



Nossa Missão Acolher Proteger Educar para Vida

**CASA DA MENINA SAO FRANCISCO DE ASSIS
R DR. LUIZ PIZZA, 165, CENTRO, ASSIS-SP
ASSIS/SP
CNPJ 44.487.247/0001-50**

Demonstrações Contábeis

31 de dezembro de 2023.

1. Balanço Patrimonial;
2. Demonstração do Resultado Do Exercício;
3. Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido;
4. Demonstração dos Fluxos de Caixa;
5. Balancete Analítico Acumulado
6. Notas Explicativas.



Nossa Missão Acolher Proteger Educar para Vida

BALANÇO PATRIMONIAL

	2023	2022		2023	2022
ATIVO			PASSIVO		
CIRCULANTE	R\$ 18.079,51	R\$ 23.064,02	CIRCULANTE	R\$ 342.207,73	R\$ 128.540,56
DISPONIBILIDADES	R\$ 17.979,75	R\$ 22.964,26	OBRIACOES COM INSTITUÇÕES BANC	R\$ 19.358,92	(R\$ 12.717,49)
CAIXA GERAL	R\$ 0,20	R\$ 0,00	OUTRAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO	R\$ 19.358,92	(R\$ 12.717,49)
Caixa	R\$ 0,20	R\$ 0,00	Financiam/Emprest. Capital Giro 4273-0	R\$ 19.358,92	(R\$ 12.717,49)
BANCO C. MOV./Recursos Proprio	R\$ 2.374,59				
Banco do Brasil c/c 32347-0	R\$ 2.374,59	R\$ 0,00	OBRIACOES SOCIAIS E TRABALHISTA	R\$ 186.380,81	R\$ 120.182,54
BANCO C. MOV. C/RESTRICAO	R\$ 4.014,04		I.N.S.S. S/ FOLHA A RECOLHER	R\$ 54.815,89	R\$ 61.601,65
Banco do Brasil c/c 8066-7	R\$ 4.014,04	R\$ 0,00	I.R.R.F. S/ FOLHA A RECOLHER	R\$ 8.613,76	R\$ 2.664,19
APLICACAO FINANCEIRA Termos/ Colaboração	R\$ 11.190,08		Contribuicao Sindical a Recolher	R\$ 366,70	R\$ 225,46
Aplicação Financeira Fundo Simples CMDCA	R\$ 0,00	R\$ 2.687,54	FGTSA RECOLHER-SME	R\$ 115.986,91	R\$ 53.300,54
Aplicação Financeira 58368-5 Eme	R\$ 2.549,86	R\$ 20.276,72	PISA RECOLHER-SME	R\$ 5.812,10	R\$ 1.602,03
Aplicac Financ c/c 60031-8 Emenda SIGTV	R\$ 8.640,22	R\$ 0,00	IRRF S/ FERIAS A RECOLHER	R\$ 785,45	R\$ 788,67
APLICACAO FIN.RENDA FIXA	R\$ 400,84				
Aplic. Finan-BB Rende Facil-4273-0	R\$ 400,84	R\$ 0,00	SALARIOS E ORDENADOS	R\$ 136.468,00	R\$ 21.075,51
CREDTOS A RECEBER	R\$ 99,76	R\$ 99,76	Salarios a Pagar SME	R\$ 91.060,54	R\$ 0,00
Aplicacoes Financeiras a Prazo			13º Salario a Pagar - SME	R\$ 45.225,46	R\$ 0,00
Mensalidades a Receber	R\$ 99,76	R\$ 99,76	Férias a pagar	R\$ 0,00	R\$ 20.893,51
Valores a Receber	R\$ 99,76	R\$ 99,76	Outras Obrigacoes Trabalhista a pagar	R\$ 182,00	R\$ 182,00
PERMANENTE	R\$ 215.653,81	R\$ 197.564,02	PATRIMONIO LIQUIDO SOCIAL	(R\$ 108.474,41)	R\$ 92.087,48
IMOBILIZADO	R\$ 698.849,34	R\$ 621.368,50	Patrimonio Social	R\$ 212.020,93	R\$ 212.020,93
Computadores e Perifericos	R\$ 75.115,28	R\$ 75.115,28	Patrimonio Social Realizado	R\$ 176.341,93	R\$ 176.341,93
Instalacoes	R\$ 6.275,00	R\$ 6.275,00	PATRIMONIO SOCIAL SUBSCRITO	R\$ 176.341,93	R\$ 176.341,93
Movéis e Utensílios	R\$ 330.900,46	R\$ 253.419,62	RESERVAS DE DOACAO	R\$ 35.679,00	R\$ 35.679,00
Maquinas e Equipamentos	R\$ 51.280,86	R\$ 51.280,86	Doacoes Patrimoniais	R\$ 35.679,00	R\$ 35.679,00
Reformas e Benfeitorias	R\$ 138.058,74	R\$ 138.058,74	RESULTADOS SOCIAIS	(R\$ 320.495,34)	(R\$ 119.933,45)
Veiculos	R\$ 79.219,00	R\$ 79.219,00	Deficit Acumulado	(R\$ 320.495,34)	(R\$ 119.933,45)
Terrenos	R\$ 18.000,00	R\$ 18.000,00			
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA	(R\$ 483.195,53)	(R\$ 423.804,48)			
(-) Deprec. Acumul. Computad./Perifericos	(R\$ 59.380,18)	(R\$ 44.357,12)			
(-) Depreciacao Acumul. Instalacoes	(R\$ 8.255,31)	(R\$ 7.627,81)			
(-) Depreciacao Acumul. Moveis/Utensilios	(R\$ 229.722,26)	(R\$ 196.632,21)			
(-) Deprec. Acumul. Maquinas e	(R\$ 39.358,22)	(R\$ 34.230,13)			
(-) Deprecia. Acumul. Reformas/Benfeitorias	(R\$ 67.260,56)	(R\$ 61.738,21)			
(-) Depreciacao Acumulada Veiculos	(R\$ 79.219,00)	(R\$ 79.219,00)			

Total do Ativo: R\$ 233.733,32 R\$ 220.628,04 Total do Passivo: R\$ 233.733,32 R\$ 220.628,04

Angela de Fátima Canassa das Neves
Presidente
CPF: 103.315.668-00

Sérgio Ricardo Gibin
CPF: 067.957.518-99
CRC: 1SP183806/O7

Sergio Ricardo Gibin
CRC-SP 183806
CPF 067.957.518-99



Nossa Missão Acolher Proteger Educar para Vida

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Conta Analitica	Saldo Atual
RECEITAS	4.779.689,22
CUSTEIO	4.768.494,77
DOACOES E CONTRIBUICOES	587.351,10
RECETA CONTRIB/DONATIVOS	587.351,10
Contribuicoes Espontaneas P. Juridicas	12.304,43
Contribuicoes Espontanea P. Fisicas	234.047,43
Contribuicoes Espontaneas pais-	282.622,14
Promocao venda coxinha	3.194,00
Promocoes Diversas-Leilao	27.250,00
Promocao cachorro quente	2.307,00
Promocoes Diversas-Bingo	10.707,14
Promocoes Diversas-feijoadada	3.190,00
Promocoes Diver. (Festa Sorvete)	3.206,50
Promocao c/ Venda de Lasanha	405,00
Outras Contribuicoes	287,46
Promocoes Diversas-Festa do Milho	7.830,00
SUBVENCOES SOCIAIS	3.647.308,40
SUBVENCAO MUNIC. -SME	3.290.817,40
Subvencoes Econ. Custeio-SME	3.289.717,40
Outras Receitas - S.M.E	1.100,00
SUBVENCAO MUNIC. SMAS	53.816,64
Subvencoes Economicas SMAS-MUNIC	53.816,64
SUBVENCAO ESTADUAL-SMAS	43.200,00
Subvencoes Economicas	43.200,00
ATIVIDADES EMENDA IMPOSITIVA	259.474,36
EMENDA IMPOSITIVA C/C 59934	56.500,00
Subvencao Social c/c 60031-8 SIGTV	152.974,36
Emenda Parlam. 36717 c/c 58368-5	50.000,00
RECETA DE DOACAO-FMDCA	75.000,00
DOACOES FMDCA	75.000,00
Receita Doacao de	75.000,00
Receita da Gratuidade	458.835,27
Gratuidade Recebida	458.835,27
Receita Gratuidade-Renuncia Fiscal	458.835,27
Receitas Financeiras	11.194,45
Receitas Financ. Subvencoes	11.194,45
Receitas Financ. Subvencoes	7.645,86
Rendimento Aplic. Financ-CMDCA	420,73
Rend. Aplicacao Financeira SMAS	404,82
Rend. Aplic. Financ. SMEducacao	3.706,67
Rend. Aplic. Financ. SMAS-Estad.	458,49
Rend. Apl. Rende Facil 4373-7	146,87
Rendimento aplic. 58368-5 Emenda	400,35
Rendimento Financ 59934-4 Emenda	241,26
Rendimento Aplic 60031-8	1.864,58
REND. APLIC REND FACIL 1651-9	2,09
Receita Financ. Recur. Proprio	3.548,59
Rend. Aplic. Financ. CP200-4273-0	3.548,59
Total das Receitas	4.779.689,22



Nossa Missão Acolher Proteger Educar para Vida

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Conta Analítica	Saldo Atual
DESPESAS	4.977.563,57
RECURSOS HUMANOS	502,00
DESPESA C/ PESSOAL-Rec. Proprios	502,00
Despesa Pessoal c/Vinc. Rec. Prop	502,00
Salarios e Ordenados Recurso Proprio	2,00
Decimo Terceiro Salario	500,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	463.914,41
SERVICOS TERCEIROS- Recurs. Prop	118.314,19
Servicos Terceiros PJ/PF	118.314,19
Servico de Conserv. de bens Imoveis	250,00
Conservacao de Imoveis Instalacoes	2,23
Outros Servico de Terceiros Pessoa	31.953,04
Servicos e Impressos Graficos	779,05
Servicos Terceiros Pessoa Fisica	39.381,10
Servico de Energia Eletrica	3.503,50
Servico de Agua e Esgoto	7.865,77
Locacao de Bens Moveis de Outra	4.847,16
Plano de Saude em Geral	29.732,34
SERVICOS C/ COMUNICACAO	1.563,78
DESPESA COMUNICACAO-Rec. Prop	1.563,78
Uso da Internet	430,06
Servico de Tarifa Telefone	542,41
Informatica	591,31
APOIO ADMINISTRATIVO	319.792,34
APOIO ADMINISTRATIVO-Rec. Prop	227.892,09
Material de consumo	9.528,79
Seguros	6.827,12
IPTU	20.877,04
IPVA	2.482,78
Outras despesas diversas	188.176,36
MATERIAL DE CONSUMO-Rec. Prop	47.733,22
Combustiveis/ Lubrificantes Automotivos	10.317,65
gas engarrafado	2.232,92
Material p/ Manutencao Bens Imoveis	5.749,95
Material de Limpeza e Produt. de Higieniz	415,81
Autopecas	3.032,37
Vestuario/ Uniformes/ Tecido/ Aviamento	1.963,32
Equipamento e Material Eltrico	1.582,76
Outros Materiais de Consumo	22.438,44
GENEROS ALIMENTICIOS-Rec. Prop	44.167,03
Genero de Alimentacao	44.167,03
DESPESAS BANCARIAS	24.244,10
DESPESAS FINANCEIRAS-Rec. Prop	24.244,10
Juros moratorios	7,87
Multas	12.181,81
I.O.F	3,54
Tarifa Bancaria Recurso Proprio	8.287,89
Juros Passivos	2.194,68
Taxa c/Vendas p/ Cartao Credito	1.568,31

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

SUBVENCOES/ATIVIDADE	3.610.976,64
SECRET. MUN. EDUCACAO	3.610.976,64
DESPESA C/ PESSOAL - S.M. Educacao	2.717.440,94
Salarios e Ordenados SME	2.078.308,27
13º Salario- SME	156.162,27
Ferias	148.607,71
Horas Extras	13.407,10
FGTS	227.616,03
PISFolha de Pagamento	24.274,78
1/3 Ferias Indenizadas	2.963,80
Ferias Proporcionais	11.118,95
Aviso Previo Lei 12506/2011	5.934,00
1/3 Ferias Proporcionais	3.706,34
Premio Tempo Servico	44.339,19
Outros	250,00
Indenizacao Adicional L 7238/84	752,50
GENEROSALIMENTICIOS-SME	207.510,80
Genero de Alimentacao	207.510,80
SERVICOS TERCEIROS PF-SME	67.718,94
Servicos Tecnicos Profissionais	1.042,40
Assistencia Contabil	45.700,00
Bolsistas Estagiarios	20.976,54
MATERIAL DE CONSUMO-SME	229.291,26
Gas Engarrafado	24.981,73
Material p/ Manutencao Bens Imoveis	95.525,39
Vestuario, Uniforme, Tecidos e Aviamentos	2.142,78
Outros Materiais de Consumo	41.393,03
Material Instalacao Eletrica Eletronica	22.870,23
Material de escritorio/expediente	7.391,02
SERVICOS TERCEIROS PJ-SME	388.881,84
Servico de energia eletrica	36.595,70
Servico Tarifa de agua e esgoto	70.428,96
Servicos e impressos graficos	1.800,00
Servico de Tarifa de telefone	2.211,68
Servico de internet	3.849,33
Servicos p/ Manutencao Bens Imoveis	81.435,86
Servico de Seguranca e Vigilancia	1.588,68
Locacao de Equipamentos	7.223,72
Outros Servicos Terc. P. Juridica	172.506,86
Seguros em Geral	1.760,25
Instroção e treinamento	9.480,80
DESEPEASAS FINANCEIRAS-SME	132,86
Multa e Juros	132,86



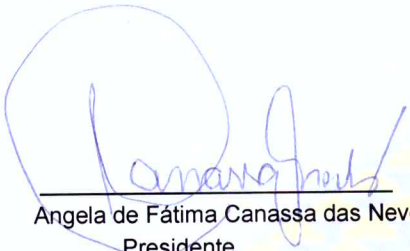

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

DESPEZA DE PESSOAL-SMAS	26.847,47
Salarios e Ordenados	23.863,72
13° Salario - SMASMUNIC	2.983,75
GENEROSALIMENTICIOS-SMASMu	19.466,32
Material de Consumo	1.243,70
Genero de Alimentacao	18.222,62
MATERIAL DE CONSUMO SMAS	1.410,00
Material de Processamento de Dados	410,00
MATERIAL EXPEDIENTE PAPELARIA	1.000,00
SERVICOS TERCEIROS-SMASMuni	1.271,17
MATERIAL DE CONSUMO-	4.932,00
Material de Limpeza e Produtos Higieniza	4.267,43
Material de Expediente e escritorio	664,57
DESPEZA DE PESSOAL-SMASEST	22.570,63
Salarios e Ordenados Assist. Social Estad	22.396,02
Premio Tempo Servico	174,61
GENEROSALIMENTICIOS-SMASEST	14.099,84
Genero de Alimentacao	14.099,84
SERVICOS TERCEIROS-SMASESTAD	320,00
Servicos de Terceiros Pessoa Juridica	320,00
MATERIAL DE CONSUMO-SMASEST	7.458,01
Material de Limpeza e Produtos Higieniz	2.879,96
Material de Expediente/Escritorio	4.578,05
Atendimento EMENDA IMPOSITIVA	24.800,00
EMENDA IMPOSITIVA PREFEITURA	24.800,00
SERVICOS DE TERCEIROS PESSOA	24.800,00
Emenda Parlamentar	31.941,26
Material para manutencao bens Imoveis	31.941,26
Subvencao Social SIGTV	81.193,37
Generos Alimenticios	66.709,67
Material de Expediente	9.339,30
Material de Limpeza e Higiene	5.144,40
FOLHA DE PAGAMENTO EMENDA	72.206,93
SALARIOS E ORDENADOS EMENDA	57.744,26
13° SALARIO EMENDA ESTADO	14.462,67
GENEROSALIMENTICIOS-CMDCA	74.466,25
Genero Alimentacao	74.466,25
MATERIAL DE CONSUMO-CMDCA	960,95
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	960,95
Depreciacoos	59.391,05
Depreciacao de Bens moveis	59.391,05
DESPEAS RENUNCIA FISCAL	458.835,27
INSSPATRONAL-Renuncia Fiscal	458.835,27
Total das Despesas	4.977.563,57



Nossa Missão Acolher Proteger Educar para Vida

Déficit do Exercício..... (197.874,35)



Angela de Fátima Canassa das Neves
Presidente
CPF: 103.315.668-00



Sérgio Ricardo Gibin
CPF: 067.957.518-99
CRC: 1SP183806/O7

Sérgio Ricardo Gibin
CRC-SP 183806
CPF 067.957.518-99

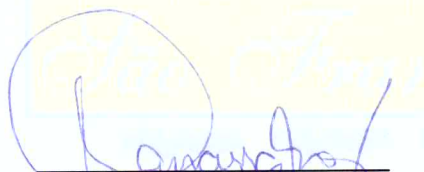


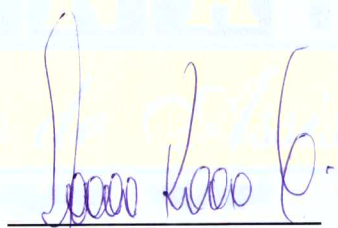
Nossa Missão Acolher Proteger Educar para Vida

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (EM REAIS)

CASA DA MENINA SAO FRANCISCO DE ASSIS						
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2022 E 31/12/2023						
(EM R\$)						
	Patrimônio Social	Reservas de Capital	Reservas de Lucros	Superávit/Déficit Acumulados	Ações em Tesouraria	TOTAL
Saldo em 31/12/2022	212.020,93	-	-	-	-	212.020,93
Aumento do Capital Social	-	-	-	-	-	-
Déficit do Exercício	-	-	-	(119.933,45)	-	(119.933,45)
Saldo em 31/12/2023	212.020,93	-	-	(119.933,45)	-	92.087,48
Ajustes de Exercícios Anteriores	(2.687,54)	-	-	-	-	(2.687,54)
Déficit do Exercício	-	-	-	(197.874,35)	-	(197.874,35)
Saldo em 31/12/2023	209.333,39	-	-	(317.807,80)	-	(108.474,41)


Angela de Fátima Canassa das Neves
Presidente
CPF: 103.315.668-00


Sérgio Ricardo Gibin ME
CNPJ: 06.947.323/0001-73
CRC: 1SP183806/07

Sérgio Ricardo Gibin
CRC-SP 183806
CPF 067.957.518-99



Nossa Missão Acolher Proteger Educar para Vida

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

CASA DA MENINA SAO FRANCISCO DE ASSIS		
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA		
EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023		
(EM R\$)		
Fluxo de caixa das atividades operacionais	31/12/2022	31/12/2023
Déficit do exercício	2.882,80	(197.874,35)
Ajustes	(2.462,14)	(2.687,54)
Depreciação e amortização	38.289,89	59.391,05
	-	-
(Aumento) redução nos ativos operacionais	38.710,55	(141.170,84)
Valores a receber	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
Aumento (redução) nos passivos operacionais	-	-
I.N.S.S. S/ folha a recolher	63.177,51	(6.785,76)
I.R.R.F. S/folha a recolher	2.455,61	5.949,57
Contribuição Sindical a Recolher	225,46	141,24
FGTS a recolher SME	53.300,54	62.686,37
PIS a recolher	295,88	4.210,07
IRRF S/ férias a recolher	(391,06)	(3,22)
Salários a Pagar SME	-	91.060,54
13º Salário a Pagar	-	45.225,46
Férias a Pagar	20.893,51	(20.893,51)
	139.957,45	181.590,76
Caixa líquido consumido pelas atividades operacionais	178.668,00	40.419,92
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aumento do ativo imobilizado	(101.130,43)	(77.480,84)
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamento	(101.130,43)	(77.480,84)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Financiam/Emprést. Capital Giro 4273-0	(58.154,61)	32.076,41
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento	(58.154,61)	32.076,41
Redução líquida dos saldos de disponibilidades	19.382,96	(4.984,51)
Disponibilidades no início do exercício	3.581,30	22.964,26
Disponibilidades no fim do exercício	22.964,26	17.979,75
	19.382,96	(4.984,51)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



Nossa Missão Acolher Proteger Educar para Vida

BALANCETE ANALÍTICO ACUMULADO

	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
ATIVO	398.877,28	719.212,59	884.356,55	233.733,32
CIRCULANTE	127.430,42	715.614,59	824.965,50	18.079,51
DISPONIBILIDADES	127.330,66	639.165,59	748.516,50	17.979,75
CAIXA GERAL	53.441,40	0,00	53.441,20	0,20
Caixa	53.441,40	0,00	53.441,20	0,20
BANCO C. MOV./ Recursos Proprio	1.214,39	92.139,21	90.979,01	2.374,59
Banco do Brasil c/c 4273-0	33,86	32.699,38	32.733,24	0,00
Banco do Brasil c/c 32347-0	1.180,53	55.841,83	54.647,77	2.374,59
Banco do Brasil 58368-5 Emenda	0,00	3.598,00	3.598,00	0,00
BANCO C. MOV. C/ RESTRICAO	0,00	526.327,55	522.313,51	4.014,04
Banco do Brasil c/c 4373-7	0,00	9.217,69	9.217,69	0,00
Banco do Brasil c/c 1651-9	0,00	8.702,66	8.702,66	0,00
Banco do Brasil c/c 8066-7	0,00	455.862,50	451.848,46	4.014,04
Banco do Brasil 28362-2	0,00	379,84	379,84	0,00
Banco Brasil c/c 60031-8 Emenda SIGTV	0,00	52.164,86	52.164,86	0,00
APLICACAO FINANCEIRA-C/ RESTRICAO	71.139,49	340,21	60.289,62	11.190,08
Aplicacao Financ. BBAUTOM-4373-7	4.707,43	25,54	4.732,97	0,00
Aplic. Financ. CMDCA RF Ref DI Plus Agil	373,28	1,52	374,80	0,00
Aplicacao Financeira 58368-5 Eme	6.117,91	29,95	3.598,00	2.549,86
Aplicac Financ c/c 60031-8 Emenda SIGTV	59.940,87	283,20	51.583,85	8.640,22
APLICACAO FIN. RENDA FIXA	1.535,38	20.358,62	21.493,16	400,84
Aplic. Finan-BB Rende Facil-4273-0	(3.537,91)	19.904,39	15.965,64	400,84
Aplicacao Finan. DI Plus Agil-1651-9	5.090,56	12,10	5.102,66	0,00
Aplic. Financ. Autom. Empresa-8066-7	(17,27)	442,13	424,86	0,00
CREDITOSA RECEBER	99,76	76.449,00	76.449,00	99,76
Aplicacoes Financeiras a Prazo	0,00	6.954,00	6.954,00	0,00
Cartoes Cred. a Receber-Adm. Cielo	0,00	6.954,00	6.954,00	0,00
Mensalidades a Receber	99,76	0,00	0,00	99,76
Valores a Receber	99,76	0,00	0,00	99,76
ADANTAM. A EMPREGADOS	0,00	69.495,00	69.495,00	0,00
Adiantamentos a funcionarios	0,00	69.495,00	69.495,00	0,00
PERMANENTE	271.446,86	3.598,00	59.391,05	215.653,81
IMOBILIZADO	695.251,34	3.598,00	0,00	698.849,34
IMOBILIZADO	695.251,34	3.598,00	0,00	698.849,34
Computadores e Perifericos	75.115,28	0,00	0,00	75.115,28
Instalacoes	6.275,00	0,00	0,00	6.275,00
Movéis e Utensílios	327.302,46	3.598,00	0,00	330.900,46
Maquinas e Equipamentos	51.280,86	0,00	0,00	51.280,86
Reformas e Benfeitorias	138.058,74	0,00	0,00	138.058,74
Veiculos	79.219,00	0,00	0,00	79.219,00
Terrenos	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00
(-)DEPRECIACAO ACUMULADA	(423.804,48)	0,00	59.391,05	(483.195,53)
(-)DEPRECIACAO	(423.804,48)	0,00	59.391,05	(483.195,53)
(-)Deprec. Acumul. Computad./Perifericos	(44.357,12)	0,00	15.023,06	(59.380,18)
(-)Depreciacao Acumul. Instalacoes	(7.627,81)	0,00	627,50	(8.255,31)
(-)Depreciacao Acumul. Moveis/ Utensílios	(196.632,21)	0,00	33.090,05	(229.722,26)
(-)Deprec. Acumul. Maquinas e Equipamentos	(34.230,13)	0,00	5.128,09	(39.358,22)
(-)Deprecia. Acumul. Reformas/ Benfeitorias	(61.738,21)	0,00	5.522,35	(67.260,56)
(-)Depreciacao Acumulada Veiculos	(79.219,00)	0,00	0,00	(79.219,00)



Nossa Missão Acolher Proteger Educar para Vida

BALANCETE ANALÍTICO ACUMULADO

	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
PASSIVO	433.361,97	1.139.515,33	939.886,68	233.733,32
CIRCULANTE	343.962,03	941.640,98	939.886,68	342.207,73
Obrigacoes Com Instituicoes de Credito	8.012,39	5.297,21	16.643,74	19.358,92
Outras Operacoes de Credito	8.012,39	5.297,21	16.643,74	19.358,92
Financiam/ Emprest. Capital Giro 4273-0	8.012,39	5.297,21	16.643,74	19.358,92
OBRIGACOES SOCIAIS E TRABALHISTAS	129.158,65	2.601,80	59.823,96	186.380,81
CONSIGNACOES VINC. A FOLHA PAGAMENTO	129.158,65	2.601,80	59.823,96	186.380,81
I. N. S. S. S/ FOLHA A RECOLHER	26.588,66	2.601,80	30.829,03	54.815,89
I. R. R. F. S/ FOLHA A RECOLHER	6.205,48	0,00	2.408,28	8.613,76
Contribuicao Sindical a Recolher	181,38	0,00	185,32	366,70
FGTSA RECOLHER- SME	93.385,19	0,00	22.601,72	115.986,91
PISA RECOLHER- SME	2.119,49	0,00	3.692,61	5.812,10
IRRF S/ FERIAS A RECOLHER	678,45	0,00	107,00	785,45
OBRIGACOES TRIBUTARIAS- RENUNCIA FISCAL	0,00	458.835,27	458.835,27	0,00
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	0,00	458.835,27	458.835,27	0,00
Previdencia Social - RENUNCIA FISCAL	0,00	458.835,27	458.835,27	0,00
OBRIGACOES COM EMPREGADOS	206.790,99	474.906,70	404.583,71	136.468,00
SALARIOS E ORDENADOS	206.790,99	474.906,70	404.583,71	136.468,00
Salarios a Pagar SME	157.609,82	235.669,39	169.120,11	91.060,54
13º Salario a Pagar - SME	0,00	110.936,81	156.162,27	45.225,46
Ferias a Pagar	12.624,79	25.723,07	13.098,28	0,00
Rescisao Empregados a Pagar	18.079,12	48.670,19	30.591,07	0,00
Salarios a Pagar SMAS Municipal	2.023,20	2.920,69	897,49	0,00
Salarios a Pagar SMAS Estadual	4.146,65	6.036,65	1.890,00	0,00
Outras Obrigacoes Trabalhista a pagar	182,00	0,00	0,00	182,00
13º SALARIO A PAGAR SMAS MUNIC	0,00	2.983,75	2.983,75	0,00
SALARIOS A PAGAR EMENDA ESTADUAL	12.125,41	27.503,48	15.378,07	0,00
13º SALARIOS A PAGAR EMENDA ESTADUAL	0,00	14.462,67	14.462,67	0,00
PATRIMONIO LIQUIDO SOCIAL	89.399,94	197.874,35	0,00	(108.474,41)
Patrimonio Social	212.020,93	0,00	0,00	212.020,93
Patrimonio Social Realizado	176.341,93	0,00	0,00	176.341,93
PATRIMONIO SOCIAL SUBSCRITO	176.341,93	0,00	0,00	176.341,93
RESERVAS DE DOACAO PATRIMONIAL	35.679,00	0,00	0,00	35.679,00
Doacoes Patrimoniais	35.679,00	0,00	0,00	35.679,00
RESULTADOS SOCIAIS	(122.620,99)	197.874,35	0,00	(320.495,34)
Superavit/ Deficit Acumulado	(122.620,99)	197.874,35	0,00	(320.495,34)
Deficit Acumulado	(122.620,99)	197.874,35	0,00	(320.495,34)



Nossa Missão Acolher Proteger Educar para Vida

BALANCETE ANALÍTICO ACUMULADO

Conta Analitica	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
DESPESAS	3.983.973,76	1.080.328,82	5.064.302,58	0,00
RECURSOS HUMANOS	502,00	0,00	502,00	0,00
DESPEZA C/ PESSOAL-Rec. Proprios	502,00	0,00	502,00	0,00
Despesa Pessoal c/ Vinc. Rec. Prop	502,00	0,00	502,00	0,00
Salarios e Ordenados Recurso Proprio	2,00	0,00	2,00	0,00
Decimo Terceiro Salario	500,00	0,00	500,00	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	372.639,34	91.275,07	463.914,41	0,00
SERVICOS TERCEIROS- Recurs. Prop	102.655,85	15.658,34	118.314,19	0,00
Servicos Terceiros P/J/PF	102.655,85	15.658,34	118.314,19	0,00
Servico de Conserv. de bens Imoveis	250,00	0,00	250,00	0,00
Conservacao de Imoveis Instalacoes	0,00	2,23	2,23	0,00
Outros Servico de Terceiros Pessoa Juridica	31.452,51	500,53	31.953,04	0,00
Servicos e Impressos Graficos	719,41	59,64	779,05	0,00
Servicos Terceiros Pessoa Fisica	27.347,80	12.033,30	39.381,10	0,00
Servico de Energia Eletrica	3.431,98	71,52	3.503,50	0,00
Servico de Agua e Esgoto	7.655,45	210,32	7.865,77	0,00
Locacao de Bens Moveis de Outra Natureza	4.162,44	684,72	4.847,16	0,00
Plano de Saude em Geral	27.636,26	2.096,08	29.732,34	0,00
SERVICOS C/ COMUNICACAO	1.563,78	0,00	1.563,78	0,00
DESPEZA COMUNICACAO-Rec. Prop	1.563,78	0,00	1.563,78	0,00
Uso da Internet	430,06	0,00	430,06	0,00
Servico de Tarifa Telefone	542,41	0,00	542,41	0,00
Informatica	591,31	0,00	591,31	0,00
APOIO ADMINISTRATIVO	245.178,68	74.613,66	319.792,34	0,00
APOIO ADMINISTRATIVO-Rec. Prop	159.059,79	68.832,30	227.892,09	0,00
Material de consumo	9.528,79	0,00	9.528,79	0,00
Seguros	5.661,68	1.165,44	6.827,12	0,00
IPTU	19.454,38	1.422,66	20.877,04	0,00
IPVA	2.482,78	0,00	2.482,78	0,00
Outras despesas diversas	121.932,16	66.244,20	188.176,36	0,00
MATERIAL DE CONSUMO-Rec. Prop	41.951,86	5.781,36	47.733,22	0,00
Combustiveis/Lubrificantes Automotivos	10.317,65	0,00	10.317,65	0,00
gas engarrafado	2.232,92	0,00	2.232,92	0,00
Material p/ Manutencao Bens Imoveis	3.724,95	2.025,00	5.749,95	0,00
Material de Limpeza e Produt. de Higieniz	264,81	151,00	415,81	0,00
Autopeças	2.473,92	558,45	3.032,37	0,00
Vestuario/Uniformes/Tecido/Aviamento	1.963,32	0,00	1.963,32	0,00
Equipamento e Material Eletrico	1.582,76	0,00	1.582,76	0,00
Outros Materiais de Consumo	19.391,53	3.046,91	22.438,44	0,00
GENEROS ALIMENTICIOS-Rec. Prop	44.167,03	0,00	44.167,03	0,00
Genero de Alimentacao	44.167,03	0,00	44.167,03	0,00
DESPESAS BANCARIAS	23.241,03	1.003,07	24.244,10	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS-Rec. Prop	23.241,03	1.003,07	24.244,10	0,00
Juros moratorios	7,87	0,00	7,87	0,00
Multas	12.181,81	0,00	12.181,81	0,00
I.O.F	3,54	0,00	3,54	0,00
Tarifa Bancaria Recurso Proprio	7.637,04	650,85	8.287,89	0,00



Nossa Missão Acolher Proteger Educar para Vida

BALANCETE ANALÍTICO ACUMULADO

	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
Juros Passivos	2.194,68	0,00	2.194,68	0,00
Taxa c/Vendas p/ Cartao Credito	1.216,09	352,22	1.568,31	0,00
SUBVENCÕES/ATIVIDADE EDUCACIONAL	3.281.901,60	407.103,24	3.689.004,84	0,00
SECRET.MUN. EDUCACAO	3.281.901,60	407.103,24	3.689.004,84	0,00
DESPESA C/ PESSOAL - S.M. Educacao	2.402.804,88	392.664,26	2.795.469,14	0,00
Salarios e Ordenados SME	1.889.406,42	188.901,85	2.078.308,27	0,00
13º Salario- SME	78.028,20	156.162,27	234.190,47	0,00
Ferias	135.509,43	13.098,28	148.607,71	0,00
Horas Extras	13.407,10	0,00	13.407,10	0,00
FGTS	205.014,31	22.601,72	227.616,03	0,00
PISFolha de Pagamento	20.582,17	3.692,61	24.274,78	0,00
1/3 Férias Indenizadas	2.963,80	0,00	2.963,80	0,00
Ferias Proporcionais	9.458,87	1.660,08	11.118,95	0,00
Aviso Previo Lei 12506/2011	5.934,00	0,00	5.934,00	0,00
1/3 Férias Proporcionais	3.152,98	553,36	3.706,34	0,00
Premio Tempo Servico	38.345,10	5.994,09	44.339,19	0,00
Outros	250,00	0,00	250,00	0,00
Indenizacao Adicional L 7238/84	752,50	0,00	752,50	0,00
GENEROSALIMENTICIOS-SME	199.490,28	8.020,52	207.510,80	0,00
Genero de Alimentacao	199.490,28	8.020,52	207.510,80	0,00
SERVICOSTERCEIROS PF-SME	65.556,94	2.162,00	67.718,94	0,00
Servicos Tecnicos Profissionais	1.042,40	0,00	1.042,40	0,00
Assistencia Contabil	45.700,00	0,00	45.700,00	0,00
Bolsistas Estagiarios	18.814,54	2.162,00	20.976,54	0,00
MATERIAL DE CONSUMO-SME	228.421,64	869,62	229.291,26	0,00
Gas Engarrafado	24.206,61	775,12	24.981,73	0,00
Material p/ Manutencao Bens Imoveis	95.525,39	0,00	95.525,39	0,00
Material de Limpeza e Produt. de Higieni	34.892,58	94,50	34.987,08	0,00
Vestuario Uniforme Tecidos e Aviamentos	2.142,78	0,00	2.142,78	0,00
Outros Materiais de Consumo	41.393,03	0,00	41.393,03	0,00
Material Instalacao Eltrica Eletronica	22.870,23	0,00	22.870,23	0,00
Material de escritorio/expediente	7.391,02	0,00	7.391,02	0,00
SERVICOSTERCEIROS PJ-SME	385.495,00	3.386,84	388.881,84	0,00
Servico de energia eletrica	36.595,70	0,00	36.595,70	0,00
Servico Tarifa de agua e esgoto	70.428,96	0,00	70.428,96	0,00
Servicos e impressos graficos	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00
Servico de Tarifa de telefone	1.923,89	287,79	2.211,68	0,00
Servico de internet	3.499,63	349,70	3.849,33	0,00
Servicos p/ Manutencao Bens Imoveis	79.135,86	2.300,00	81.435,86	0,00
Servico de Seguranca e Vigilancia	1.473,44	115,24	1.588,68	0,00
Locacao de Equipamentos	7.223,72	0,00	7.223,72	0,00
Outros Servicos Terc. P. Juridica	172.316,86	190,00	172.506,86	0,00
Seguros em Geral	1.616,14	144,11	1.760,25	0,00
Instrucao Treinamento Orient. Pedagogica	9.480,80	0,00	9.480,80	0,00
DESESPAS FINANCBRAS-SME	132,86	0,00	132,86	0,00
Multa e Juros	132,86	0,00	132,86	0,00
SUBVENCÕES/ASSISTENCIA SOCIAL	253.883,46	63.344,35	317.227,81	0,00
SECRET.ASSIST. SOCIAL-MUNICIPAL	46.066,61	9.352,23	55.418,84	0,00
DESPESA DE PESSOAL-SMAS	24.458,11	3.881,24	28.339,35	0,00
Salarios e Ordenados	22.966,23	897,49	23.863,72	0,00
13º Salario - SMASMUNIC	1.491,88	2.983,75	4.475,63	0,00
GENEROSALIMENTICIOS-SMASMu	17.318,58	2.147,74	19.466,32	0,00
Material de Consumo	1.243,70	0,00	1.243,70	0,00
Genero de Alimentacao	16.074,88	2.147,74	18.222,62	0,00
MATERIAL DE CONSUMO SMASMUNICIPAL	1.410,00	0,00	1.410,00	0,00
Material de Processamento de Dados	410,00	0,00	410,00	0,00
MATERIAL EXPEDIENTE PAPELARIA	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
SERVICOSTERCEIROS-SMASMuni	879,92	391,25	1.271,17	0,00
Servico de tarifa de telefone	879,92	391,25	1.271,17	0,00
MATERIAL DE CONSUMO-S.M.A. SOCIAL MUNICIP	2.000,00	2.932,00	4.932,00	0,00
Material de Limpeza e Produtos Higieniza	2.000,00	2.267,43	4.267,43	0,00
Material de Expediente e escritorio	0,00	664,57	664,57	0,00



Nossa Missão Acolher Proteger Educar para Vida

BALANCETE ANALÍTICO ACUMULADO

SECRET. ASSIST. SOCIAL- ESTADUAL	40.792,17	3.656,31	44.448,48	0,00
DESPESA DE PESSOAL-SMASEST	20.680,63	1.890,00	22.570,63	0,00
Salarios e Ordenados Assist. Social Estad	20.506,02	1.890,00	22.396,02	0,00
Premio Tempo Servico	174,61	0,00	174,61	0,00
GENEROS ALIMENTICIOS-SMASEST	14.099,84	0,00	14.099,84	0,00
Genero de Alimentacao	14.099,84	0,00	14.099,84	0,00
SERVICOS TERCEIROS-SMASESTAD	320,00	0,00	320,00	0,00
Servicos de Terceiros Pessoa Juridica	320,00	0,00	320,00	0,00
MATERIAL DE CONSUMO-SMASEST	5.691,70	1.766,31	7.458,01	0,00
Material de Limpeza e Produtos Higieniz	1.996,80	883,16	2.879,96	0,00
Material de Expediente/Escritorio	3.694,90	883,15	4.578,05	0,00
Atendimento EMENDA IMPOSITIVA	24.800,00	0,00	24.800,00	0,00
EMENDA IMPOSITIVA PREFEITURA ASSIS	24.800,00	0,00	24.800,00	0,00
SERVICOS DE TERCEIROS PESSOA JURIDICA	24.800,00	0,00	24.800,00	0,00
Atendimento a Emenda c/c 61392-4	31.941,26	0,00	31.941,26	0,00
Emenda Parlamentar	31.941,26	0,00	31.941,26	0,00
Material para manutencao bens Imoveis	31.941,26	0,00	31.941,26	0,00
SUBVENCAO SOCIAL c/c 60031-8 Emenda SIGTV	110.283,42	50.335,81	160.619,23	0,00
Subvencao Social SIGTV	60.698,30	20.495,07	81.193,37	0,00
Generos Alimenticios	47.071,81	19.637,86	66.709,67	0,00
Material de Expediente	9.339,30	0,00	9.339,30	0,00
Material de Limpeza e Higiene	4.287,19	857,21	5.144,40	0,00
FOLHA DE PAGAMENTO EMENDA ESTADO	49.585,12	29.840,74	79.425,86	0,00
SALARIOS E ORDENADOS EMENDA 60031-8	42.366,19	15.378,07	57.744,26	0,00
13º SALARIO EMENDA ESTADO	7.218,93	14.462,67	21.681,60	0,00
DESPESA CMDCA	75.047,36	379,84	75.427,20	0,00
DESPESA DOACAO DE IMPOSTO RENDA	75.047,36	379,84	75.427,20	0,00
GENEROS ALIMENTICIOS-CMDCA	74.086,41	379,84	74.466,25	0,00
Genero Alimentacao	74.086,41	379,84	74.466,25	0,00
MATERIAL DE CONSUMO-CMDCA	960,95	0,00	960,95	0,00
OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	960,95	0,00	960,95	0,00
Provisionamento	0,00	59.391,05	59.391,05	0,00
DEPRECIACAO E AMORTIZACAO	0,00	59.391,05	59.391,05	0,00
Depreciacoess	0,00	59.391,05	59.391,05	0,00
Depreciacao de Bens moveis	0,00	59.391,05	59.391,05	0,00
Despesas Extraordinaria	0,00	458.835,27	458.835,27	0,00
Perda na Baixa de Bens do Ativo Permanen	0,00	458.835,27	458.835,27	0,00
DESPESAS RENUNCIA FISCAL	0,00	458.835,27	458.835,27	0,00
INSS PATRONAL-Renuncia Fiscal	0,00	458.835,27	458.835,27	0,00



Nossa Missão Acolher Proteger Educar para Vida

BALANCETE ANALÍTICO ACUMULADO

Conta Analitica	Saldo Anterior	Débitos	Créditos	Saldo Atual
RECETAS	3.949.489,07	4.904.813,48	955.324,41	0,00
CUSTEIO	3.942.637,65	4.893.619,03	950.981,38	0,00
DOACOES E CONTRIBUICOES	531.157,05	587.351,10	56.194,05	0,00
RECETA CONTRIB/DONATIVOS	531.157,05	587.351,10	56.194,05	0,00
Contribuicoes Espontaneas P. Juridicas	12.304,43	12.304,43	0,00	0,00
Contribuicoes Espontanea P.Fisicas	184.807,38	234.047,43	49.240,05	0,00
Contribuicoes Espontaneas pais-mensalid.	275.668,14	282.622,14	6.954,00	0,00
Promocao venda coxinha	3.194,00	3.194,00	0,00	0,00
Promocoes Diversas-Leilao	27.250,00	27.250,00	0,00	0,00
Promocao cachorro quente	2.307,00	2.307,00	0,00	0,00
Promocoes Diversas-Bingo	10.707,14	10.707,14	0,00	0,00
Promocoes Diversas-feijoada	3.190,00	3.190,00	0,00	0,00
Promocoes Diver.(Festa Sorvete)	3.206,50	3.206,50	0,00	0,00
Promocao c/ Venda de Lasanha	405,00	405,00	0,00	0,00
Outras Contribuicoes	287,46	287,46	0,00	0,00
Promocoes Diversas-Festa do Milho	7.830,00	7.830,00	0,00	0,00
SUBVENCOES SOCIAIS	3.336.480,60	3.772.432,66	435.952,06	0,00
SUBVENCAO MUNIC.-SME	2.988.074,32	3.415.941,66	427.867,34	0,00
Subvencoes Econ.Custeio-SME	2.988.074,32	3.414.841,66	426.767,34	0,00
Outras Receitas - S.M.E	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00
SUBVENCAO MUNIC.SMAS	49.331,92	53.816,64	4.484,72	0,00
Subvencoes Economicas SMAS-MUNIC	49.331,92	53.816,64	4.484,72	0,00
SUBVENCAO ESTADUAL-SMAS	39.600,00	43.200,00	3.600,00	0,00
Subvencoes Economicas SMAS ESTADUAL	39.600,00	43.200,00	3.600,00	0,00
ATIVIDADES EMENDA IMPOSITIVA	259.474,36	259.474,36	0,00	0,00
EMENDA IMPOSITIVA C/C 59934	56.500,00	56.500,00	0,00	0,00
Subvencao Social c/c 60031-8 SIGTV	152.974,36	152.974,36	0,00	0,00
Emenda Parlam.36717 c/c 58368-5	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
RECETA DE DOACAO-FMDCA	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00
DOACOES FMDCA	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00
Receita Doacao de FMDCA-ASSIS	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00
Receita da Gratuidade	0,00	458.835,27	458.835,27	0,00
Gratuidade Recebida	0,00	458.835,27	458.835,27	0,00
Receita Gratuidade-Renuncia Fiscal	0,00	458.835,27	458.835,27	0,00
Receitas Financeiras	6.851,42	11.194,45	4.343,03	0,00
Receitas Financ. Subvencoes	6.851,42	11.194,45	4.343,03	0,00
Receitas Financ. Subvencoes	6.851,42	7.645,86	794,44	0,00
Rendimento Aplic.Financ-CMDCA	419,21	420,73	1,52	0,00
Rend. Aplicacao Financeira SMAS Municipal	379,28	404,82	25,54	0,00
Rend. Aplic.Financ.SME Educacao	3.264,54	3.706,67	442,13	0,00
Rend. Aplic. Financ. SMAS-Estad.	446,39	458,49	12,10	0,00
Rend.Apl. Rende Facil 4373-7	146,87	146,87	0,00	0,00
Rendimento aplic. 58368-5 Emenda	370,40	400,35	29,95	0,00
Rendimento Financ 59934-4 Emenda Impos	241,26	241,26	0,00	0,00
Rendimento Aplic 60031-8	1.581,38	1.864,58	283,20	0,00
REND. APLIC REND FACIL 1651-9	2,09	2,09	0,00	0,00
Receita Financ. Recur. Proprio	0,00	3.548,59	3.548,59	0,00
Rend.Aplic. Financ. CP200-4273-0	0,00	3.548,59	3.548,59	0,00
Totais	0,00	7.843.870,22	7.843.870,22	0,00

Resultado Apurado em 31 de Dezembro de 2023

RECETAS: 0,00
 DESPESAS: 0,00
 SUPERAVIT: 0,00



Nossa Missão Acolher Proteger Educar para Vida

**NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 e 2023**

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A CASA DA MENINHA SÃO FRANCISCO DE ASSIS é uma entidade civil sem fins lucrativos que tem por atividade preponderante o desenvolvimento de atividades no campo da ordem educacional e social que busquem garantir o bem-estar e a justiça social, objetivando atuar de forma prioritária nas seguintes áreas: educação e assistência social. Foi fundada por Floriano de Oliveira Garcez, o Monsenhor Floriano em **10 de abril de 1962**, sempre teve por objetivo oferecer acolhida, afeto, guarda e proteção, no início em regime de internato para crianças e jovens do sexo feminino sem família.

NOTA 2 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO 1.330/11 (NBC ITG 2000)

CASA DA MENINHA SÃO FRANCISCO DE ASSIS Mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos. Os registros contábeis contêm 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 CASA DA MENINHA SÃO FRANCISCO DE ASSIS é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apóiam ou compõem a escrituração contábil.

A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”. A CASA DA MENINHA SÃO FRANCISCO DE ASSIS mantém em boa ordem a documentação contábil.



NOTA 3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) **Caixa Geral:** Conforme determina a Resolução do CFC No.1.296/10(NBC-TG03)– Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26) – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste sub-grupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor.

b) **Aplicações de Liquidez Imediata:** As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.

c) **Ativos circulantes e não circulantes–Subvenções a Receber:**–As subvenções a receber de órgão público são registradas pelo valor recebido. Saldo negativo e positivo é a diferença de depósitos efetuados em contas correntes invertidas sendo que uma recebia mensalmente valor menor que a outra, recebeu valor maior e a outra valor menor, até término do balanço não houve correção do equívoco.

d) **Imobilizado:** Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear com base nas taxas mencionadas na Nota 4 e leva em consideração vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC No.1.177/09(NBC-TG27). Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido.

e) **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. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

f) **Obrigações Fiscais e Tributárias:** São registrados nessa rubrica os tributos a pagar pela entidade.



g) **Obrigações Trabalhistas e Consignações Vinculadas à folha:** São registrados nessa rubrica os encargos sobre folha de pagamento a pagar.

h) **Outras operações de Créditos:** São registrados nessa conta contábil os empréstimos a pagar

i) **As Despesas e as Receitas:** Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

j) **Apuração do Resultado:** O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato-valores recebidos ou a receber) e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a CASA DA MENINA SÃO FRANCISCO DE ASSIS e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado.

NOTA 4 – ATIVO NÃO-CIRCULANTE (IMOBILIZADO E INTANGÍVEL)

Os ativos Imobilizados e Intangíveis são contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, deduzidos da depreciação do período, originando o valor líquido contábil.

Por atividade, o imobilizado está constituído da seguinte forma:

QUADRO DEMONSTRATIVO DO IMOBILIZADO EM 31/12/2023

Rubrica Contábil	Saldo Final -2022	Saldo Final -2023
Computadores e Periféricos	75.115,28	75.115,28
Instalações	6.275,00	6.275,00
Móveis e Utensílios	253.419,62	330.900,46
Máquinas e Equipamentos	51.280,86	51.280,86
Reformas e Benfeitorias	138.058,74	138.058,74
Veículos	79.219,00	79.219,00
Terreno	18.000,00	18.000,00
TOTAL	621.368,50	698.849,34



Nossa Missão Acolher Proteger Educar para Vida

As principais taxas anuais de depreciação por item, de acordo com a Receita Federal são as seguintes:

Item	Taxa Anual de Depreciação
Máquinas e Equipamentos	10%
Móveis e Utensílios	10%
Instalações	10%
Reformas e Benfeitorias	4%
Computadores e Periféricos	20%
Veículos	20%

NOTA 5 – OBRIGAÇÕES EM 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.

NOTA 6 - 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, as contrapartidas de aumentos ou diminuições de valor atribuído a elementos do ativo e do passivo, em decorrência da sua avaliação e preço de mercado.



Nossa Missão Acolher Proteger Educar para Vida

NOTA 7 – AJUSTE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Conforme Lei 6.404, artigo 186, foram escriturados no Patrimônio Líquido, contam Ajustes de Exercícios Anteriores os saldos decorrentes de efeitos provocados por erro imputável do saldo desde final de 2021 com ausência de finalização contábil da conta aplicação financeira, gerando saldo equivocadamente não existindo no exercício de 2022, logo o saldo estava zerado desde 2021 sendo necessário ajustá-lo no exercício de 2023.

Diário Geral

Janeiro de 2023

0249		CASA DA MENINA SAO FRANCISCO DE ASSIS		44.487.247/0001-50		
R DR. LUIZ PIZZA, 165, CENTRO, ASSIS-SP						
Dia	Lote	Lanc.	Conta Débito	Conta Crédito	Histórico / Complemento	Valor
31	AJUSTE	000002	2.3.2.01.03 (663)	1.1.1.07.02 (657)	Ajuste de saldo contábil ref. inexistência de aplicação financeira ref. inexistência de aplicação financeira CONF. nota explicativa	2.687,54
		000004	2.3.2.01.02 (182)	2.3.2.01.03 (663)	Apuração da conta ajuste de exercícios anteriores	2.687,54

NOTA 8 – SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS Resolução CFC No. 1.305/10 (NBCTG07)

São recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a CASA DA MENINA SÃO FRANCISCO DE ASSIS presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. Os convênios firmados estão de acordo com o estatuto social da CASA DA MENINA SÃO FRANCISCO DE ASSIS e as despesas de acordo com suas finalidades.



Nossa Missão Acolher Proteger Educar para Vida

Para a contabilização de suas subvenções governamentais a entidade atendeu a Resolução Nº.1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBCTG07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº1409/12 que aprovou a ITG2002.

A CASA DA MENINA SÃO FRANCISCO DE ASSIS recebeu no decorrer do período as seguintes subvenções do Poder Público, Estadual e Municipal:

EXERCÍCIO 2023	
TERMO DE FOMENTO SMAS Nº 01/2023	152.974,36
TERMO DE FOMENTO Nº 14/2023	56.500,00
TERMO DE FOMENTO Nº 06 (CMDCA)	75.000,00
TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 02/2023	3.289.717,40
TERMO DE COLABORAÇÃO SMAS Nº 08/2023	53.816,64
REPASSE CO-FINANCIAMENTO CONV. 04/2023	43.200,00
TOTAL	3.671.208,40

NOTA 9– OUTRAS RECEITAS / DESPESAS (FATOS EXTRAORDINÁRIOS)

Conforme a Resolução 1.152/09 que aprova NBC TG13e1.157/09 que aprova CTG02 e a Medida Provisória No.449/08(atualLei11.941/09) as receitas e despesas não operacionais foram classificadas no Grupo "Outras Receitas/Despesas" no grupo operacional.

NOTA 10 – DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

O déficit do exercício de 2023 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG2002.

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 NBCTG03–Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBCTG13.

O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a CASA DA MENINA SÃO FRANCISCO DE ASSIS optou foi o INDIRETO.

As rubricas contábeis que compõe as atividades de operações são as seguintes:

- Custeios operacionais



Nossa Missão Acolher Proteger Educar para Vida

As rubricas contábeis que compõe as atividades de investimentos são as seguintes:

- Imobilizado

As rubricas contábeis que compõe as atividades de financiamento são as seguintes:

- Empréstimos

NOTA 12 – DOAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES RECEBIDAS

Eventualmente a CASA DA MENINA SÃO FRANCISCO DE ASSIS recebe doações e/ou contribuições de pessoas físicas e/ou jurídicas, previstas nos eu Estatuto Social, artigo 45, conforme demonstrativo em anexo:

Exercício	Valor Recebido
2023	R\$ 587.351,10

NOTA 13 - IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A CASA DA MENINA SÃO FRANCISCO DE ASSIS é imune à incidência de impostos por forçado art.150, Inciso VI alínea "C" e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

NOTA 14 – FORMA JURÍDICA CONFORME A LEGISLAÇÃO VIGENTE

A CASA DA MENINA SÃO FRANCISCO DE ASSIS é um a associação sem fins lucrativos e econômicos regida pelo seu Estatuto Social que contempla os artigos 44 à 61 do Código Civil.



NOTA 15 – CARACTERÍSTICA DA IMUNIDADE

A CASA DA MENINA SÃO FRANCISCO DE ASSIS é uma instituição sem fins lucrativos e econômicos, previsto no artigo 9º. do CTN, e por isso imune, no qual usufruídas seguintes características:

- A Instituição é regida pela Constituição Federal;
- A imunidade não pode ser revogada, nem mesmo por emenda constitucional;
- Não há fato gerador (nascimento da obrigação tributária);
- Não há o direito (Governo) de instituir, nem cobrar tributo.

NOTA 16 – REQUISITOS PARA IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A única Lei Complementar que traz requisitos para o gozo da imunidade tributária é o Código Tributário Nacional (CTN). (O artigo 14 do Código Tributário Nacional estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, esses estão previstos no Estatuto Social da CASA DA MENINA SÃO FRANCISCO DE ASSIS e seu cumprimento operacionalização) pode ser comprovado pela sua escrituração contábil (Demonstrações Contábeis, Diário e Razão), no qual transcrevemos:

- a) Não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título (art.41 do Estatuto Social);
- b) Aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais (art.42 do Estatuto Social);
- c) Mantêm a escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.

NOTA 17 – ISENÇÃO TRIBUTÁRIA

A CASA DA MENINA SÃO FRANCISCO DE ASSIS 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

NOTA 18 – CARACTERÍSTICA DA ISENÇÃO

A CASA DA MENINA SÃO FRANCISCO DE ASSIS é uma instituição social sem fins lucrativos e econômicos, de direito privado, previsto no artigo 12 da Lei No. 9.532/97 e artigo 1º. da Lei



No.12.101/09, e por isso é reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social(isenta),no qual usufruídas seguintes características:

- A Instituição é regida por legislação infraconstitucional;
- A Isenção pode ser revogada a qualquer tempo, senão cumprir as situações condicionadas em Lei (contrapartida);
- Existe o fato gerador (nascimento da obrigação tributária), mas a CASA DA MENINA SÃO FRANCISCO DE ASSIS é dispensada de pagar o tributo;
- Há o direito (Governo) de instituir e cobrar tributo, mas ele não é exercido.

NOTA 19 – REQUISITOS PARA MANUTENÇÃO DA ISENÇÃO TRIBUTÁRIA

A CASA DA MENINA SÃO FRANCISCO DE ASSIS é uma entidade beneficente de assistência social. E educacional (possui CEBAS) e para usufruir da Isenção Tributária determinada pelo artigo 29 da Lei No. 12.101/09 cumpri os seguintes requisitos:

ESTATUTÁRIOS

Não percebe a seus diretores, conselheiros, sócios, instituidores ou benfeitores, remuneração, vantagens ou benefícios, direta ou indiretamente, por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes sejam atribuídas pelos respectivos atos constitutivos;

Aplica suas rendas, seus recursos e eventual superávit integralmente no território nacional, na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais;

Não distribua resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, sob qualquer forma ou pretexto;

- atende o princípio da universalidade do atendimento, onde não direciona suas atividades exclusivamente para seus associados(as);
- tem previsão nos seus atos constitutivos, em caso de dissolução ou extinção, a destinação do eventual patrimônio remanescente a entidades sem fins lucrativos congêneres ou a entidades públicas;
- consta em seu estatuto social a natureza, objetivos e público-alvo compatíveis com a Lei No. 8.742/93(LOAS) e Decreto No.6.308/07.



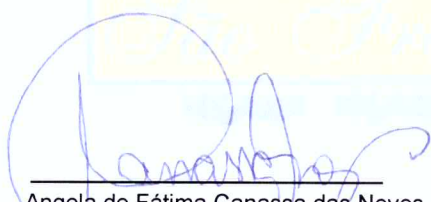
Nossa Missão Acolher Proteger Educar para Vida

OPERACIONAIS E CONTÁBEIS

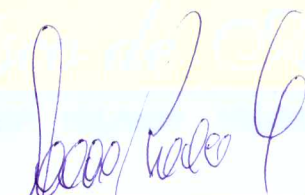
- mantêm sua escrituração contábil regular que registre as receitas e despesas, bem como a aplicação em gratuidade de forma segregada, em consonância com as normas e manadas do Conselho Federal de Contabilidade;
- conserva em boa ordem, pelo prazo de 10(dez) anos, contado da data da emissão, os documentos que comprovem a origem e a aplicação de seus recursos e os relativos a atos ou operações realizadas que impliquem modificação da situação patrimonial;
- cumpre as obrigações assessórias estabelecidas na legislação tributária;
- elabora as demonstrações contábeis e financeiras.

NOTA 20 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

O Déficit apurado no ano de 2023, no valor de 320.495,35 (trezentos e vinte mil, quatrocentos e noventa e cinco reais e trinta e quatro centavos).



Angela de Fátima Canassa das Neves
Presidente
CPF: 103.315.668-00



Sérgio Ricardo Gibin
CPF: 067.957.518-99
CRC: 1SP183806/07

Sérgio Ricardo Gibin
CRC-SP 183806
CPF 067.957.518-99