

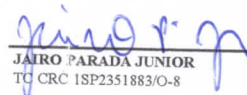
CASA DA CRIANÇA MEIMEI

C.N.P.J 46.043.063/0001-26

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

ATIVO		NOTA	2023	2022	PASSIVO		NOTA	2023	2022
		EXPLICATIVA					EXPLICATIVA		
CIRCULANTE					CIRCULANTE				
BENS NUMERÁRIOS		NT 04	284,76	20,72	FORNECEDORES				19.125,00
BANCOS C/ MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO		NT 04	5.807,27	5.289,57	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		NT 04	-	95,55
BANCOS C/ MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO		NT 04	-	-	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS		NT 04	103.511,64	45.828,34
APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO		NT 05	2.741.587,43	2.453.710,24	OBRIGAÇÕES SOCIAIS		NT 04	44.491,20	30.356,28
APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO		NT 05	508.738,66	166.951,13					
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE					SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E CONTRATOS				
SEGUROS		NT 04	-	-	FMDCA		NT 07	(6,39)	9.808,79
SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E CONTRATOS					SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO		NT 07	3.759.196,28	348.984,59
FMDCA		NT 03	-	11.604,58	RECEITA DIFERIDA		NT 07	-	(174,77)
SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO		NT 03	3.268.200,00	210.061,22	FUNDAÇÃO FEAC			24.241,95	60.184,35
FUNDAÇÃO FEAC			-	-					
TOTAL DO CIRCULANTE			6.524.618,12	2.847.637,46	TOTAL DO CIRCULANTE			3.931.434,68	514.208,13
NÃO CIRCULANTE					NÃO CIRCULANTE				
IMOBILIZADO					PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
BENS ADQUIRIDOS COM RECURSOS PRÓPRIOS		NT 04	4.826.007,00	4.726.017,00	PATRIMÔNIO SOCIAL			6.265.942,57	5.817.626,94
BENS CEDIDOS POR DOAÇÕES		NT 04	101.772,28	19.733,96	SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO			346.307,76	448.315,63
BENS ADQUIRIDOS COM RECURSOS PÚBLICOS		NT 04	3.702,87	3.702,87					
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA		NT 04	(912.415,26)	(816.940,59)					
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE			4.019.066,89	3.932.513,24	TOTAL DO PATRIMÔNIO SOCIAL			6.612.250,33	6.265.942,57
TOTAL ATIVO			10.543.685,01	6.780.150,70	TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO			10.543.685,01	6.780.150,70

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTE INTEGRANTE DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS


PÁSCOA COLLI TOZONI
PRESIDENTE
JAIRO PARADA JUNIOR
TC CRC 1SP2351883/O-8

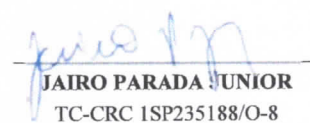
CASA DA CRIANÇA MEIMEI
C.N.P.J 46.043.063/0001-26

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

	NOTAS EXPLICATIVAS	EDUCAÇÃO	
		2023	2022
RECEITAS			
RECURSOS PRÓPRIOS		902.002,43	821.234,33
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	NT 06		
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES EM PECUNIA	NT. 06.1	122.918,29	113.078,69
- MENSALIDADE DOS ASSOCIADOS	NT. 06.2	33.361,00	33.884,32
PROMOÇÕES E EVENTOS	NT. 06.3	96.457,35	77.544,98
RECEITAS PATRIMONIAIS			
- ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	NT. 06.4	66.583,55	177.595,55
- VENDA DE BENS PATRIMONIAIS	NT. 06.5	30.000,00	-
VOLUNTARIADO	NT. 06.6	4.595,10	6.385,50
OUTRAS RECEITAS			
- RECUPERAÇÃO DE DESPESAS		-	39.056,47
- DONATIVO SANASA	NT. 06.7	33.780,38	29.881,41
- NOTA FISCAL PAULISTA	NT. 06.8	66.971,96	69.276,73
- DOAÇÕES EM ESPÉCIE DE MERCADORIAS	NT. 06.9	94.028,32	22.000,00
- PENAS JUDICIAIS	NT. 06.10	44.648,82	-
RECEITAS FINANCEIRAS	NT 05	308.657,66	252.530,68
RECURSOS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS		3.009.869,85	2.660.499,63
SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO		2.620.143,96	2.406.597,90
MERENDA ESCOLAR		337.664,21	69.430,88
FMDCA		9.835,46	161.230,08
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT 05	42.226,22	23.240,77
RECURSOS DE PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS		60.809,73	134.091,26
FUNDAÇÃO FEAC		58.653,74	127.416,82
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT 05	2.155,99	6.674,44
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUIDO	NT 08	493.652,53	494.005,10
INSS PATRONAL		476.511,82	476.852,15
PIS		17.140,71	17.152,95
(=) RECEITAS TOTAIS		4.466.334,54	4.109.830,32
DESPESAS		2023	2022
RECURSOS PRÓPRIOS		555.694,67	372.918,70
(-) DESPESAS EMPREGATÍCIAS		185.202,99	94.272,25
SALÁRIOS E ORDENADOS		-	-
ADICIONAIS		-	-
INDENIZAÇÃO TRABALHISTAS		24.944,44	-
MENOR APRENDIZ		826,72	3.889,30
FÉRIAS		28.234,55	17.953,56
13º SALÁRIO		25.138,29	-
VALE TRANSPORTE		2.344,85	2.039,75
VALE ALIMENTAÇÃO		14.086,48	1.881,21
CESTA BÁSICA		-	4.140,77
PLANO ODONTOLÓGICO		-	175,40
UNIFORMES		-	54,00
SEGURO DE VIDA		340,66	-
REFEIÇÕES DE EMPREGADOS		57.352,74	42.385,12
ENCARGOS SOCIAIS		31.934,26	21.753,14
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		162.880,85	106.066,66
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		142.586,55	75.420,86
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS		20.294,30	30.645,80
(-) SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS		39.635,50	25.933,61
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PF		6.650,10	8.035,50
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PJ		32.985,40	17.898,11
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		60.035,23	57.607,41
ÁGUA E ESGOTO		37.829,24	29.881,41
ENERGIA ELÉTRICA		934,85	-
TELEFONE E INTERNET		1.199,53	521,13
OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS		20.071,61	27.204,87
(-) IMPOSTOS E TAXAS		8.688,61	4.151,57
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		3.803,89	5.098,94

TAXAS E TARIFAS BANCÁRIAS	3.773,30	5.083,34
JUROS PASSIVOS E MULTAS	30,59	15,60
(-) DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	95.447,60	79.788,26
DEPRECIAÇÃO	95.447,60	79.788,26
RECURSOS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS	3.009.869,85	2.660.499,63
(-) DESPESAS EMPREGATÍCIAS	2.260.913,88	2.036.927,81
SALÁRIOS E ORDENADOS	1.538.893,70	1.356.419,70
MENOR APRENDIZ	9.310,80	-
FÉRIAS	140.246,82	120.670,10
13º SALÁRIO	106.928,78	93.857,56
VALE TRANSPORTE	64.633,93	64.769,53
VALE ALIMENTAÇÃO	116.176,39	121.580,63
PLANO DE SAÚDE	608,17	607,88
PLANO ODONTOLÓGICO	-	695,58
SEGURO DE VIDA	2.839,62	3.502,92
ENCARGOS SOCIAIS	281.275,67	274.823,91
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	658.436,15	391.063,17
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	633.380,31	376.994,27
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	25.055,84	14.068,90
(-) SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	43.245,27	179.570,84
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PJ	43.245,27	179.570,84
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS	47.247,48	52.700,21
ÁGUA E ESGOTO	20.263,91	17.444,37
ENERGA ELÉTRICA	20.459,63	20.710,75
TELEFONE E INTERNET	6.523,94	7.986,78
OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-	6.558,31
(-) DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	27,07	237,60
DEPRECIAÇÃO	27,07	237,60
RECURSOS DE PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS	60.809,73	134.091,26
(-) DESPESAS EMPREGATÍCIAS	16.497,89	49.764,88
SALÁRIOS E ORDENADOS	11.154,82	27.702,57
MENOR APRENDIZ	-	4.611,74
FÉRIAS	-	3.402,59
VALE TRANSPORTE	1.330,47	1.867,55
VALE ALIMENTAÇÃO	2.430,14	3.376,58
ENCARGOS SOCIAIS	1.582,46	8.803,85
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	18.662,00	55.871,77
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	18.662,00	53.462,43
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	-	2.409,34
(-) SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	24.800,00	20.421,64
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS PJ	24.800,00	20.421,64
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS	332,00	6.999,04
TELEFONE E INTERNET	-	1.452,38
COMBUSTÍVEIS	-	2.831,10
OUTRAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS	332,00	2.715,56
(-) IMPOSTOS E TAXAS	10,84	0,63
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	507,00	1.033,30
TAXAS E TARIFAS BANCÁRIAS	507,00	1.033,30
(-) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO NT 08	493.652,53	494.005,10
INSS PATRONAL	476.511,82	476.852,15
PIS	17.140,71	17.152,95
(=) DESPESAS TOTAIS NT 03	4.120.026,78	3.661.514,69
(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	346.307,76	448.315,63

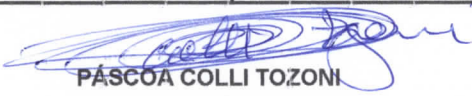

PÁSCOA COLLI TOZONI
 PRESIDENTE

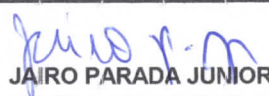

JAIRO PARADA JUNIOR
 TC-CRC 1SP235188/O-8

CASA DA CRIANÇA MEIMEI
C.N.P.J 46.043.063/0001-26
(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)

DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	PATRIMÔNIO SOCIAL	OUTROS RESERVAS	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	SUPERÁVIT / DÉFICIT	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
MOVIMENTO DO PERÍODO: 2022					
SALDOS INICIAIS	5.744.360,46	-	-	73.266,48	5.817.626,94
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	-	448.315,63	448.315,63
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	73.266,48	-	-	(73.266,48)	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	5.817.626,94	-	-	448.315,63	6.265.942,57
MOVIMENTO DO PERÍODO: 2023					
SALDOS INICIAIS	5.817.626,94	-	-	448.315,63	6.265.942,57
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	-	346.307,76	346.307,76
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	448.315,63	-	-	(448.315,63)	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	6.265.942,57	-	-	346.307,76	6.612.250,33

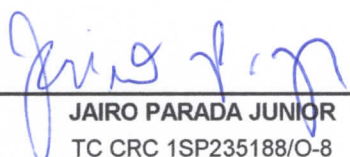

PÁSCUA COLLI TOZONI
PRESIDENTE


JAIRO PARADA JUNIOR
TC CRC 1SP235188/O-8

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

CASA DA CRIANÇA MEIMEI**C.N.P.J 46.043.063/0001-26****FLUXO DE CAIXA**

DESCRIÇÃO	2023	2022
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	346.307,76	448.315,63
DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	95.474,67	80.025,86
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A RECEBER	(3.046.534,20)	239.419,96
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	2.445,05
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES	(19.125,00)	19.125,00
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÃO TRIBUTÁRIA	(95,55)	(40,57)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	57.683,30	2.144,32
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS SOCIAIS	14.134,92	(20.261,76)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE OUTRAS OBRIGAÇÕES	-	-
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE SUBVENÇÃO/PARCEIRIAS E CONVÊNIOS	3.364.628,88	(144.236,00)
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	812.474,78	626.937,49
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
COMPRAS DE IMOBILIZADO	(182.028,32)	(38.923,57)
BAIXA DE IMOBILIZADO	-	-
SUBVENÇÕES PARA AQUISIÇÃO DE ATIVO IMOBILIZADO	-	-
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	(182.028,32)	(38.923,57)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS		
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	-	-
AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES	630.446,46	588.013,92
DISPONIBILIDADE NO INICIO DO PERIODO	2.625.971,66	2.037.957,74
DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERIODO	3.256.418,12	2.625.971,66


PÁSCOA COLLI TOZONI
PRESIDENTE
JAIRO PARADA JUNIOR
TC CRC 1SP235188/O-8

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2023

I. CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

A entidade **CASA DA CRIANÇA MEIMEI CNPJ- 46.043.063/0001-26** é pessoa jurídica de direito privado sem fins lucrativos, de fins não econômicos e tem por finalidade:

a) oferecer Educação Infantil, primeira etapa da Educação Básica, de acordo com as metas e diretrizes do Plano Nacional de Educação e padrões mínimos estabelecidos pelo Ministério de Educação.

b) oferecer ações de apoio sócio familiar aos grupos familiares das crianças que estiverem frequentando a entidade, durante o período fixado pelo Regulamento Interno.

c) oferecer oficinas, cursos e espaços às mães, pais ou responsáveis legais, com o objetivo de potencializar o grupo familiar e propiciar o fortalecimento dos vínculos sócio afetivos entre criança e família, bem como atividades culturais, artísticas e esportivas.

d) manter instalações adequadas, recomendadas pela legislação vigente, para o atendimento correspondente atendimento correspondente aos itens a, b e c.

Todos os serviços prestados pela Casa da Criança Meimei, para os seus assistidos, serão permanentes e gratuitos e no desenvolvimento de suas atividades a associação não fará distinção alguma, entre seus assistidos, quanto à raça, sexo, cor, condição social, credo político ou religioso.

NOTA 02

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



II. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03

Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriados em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente, sendo aqueles vencíveis até o exercício seguinte foram classificados no Circulante, enquanto que os que irão vencer após o término do exercício seguinte, foram classificados no Longo Prazo.

Os financeiros provenientes de subvenções governamentais, convênios e parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos que estejam sujeitos a prestação de contas, são contabilizados em conta específica no passivo, e após a prestação de contas os recursos utilizados são reconhecidos como receitas.

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

NOTA 04

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

A entidade mantém controle analítico do saldo de R\$ 4.019.066,89, do seu ativo imobilizado.

IMOBILIZADO		
BENS ADQUIRIDOS COM RECURSO PRÓPRIO		
DESCRIÇÃO	2023	2022
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	126.142,01	126.142,01
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	103.026,57	103.026,57
VEÍCULOS	127.516,50	27.526,50
BRINQUEDOS RECREATIVOS	2.450,00	2.450,00
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	31.142,03	31.142,03
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	1.199.650,00	1.199.650,00
EQUIPAMENTOS MUSICAIS	4.079,89	4.079,89
TERRENOS	3.232.000,00	3.232.000,00
TOTAL	4.826.007,00	4.726.017,00
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(872.570,74)	(793.530,83)
TOTAL BENS ADQUIRIDOS COM RECURSO PRÓPRIO	3.953.436,26	3.932.486,17
BENS CEDIDOS POR DOAÇÕES		
DESCRIÇÃO	2023	2022
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	12.369,96	12.369,96
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	83.077,32	1.039,00
BRINQUEDOS RECREATIVOS	6.325,00	6.325,00
TOTAL	101.772,28	19.733,96
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(36.141,65)	(19.733,96)
TOTAL BENS CEDIDOS POR DOAÇÕES	65.630,63	-

BENS ADQUIRIDOS COM RECURSOS PÚBLICOS		
DESCRIÇÃO	2023	2022
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	3.702,87	3.702,87
TOTAL	3.702,87	3.702,87
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(3.702,87)	(3.675,80)
TOTAL BENS CEDIDOS POR DOAÇÕES	-	27,07
TOTAL IMOBILIZADO	4.019.066,89	3.932.513,24

NOTA 05

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

NOTA 06

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

6.1 - Contribuições e Doações em Pecunia: R\$ 122.918,29 - Refere-se a valores representados por doações espontâneas de voluntários sensibilizados com a causa da instituição e doações relacionadas para custeio para compra de produtos alimentícios e de higiene pessoal destinados às famílias das crianças atendidas, que se encontram em situação de vulnerabilidade, como medida de responsabilidade social assumida pela Entidade, além das ações previstas estatutariamente

6.2 – Mensalidade de Associados - R\$ 33.361,00 – refere-se a contribuições prevista em Estatuto e regimento interno de pessoas associadas que visam destinar recursos para custeio das atividades desenvolvidas pela Entidade

6.3 – Promoções e Eventos - R\$ 96.547,35- Se trata de eventos típicos e tradicionais promovidos pela Entidade com a finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades, tais como Bazar, Festa Junina, Culinária, Almoço Beneficente, etc.

6.4 – Receita Patrimoniais – R\$ 66.583,55 – Trata-se de receita mensal oriunda de usufruto de um bem imóvel de sua propriedade em troca de um pagamento, cuja destinação é exclusiva para o desenvolvimento de atividades beneficentes na Entidade.

6.5 – Venda de Bens Patrimoniais – refere-se a venda de bens inservíveis que se encontram nas instalações físicas Entidade, na redução de custos administrativos para manutenção dos mesmos no acervo patrimonial.

6.6 Voluntariado – R\$ 4.595,10 - referente ao reconhecimento da receita do serviço de voluntariado no ano de acordo com Resolução CFC 1.409/2012.

6.7 - Donativo Sanasa – R\$ 33.780,38 - Refere-se a benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002) oferecido pela Empresa Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas.

6.8 – Nota Fiscal Paulista – R\$ 66.971,96– Refere-se ao programa criado pela Lei nº 12.685/2007, que dispõe sobre o Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado de São Paulo, o qual as entidades sem fins lucrativos se beneficiam do Programa da Nota Fiscal Paulista recebendo créditos de documentos fiscais.

6.9 – Doações em Espécie de Mercadorias – R\$ 94.028,32 - Refere-se ao reconhecimento da receita de doações recebidas de natureza diversa, tais como gêneros alimentício, higiene e limpeza e produtos destinados a venda no Bazar promovido pela Entidade.

6.10 – Penas Judiciais – R\$ 44.648,82 - Refere-se a recursos provenientes das penas pecuniárias (pagamento de multas) aplicadas pela Justiça em processos judiciais, conforme disposto na Resolução do Conselho Nacional de Justiça (CNJ)n. 225/2016.

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

A Entidade celebrou o Termo de Ajuste nº 19/23, Processo Administrativo PMC.2023.00002805-29, com vigência de 01/02/2023 a 31/01/2025. O Termo foi firmado com fundamento na Constituição Federal, em especial nos artigos 205 a 214, na Lei Federal 13.019/14, na Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional – LDBEN nº 9.394/96, na Lei Federal nº 8.069/90, em especial nos artigos 53 e 54, na Lei Municipal nº 15.963 de 08/09/20, na Lei Federal 14.113/20, na Lei Municipal 15.029/15, na Lei Municipal nº 10.869/01 e na Lei Municipal nº 11.279/02, regulamentadas pelo Decreto Municipal nº 13.673/01 e alterada pela Lei Municipal nº 13.642 de 24/07/09 e nos Decretos Municipais nº 17.437/11, art. 7º e § único e nº 16.215 de 12/05/08, Instruções nº 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

Outrossim, foi firmado o Termo de ajuste Nº 97/22, através do Processo administrativo nº PMC.2022.00056998-20, válido até 05/07/2023, objetivando a execução do projeto os cuidados com os bebês e crianças pequenas em espaços coletivos:práticas inspiradas em emmi pikler, decorrente da Lei Municipal N.º 16.216/2022, com fundamento no art. 31, II da Lei Federal n.º 13.019/14, alterada pela Lei Federal nº 13.204/15, Lei Federal n.º 8.069/1990, Leis Municipais n.º 6.905/1992 alterada pela 7.432/1993, 8.846/1996 e 14.697/2013, Lei Municipal nº 16.098, de 7 de julho de 2021, que dispõe sobre as diretrizes orçamentárias para o ano de 2023, Lei Municipal nº 16.181, de 29 de dezembro de 2021 que Dispõe sobre o Orçamento-Programa do Município de Campinas para o exercício de 2023 e Lei Municipal nº 16.216 de 29 de março de

2022, que autoriza o Poder Executivo a conceder subvenções a entidades privadas sem fins econômicos visando à execução de programas, projetos e serviços para a execução da Política Municipal de Atendimento dos Direitos da Criança e do Adolescente e dá outras providências, do Decreto Municipal n.º 16.215/2008, da Resolução CMDCA n.º 29/2023.

O objeto dos Convênios são voltados para a execução, em mútua cooperação, de serviços de atendimento educacional de crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade, matriculadas na Educação Infantil, Primeira Etapa da Educação Básica, em complementação à Rede Municipal de Ensino do Município de Campinas, no biênio 2023/2025.

Para a execução do programa de Educação Infantil, Primeira Etapa da Educação Básica a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 2.629.979,42, e os valores aplicados durante o ano gerou uma receita financeira de R\$ 42.226,22. A Entidade também recebeu Recursos de Parceria com Entidades sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 60.809,73 e beneficiou-se da Isenção do INSS Patronal e PIS sobre Folha de Pagamento no valor de R\$ 493.652,53. Além disso, utilizou recursos próprios no valor de R\$ 555.694,67, perfazendo o custo total de R\$ 4.120.026,78.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	SME	FMDCA	MERENDA ESCOLAR	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	2.620.143,96	9.835,46	-	-	2.629.979,42	58.653,74	593.344,77	3.281.977,93
MERENDA ESCOLAR	-	-	337.664,21	-	337.664,21	-	-	337.664,21
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	-	-	493.652,53	493.652,53	-	-	493.652,53
APLICAÇÃO FINANCEIRA	42.220,36	5,86	-	-	42.226,22	2.155,99	308.657,66	353.039,87
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	2.260.914,28	-	-	-	2.260.914,28	16.497,89	185.202,99	2.462.615,16
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	294.111,52	1.588,76	337.664,21	-	633.364,49	18.662,00	142.586,55	794.613,04
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	25.071,16	-	-	-	25.071,16	-	20.294,30	45.365,46
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	35.019,88	8.225,49	-	-	43.245,37	24.800,00	39.635,50	107.680,87
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	47.247,48	-	-	-	47.247,48	332,00	60.035,23	107.614,71
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	10,84	8.688,61	8.699,45
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	507,00	3.803,89	4.310,89
DEPRECIÇÃO/AMORTIZAÇÃO	-	27,07	-	-	27,07	-	95.447,60	95.474,67
INSS PATRONAL	-	-	-	476.511,82	476.511,82	-	-	476.511,82
PIS	-	-	-	17.140,71	17.140,71	-	-	17.140,71
TOTAL DAS DESPESAS	2.662.364,32	9.841,32	337.664,21	493.652,53	3.503.522,38	60.809,73	555.694,67	4.120.026,78
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	-	-	-	346.307,76	346.307,76

A Entidade em 2023 atendeu 298 crianças gratuitamente com custo per capta no valor de R\$ 13.825,59 por ano, que foram custeados com 15% de recursos próprios e parcerias com entidades sem fins lucrativos.

Custo Total da Entidade	Valor	%
Recursos Públicos	3.503.522,38	85%
Recursos com Entidades sem Fins Lucrativos	60.809,73	1%
Recursos Próprios da Entidade	555.694,67	14%
Total	4.120.026,78	100%

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade auferiu receitas próprias e de parcerias com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:



DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	2023		2022	
	RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%	RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	201.700,88	32,72%	144.037,13	28,41%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	161.248,55	26,16%	128.883,29	25,42%
SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E REPAROS	20.294,30	3,29%	33.055,14	6,52%
SERVIÇOS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVOS	64.435,50	10,45%	46.355,25	9,14%
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	60.367,23	9,79%	64.606,45	12,74%
IMPOSTOS E TAXAS	8.699,45	1,41%	4.152,20	0,82%
DESPESAS FINANCEIRAS	4.310,89	0,70%	6.132,24	1,21%
DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO	95.447,60	15,48%	79.788,26	15,74%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	616.504,40	100%	507.009,96	100%

Em comparação ao ano de 2022, a aplicação de receitas próprias e receitas com Parcerias com Entidades sem fins Lucrativos aumentou em aproximadamente 21,60%.

NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

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

NOTA 08 – ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURIDADE SOCIAL E PIS SOBRE A FOLHA DE PAGAMENTO.

INSS PATRONAL: O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à cota patronal INSS + RAT + TERCEIROS, com fulcro nos requisitos estabelecidos pelos artigos 3º ao 20º da Lei nº 12.101/2009, perfizeram no ano de 2023 o valor de R\$ 476.511,82, integralmente aplicado na Área da Educação.

PIS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO: O valor de isenção de contribuições de PIS sobre Folha de Pagamento se baseia na decisão do Supremo Tribunal Federal no julgamento do Recurso Extraordinário nº 636.941/RS e na Consulta Cosit. 173 de 13 de Março de 2017 da Receita Federal - em razão conjunta do disposto no art. 19 da Lei nº 10.522, de 2002, na Portaria Conjunta PGFN/RFB nº 1, de 2014, e na Nota PGFN/CASTF/Nº 637/2014, per fez no ano de 2023 o valor de R\$ 17.140,71, integralmente aplicados na Área da Educação.


PASCOA COLLI TOZONI
PRESIDENTE


JAIRO PARADA JUNIOR
TC CRC 1SP235188/O-8