gratuidade	100%

NOTA 19 — CUSTO E VALORES RECONHECIDOS

Os valores reconhecidos de repasses não foram suficientes para o custeio do atendimento.

NOTA 20 — FORMA JURÍDICA CONFORME A LEGISLAÇÃO VIGENTE

A ASSOCIAÇÃO é uma associação sem fins lucrativos e econômicos regida pelo seu Estatuto Social e contempla os artigos 44 a 61 do Código Civil.

Carta de Responsabilidade da Administração

Conquista Contabil Ltda
CNPJ. 48.958.138/0001-24

Prezados:

Eu, TANIA MARIA DE CASTRO, DECLARO para os devidos fins, como Presidente e responsável legal da ASSOCIAÇÃO COMUNITARIA E CULTURAL MARIA SANTANA, CNPJ. 01.273.298/0001-76, que as informações relativas ao período 01/01/2023 à 31/12/2023, fornecidas ao escritório contábil acima descrito, para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de tributos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

- * Que os controles internos adotados pela nossa Organização são de responsabilidade da nossa gestão administrativa e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- * Que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- * Que todos os documentos e/ou informações que geramos e recebemos de nossos fornecedores e prestadores de serviços, encaminhados para a elaboração da escrituração contábil e demais contratos, estão revestidos de total idoneidade;

Além disso, declaramos que não existem quaisquer fatos ocorridos no período base que afetam ou possam afetar as demonstrações contábeis ou, ainda, a continuidade das operações da Organização.

Também confirmamos que não houve:

Fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
Fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis,
Violação de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação as demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,

Guarulhos, 09 de Julho de 2024.

ASSOCIACAO CULTURAL E
EDUCACIONAL JARDIM
PALMIRA:12144521000100

Assinado de forma digital por ASSOCIACAO
CULTURAL E EDUCACIONAL JARDIM
PALMIRA:12144521000100
Dados: 2024.07.09 19:40:00 -03'00'

TANIA MARIA DE CASTRO
Presidente