

SALESIANO SÃO CARLOS

Demonstrações Contábeis

Balço findo em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022

CONTEÚDO

- **Balço Patrimonial**
- **Demonstração do Resultado do Período**
- **Demonstração dos Fluxos de Caixa**
- **Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**
- **Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis**

BALANÇO PATRIMONIAL

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022

| ATIVO (EM REAIS) | | | |
|------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| | NOTAS | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| ATIVO CIRCULANTE | | 331.283,13 | 271.186,77 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 3 | 328.660,73 | 182.248,05 |
| Transações com Partes Relacionadas | 4 | - | 67.928,00 |
| Títulos a Receber | | - | 2.450,00 |
| Outros créditos | 5 | 1.818,00 | 17.602,25 |
| Despesas antecipadas | | 804,40 | 958,47 |
| | | | |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 481.165,72 | 537.293,90 |
| Imobilizado líquido | 6 | 477.590,39 | 532.915,90 |
| Intangível líquido | 7 | 3.575,33 | 4.378,00 |
| | | | |
| TOTAL DO ATIVO | | 812.448,85 | 808.480,67 |

| PASSIVO (EM REAIS) | | | |
|---|--------------|-------------------|-------------------|
| | NOTAS | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| PASSIVO CIRCULANTE | | 624.639,69 | 658.662,80 |
| Fornecedores | 8 | 1.942,92 | 18.815,04 |
| Contas a pagar | 9 | - | 18.069,79 |
| Transações com Partes Relacionadas | 10 | 122.146,21 | 244.677,95 |
| Remunerações a Pagar | 11 | 55.571,58 | 62.097,42 |
| Obrigações trabalhistas e previdenciárias | 12 | 189.540,19 | 314.990,76 |
| Obrigações tributárias e fiscais | | 81,78 | 11,84 |
| Receitas antecipadas | 13 | 255.357,01 | - |
| | | | |
| PASSIVO NÃO CIRCULANTE | | - | 6.302,30 |
| Empréstimos e Financiamentos | 14 | - | 6.302,30 |
| | | | |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 187.809,16 | 143.515,57 |
| Patrimônio social | | 2.453.951,53 | 2.363.399,28 |
| Déficit Exercícios Anteriores | | -2.219.883,71 | -1.877.037,74 |
| Déficit do Exercício | | -46.258,66 | -342.845,97 |
| | | | |
| TOTAL DO PASSIVO | | 812.448,85 | 808.480,67 |

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022

| DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO (EM REAIS) | | | |
|--|-----------|----------------------|----------------------|
| | NOTAS | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| RECEITA LIQUIDA | 15 | 3.643.024,70 | 2.824.282,64 |
| Receita de Convênios Filantrópicos/Religiosos | | 635.000,00 | 820.000,00 |
| Receita de Subvenções Públicas | | 2.697.314,51 | 1.819.844,29 |
| Receita de Contribuições e Doações | | 236.545,04 | 140.301,63 |
| Receita de Aluguéis | | 62.855,00 | 3.228,00 |
| Receita de Festas e Eventos | | 11.310,15 | 40.908,72 |
| | | | |
| CUSTOS COM ASSISTÊNCIA SOCIAL | 16 | -3.535.845,90 | -2.629.672,50 |
| Outros Custos com Assistência Social | | - | -6.494,40 |
| Despesas com Pessoal | | -2.686.045,26 | -2.199.828,51 |
| Despesas Gerais/Administrativas | | -585.985,19 | -421.678,05 |
| Despesas Tributárias | | -1.102,07 | -1.671,54 |
| Devolução de Subvenções Públicas | | -262.713,38 | - |
| | | | |
| RECEITAS E DESPESAS ADMINISTRATIVAS | 17 | -125.563,60 | -516.265,28 |
| Depreciações e Amortizações | | -150.960,11 | -117.420,91 |
| Despesas com Pessoal | | - | -388.513,31 |
| Despesas Gerais/Administrativas | | -9.997,58 | -9.633,26 |
| Despesas Tributárias | | -233,92 | -817,56 |
| Outras Receitas/Despesas | | 35.628,01 | 119,76 |
| | | | |
| RESULTADO ANTES DAS DESPESAS E RECEITAS FINANCEIRAS | | -18.384,80 | -321.655,14 |
| | | | |
| Despesas financeiras | 18 | -30.498,64 | -22.451,37 |
| Receitas financeiras | 18 | 2.624,78 | 1.260,54 |
| | | | |
| SUPERÁVIT/DEFICIT DO EXERCÍCIO | | -46.258,66 | -342.845,97 |

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022

| DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
|---|---------------------|----------------------|-------------------|
| (EM REAIS) | | | |
| | Patrimônio Social | Superávit/ Déficit | Totais |
| SALDO EM 31/12/2021 | 2.363.399,28 | -1.877.037,74 | 486.361,54 |
| Incorp. do Déficit do Exerc. Ant. Patrimônio Social | - | - | - |
| Déficit do Exercício | | -342.845,97 | -342.845,97 |
| SALDO EM 31/12/2022 | 2.363.399,28 | -2.219.883,71 | 143.515,57 |
| Incorp. do Déficit do Exerc. Ant. Patrimônio Social | - | - | - |
| Ajuste Exercícios Anteriores | 90.552,25 | | 90.552,25 |
| Déficit do Exercício | | -46.258,66 | -46.258,66 |
| SALDO EM 31/12/2023 | 2.453.951,53 | -2.266.142,37 | 187.809,16 |

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA INDIRETO

FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022

| DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA INDIRETO (EM REAIS) | | |
|---|-------------------|--------------------|
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | | |
| Superávit/Déficit Líquido do Período | -46.258,66 | -342.845,97 |
| Ajustes ao Superávit/Déficit Líquido do Período | | |
| Depreciações/Amortizações | 150.960,11 | 117.420,91 |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | 90.552,25 | - |
| | | |
| Aumento e Redução de Ativos Operacionais | | |
| Transações com Partes Relacionadas | 67.928,00 | - |
| Títulos a Receber | 2.450,00 | -2.450,00 |
| Subvenções e Convênios Públicos | 0,00 | 811.764,46 |
| Outros Créditos a Receber | 15.784,25 | -17.602,25 |
| Despesas Antecipadas | 154,07 | -958,47 |
| | | |
| Aumento e Redução de Passivos Operacionais | | |
| Fornecedores | -16.872,12 | -6.598,86 |
| Contas a Pagar | -18.069,79 | 569,79 |
| Transações com Partes Relacionadas | -122.531,74 | 110.000,00 |
| Remunerações a Pagar | -6.525,84 | 8.454,36 |
| Obrigações Trabalhistas e previdenciárias | -125.450,57 | 278.684,12 |
| Obrigações Tributárias e fiscais | 69,94 | -1,86 |
| Receitas antecipadas | 255.357,01 | -871.795,72 |
| Empréstimos e Financiamentos | -6.302,30 | - |
| | | |
| Caixa Proveniente das Operações | 241.244,61 | 84.640,51 |
| | | |
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | | |
| Aquisição de Ativo Imobilizado | -100.135,45 | -2.423,00 |
| Baixas do Ativo Imobilizado | 8.055,00 | - |
| Ganho/Perda na venda de Ativos | -2.751,48 | - |
| Caixa Líquido das Atividades de Investimentos | -94.831,93 | -2.423,00 |
| | | |
| AUMENTO OU DIMINUIÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 146.412,68 | 82.217,51 |
| | | |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | | |
| No início do Exercício | 182.248,05 | 100.030,54 |
| No final do Exercício | 328.660,73 | 182.248,05 |
| AUMENTO OU DIMINUIÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 146.412,68 | 82.217,51 |

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

DE 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022

(EM REAIS)

1. Contexto operacional

Salesianos São Carlos é uma associação de natureza privada, de caráter beneficente, preponderantemente de Assistência Social sem fins econômicos e lucrativos. Fundado em 28 de agosto de 1947, a Entidade tem por objetivo e finalidade a educação e a assistência social por meio da promoção da infância, da adolescência e da juventude em consonância com a Lei Orgânica da Assistência Social (LOAS) e o Estatuto da Criança e do Adolescente (ECA) e para tanto envidará esforços, dentro de suas possibilidades e especialidades, no sentido de:

Da missão e finalidades:

I — Promover e oferecer e desenvolver a assistência social através da educação para o exercício da cidadania por meio da defesa dos direitos e formação da criança, adolescente e jovem;

II — Promover ações de proteção social básica e especial as famílias e indivíduos em situação de vulnerabilidade e risco social e pessoal;

III — Desenvolver atividades de atendimento de forma continuada, permanente e planejada, através de prestação de serviços, execução de programas ou projetos e concessão de benefícios de proteção básica e especial, para as famílias e indivíduos em situação de vulnerabilidade e risco pessoal e social;

IV — Desenvolver atividades de assessoramento de forma continuada, permanente e planejada, através da prestação de serviços, execução de programas ou projetos voltados prioritariamente para o fortalecimento dos movimentos sociais e das organizações dos usuários, formação e capacitação de lideranças, dirigido ao público de assistência social;

V — Desenvolver atividades de garantia de direitos para a defesa e efetivação dos direitos socioassistenciais, construção de novos direitos, promoção da cidadania, enfrentamento das desigualdades sociais, articulação de órgãos públicos de defesa de direitos, dirigidos ao público da assistência social;

VI — Amparar e assistir as famílias e indivíduos em situação de vulnerabilidade e risco social por meio da assistência social, da educação, do esporte e lazer e da cultura.

VII — Promover ações beneficentes assistenciais e educacionais no atendimento de seus assistidos e destinatários, na promoção da coletividade, do bem comum, no interesse social.

1.1. Todo processo de assistência social e de educação do Salesianos deve ser desenvolvido segundo os princípios do *Sistema Preventivo Pedagógico Salesiano*.

1.2. O atendimento às suas finalidades institucionais se dá através de serviços, programas, projetos e benefícios de assistência social, educação, esporte, cultura e lazer e outros definidos pela diretoria.

- 1.3. O Salesianos presta também, serviços gratuitos permanentes, continuados e planejados de forma universal e sem qualquer discriminação de clientela.
- 1.4. Os critérios de atendimento as suas finalidades institucionais são disciplinadas por normas internas.
- 1.5. Da Não Remuneração do Presidente Honorífico, dos membros da Diretoria e do Conselho para Assuntos Econômicos e Fiscais (CAEF). O Presidente Honorífico, os membros da Diretoria do SALESIANOS e do Conselho para Assuntos Econômicos e Fiscais (CAEF) exercem seus cargos gratuitamente, sem qualquer tipo de remuneração, vantagens ou benefícios, por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes são atribuídas no Estatuto Social. Os SALESIANOS não distribui lucros, dividendos, bonificações, participações ou parcelas de seu patrimônio, a qualquer título ou pretexto aos seus associados, ao Presidente Honorífico, aos membros da Diretoria e aos membros do Conselho para Assuntos Econômicos e Fiscais (CAEF).

2. Apresentação das demonstrações contábeis

2.1. Base de Apresentação

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas observando os critérios constantes na Lei das S/A (Lei n° 6.404/76 e demais disposições complementares). Com a nova redação dada pelas Leis n° 11.638/07 e 11.941/09 apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, especialmente aquelas contidas na Norma Brasileira de Contabilidade Técnica, em especial a ITG 2002 que trata dos aspectos contábeis das entidades sem finalidade de lucros e demais exposições complementares.

2.2 Principais Práticas Contábeis

A seguir um sumário das principais práticas contábeis adotadas pelo OSC com descritivo e demonstrações dos efeitos no resultado e no patrimônio social.

- a) Regime de competência — As receitas e as despesas são devidamente reconhecidas, respeitando-se o regime contábil de competência. O princípio da Competência determina que os efeitos das transações e outros eventos sejam reconhecidos nos períodos a que se referem, independentemente do recebimento ou pagamento, pressupondo a simultaneidade da confrontação das receitas e de despesas correlatas;
- b) Caixa e equivalentes de Caixa — Compreendem os valores do Fluxo de Caixa, bem como numerários depositados em contas correntes de Instituições Financeiras (Bancos)
- c) O Ativo Circulante está demonstrado ao valor de custo ou realização, incluindo, quando aplicável, rendimentos proporcionais ou correções auferidas até a data de encerramento do Balanço;
- d) Despesas antecipadas: seguro da frota veicular pago de forma antecipada é apropriado conforme vigência da apólice e saldo a apropriar no próximo exercício é contabilizada em conta do Ativo Circulante.

- e) As Obrigações de curto prazo (Passivo Circulante) são demonstradas por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos encargos incorridos até a data de encerramento do Balanço;
- f) Apuração de Receitas e Despesas: as Receitas provenientes de Doações em espécie e numerários arrecadados junto à comunidade local e auxílio em numerários recebidos da Mantenedora, são devidamente documentadas e contabilizadas em rubricas específicas e são reconhecidas à medida que são creditadas, receitas de alugueis são contabilizadas por competência e as receitas de Auxílios e Subvenções Públicas são reconhecidas na medida em que são realizadas, em contrapartida com a conta "Auxílios e Subvenções a Realizar" (PC), conforme NBC TG 07. As Despesas são contabilizadas obedecendo exclusivamente o princípio de competência. A gratuidade é de 100%. As despesas com depreciação são contabilizadas conforme instruções legais para apuração do bem depreciado.
- g) Renúncia Fiscal: a Entidade goza de Isenção fiscal Cota Patronal do INSS, assim como o RAT/SAT e Terceiros, garantido pela Certificação de Entidades Beneficentes de Assistência Social (CEBAS) e do IPVA. A Entidade goza de Imunidade dos seguintes tributos: Imposto de Renda (IR), Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) e Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) e Programa de Integração Social (PIS. Essas isenções estão discriminadas na nota 20, de acordo com ITG 2002.
- h) DAS SUBVENÇÕES PÚBLICAS: os Auxílios e Subvenções originados de termos de colaboração/fomento com a Prefeitura Municipal de São Carlos são segregadas em contas específicas de cada projeto respaldadas em documentação hábil e respectivas planilhas de apuração, contabilizadas em conformidade com a ITG 2002 — Entidades sem Finalidade de Lucros, e NBC TG 07—Subvenção e Assistência Governamentais.

I — Na assinatura do convênio: é reconhecido o direito ao recebimento do recurso, assim como a obrigação da realização do projeto, sendo lançado o valor total do termo em contas específicas do Ativo Circulante e do Passivo Circulante.

II — No recebimento do recurso: é debitada a conta de bancos, específico do termo a crédito da conta específica do Ativo Circulante de Auxílios e Subvenções a Receber.

III — Nas despesas do projeto: é contabilizada a despesa, por sua natureza, ou aquisição de imobilizado (no caso de compra de Ativo Imobilizado, será criada uma conta específica de Patrimônio vinculado ao termo) a crédito da conta de banco específica do projeto, segregado por centro de custo do mesmo projeto.

IV — Na realização do Projeto: são reconhecidos os gastos do período pertinentes ao projeto e contabilizados a débito na conta específica de Auxílios e Subvenções a Realizar (PC) e a crédito de Receita com Auxílios e Subvenções.

V — Rendimentos financeiros provenientes de aplicação em conta específica são incorporados as subvenções realizadas de cada projeto. A Entidade utiliza os recursos decorrentes dos Auxílios e Subvenções de acordo com o Plano de Trabalho aprovado pelo órgão público gestor.

VI - Subvenções recebidas do Poder Público e Subvenções Realizadas estão demonstradas na Nota 15.

3. Caixa e Equivalentes de Caixa

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Caixa | 4.409,16 | 1.949,97 |
| Banco conta movimento | 3.096,28 | 14.886,29 |
| Aplicações financeiras | 321.155,29 | 165.411,79 |
| | | |
| Total | 328.660,73 | 182.248,05 |

4. Transações com Partes Relacionadas

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|-------------------------------|------------|------------------|
| Aluguéis a receber - Diversos | - | 67.928,00 |
| | | |
| Total | - | 67.928,00 |

O saldo de aluguéis de 2022 foi baixado em 2023 por finalização de contrato por falência da locatária.

5. Outros créditos

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|-----------------------------|-----------------|------------------|
| Adiantamento a fornecedores | 1.818,00 | 1.818,00 |
| Antecipação de férias | - | 15.784,25 |
| | | |
| Total | 1.818,00 | 17.602,25 |

6. Imobilizado

| Descrição | 2022 | Aquisição | Baixa | 2023 |
|-------------------------------|-------------------|--------------------|-----------------|-------------------|
| Imóveis/construções | 387.668,63 | - | - | 387.668,63 |
| Terrenos | 344.177,94 | - | - | 344.177,94 |
| Móveis e utensílios | 199.273,25 | - | - | 199.273,25 |
| Biblioteca - livros/acervos | 0,45 | - | - | 0,45 |
| Instrumentos musicais | 11.497,82 | - | 8.055,00 | 3.442,82 |
| Máquinas e equipamentos | 137.138,10 | - | - | 137.138,10 |
| Equipamentos áudio visual | 2.423,00 | - | - | 2.423,00 |
| Equipamentos de informática | 225.099,22 | 7.344,45 | - | 232.443,67 |
| Veículos | 396.608,86 | - | - | 396.608,86 |
| Instalações | 39.472,37 | - | - | 39.472,37 |
| Benfeitorias em bens próprios | 41.794,50 | 92.791,00 | - | 134.585,50 |
| Móveis e utensílios | 14.440,00 | - | - | 14.440,00 |
| Máquinas e equipamentos | 48.151,57 | - | - | 48.151,57 |
| Equipamentos de informática | 18.538,93 | - | - | 18.538,93 |
| (-) Depreciações | - 1.333.368,74 | - 154.522,69 | 7.116,73 | - 1.480.774,70 |
| Total | 532.915,90 | - 54.387,24 | - 938,27 | 477.590,39 |

7. Intangível

| Descrição | 2022 | Aquisição | Baixa | 2023 |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|----------|-----------------|
| Cessão direito uso de software | 4.378,00 | - | - | 4.378,00 |
| (-) Amortizações | - | 802,67 | - | 802,67 |
| Total | 4.378,00 | - 802,67 | - | 3.575,33 |

8. Fornecedores

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|----------------------|-----------------|------------------|
| Fornecedores a pagar | 1.942,92 | 18.815,04 |
| Total | 1.942,92 | 18.815,04 |

9. Contas a Pagar

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|-------------------------|------------|------------------|
| Valores a regularizar | - | 569,79 |
| Contas a pagar diversas | - | 17.500,00 |
| Total | - | 18.069,79 |

10. Transações com Partes Relacionadas

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| Empréstimos obras salesianas e terceiros | 122.146,21 | 244.677,95 |
| Total | 122.146,21 | 244.677,95 |

11. Remunerações a Pagar

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| Salários a pagar | 52.754,39 | 60.485,46 |
| Pensão alimentícia | 2.817,19 | 2.048,66 |
| Resc.contratuais a pagar | - | 436,70 |
| Total | 55.571,58 | 62.097,42 |

12. Obrigações trabalhistas e previdenciárias

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| F.G.T.S a pagar | 19.223,17 | 26.084,85 |
| Imposto de renda s/folha cód.0561 | 8.322,07 | 10.218,80 |
| INSS segurados a recolher | 17.603,66 | 12.464,46 |
| Férias a pagar | 108.158,27 | 199.467,83 |
| FGTS s/férias a pagar | 8.652,68 | 18.083,13 |
| INSS s/férias a pagar | 27.580,34 | 48.671,69 |
| Total | 189.540,19 | 314.990,76 |

13. Subvenções e convênios com restrições

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|----------------------|-------------------|------------|
| Subvenções municipal | 255.357,01 | - |
| Total Passivo | 255.357,01 | - |

Refere-se ao saldo das Subvenções Municipais firmadas em 2023 que serão devolvidos em 2024.

14. Empréstimos e Financiamentos

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--------------------------------------|------------|-----------------|
| Empréstimos instituições financeiras | - | 6.302,30 |
| Total | - | 6.302,30 |

15. Receita Líquida

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| Receita de convênios filantrópicos/religiosos | 635.000,00 | 820.000,00 |
| Receita de subvenções públicas | 2.697.314,51 | 1.819.844,29 |
| Receita de contribuições e doações | | |
| Doações de pessoas jurídicas | 43.566,63 | 66.852,01 |
| Doações de pessoas físicas | 146.235,92 | 73.449,62 |
| Doações recebidas do exterior | 46.742,49 | - |
| Receita de aluguéis | 62.855,00 | 3.228,00 |
| Receita de festas e eventos | 11.310,15 | 40.908,72 |
| | | |
| Total | 3.643.024,70 | 2.824.282,64 |

16. Custos com Assistência Social

O valor dos custos com assistência social, em atendimento ao disposto no inciso VI do artigo 39 do Decreto no 8.242/14 é de 100% (cem por cento).

Número de atendidos diretamente (crianças, adolescentes e jovens): **809**.

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Outros Custos com Assistência Social | - | - 6.494,40 |
| | | |
| Despesas com Pessoal | | |
| Salários | - 1.674.965,56 | - 1.470.724,25 |
| Horas extras | - 9.354,32 | - 7.913,70 |
| Adicional noturno | - 11.878,45 | - 10.959,36 |
| Gratificações | - 2.185,81 | - 4.963,60 |
| Outras remunerações | - 40.157,05 | - 39.647,79 |
| 13º salário | - 160.720,27 | - 133.194,89 |
| Férias | - 212.988,34 | - 82.561,71 |
| INSS | 20.855,54 | - 22.020,54 |
| F.G.T.S. | - 212.318,95 | - 171.828,48 |
| Indenizações | - 48.500,91 | - 9.341,04 |
| Assistência médica | - 144.364,34 | - 103.705,87 |
| Vale transporte | - 11.469,13 | - 17.698,14 |
| Vale refeição | - 7.744,32 | - 93.910,98 |
| Cesta básica | - 157.058,56 | - 21.796,64 |
| Seguro de vida | - 7.550,22 | - 6.219,04 |
| Saúde ocupacional (PPRA e PCMSO) | - 5.644,57 | - 3.342,48 |
| Total Despesas com Pessoal | - 2.686.045,26 | - 2.199.828,51 |

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Despesas Gerais/Administrativas | | |
| Despesas c/serviços pessoa física | - 11.640,00 | - |
| Despesas c/serviços pessoa jurídica | - 111.981,21 | - 55.803,35 |
| Despesas com material de consumo | - 219.421,85 | - 123.638,14 |
| Despesas c/ desloc/viagens/treina. e semi | - 61.488,07 | - 64.227,13 |
| Despesas administrativas gerais | - 180.922,55 | - 177.537,03 |
| Pastoral | - 531,51 | - 202,40 |
| Cultos | - | - 270,00 |
| Total Despesas Gerais/Administrativas | - 585.985,19 | - 421.678,05 |
| Despesas Tributárias | | |
| Taxas emolum. cartorários | - 640,49 | - 671,54 |
| Impostos e taxas diversas | - 611,58 | - 1.000,00 |
| Total Despesas Tributárias | - 1.252,07 | - 1.671,54 |
| Devolução de Subvenções Públicas | - 262.713,38 | - |
| Total Custos com Assistência Social | - 3.535.845,90 | - 2.629.672,50 |

17. Despesas Administrativas

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Depreciações e Amortizações | - 150.960,11 | - 117.420,91 |
| Despesas com Pessoal | | |
| 13º salário | - | - 25.702,13 |
| Férias | - | - 267.094,33 |
| INSS | - | - 29.018,33 |
| F.G.T.S. | - | - 43.903,78 |
| Indenizações | - | - 16.500,00 |
| Vale transporte | - | - 205,00 |
| Vale refeição | - | - 568,64 |
| Cesta básica | - | - 5.065,40 |
| Seguro de vida | - | - 455,70 |
| Total Despesas com Pessoal | - | - 388.513,31 |

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| Despesas Gerais/Administrativas | | |
| Despesas c/serviços pessoa jurídica | - | 300,20 |
| Despesas com material de consumo | 1.668,96 | 3.046,47 |
| Despesas c/ desloc/viagens/treina. e semi | 300,00 | 312,36 |
| Despesas administrativas gerais | 2.725,10 | 5.974,23 |
| Ganho/perda alienaç ativo imob. | 5.303,52 | |
| Total Despesas Gerais/Administrativas | 9.997,58 | 9.633,26 |
| Despesas Tributárias | | |
| Taxas emolum. cartorários | 75,26 | 370,44 |
| Impostos e taxas diversas | 158,66 | 447,12 |
| Total Despesas Tributárias | 233,92 | 817,56 |
| Outras Receitas/Despesas | | |
| Outras receitas | - | 119,38 |
| Recuperação de despesas | 35.628,01 | 0,38 |
| Tribunal de justiça | - | - |
| Total Outras Receitas/Despesas | 35.628,01 | 119,76 |
| Total DESPESAS ADMINISTRATIVAS | 125.563,60 | 516.265,28 |

Em 2023 todos os funcionários estão alocados em convênios de assistência social.

18. Despesas/Receitas Financeiras

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Despesas financeiras | | |
| Despesas bancárias | 15.451,44 | 18.651,93 |
| IOF | 505,44 | 409,09 |
| IR s/apl.fin. não compensáveis | 457,35 | 154,61 |
| Juros e comissões bancárias | - | 3,93 |
| Encargos s/ tributos | 418,99 | 1.989,28 |
| Juros passivos | 1.519,21 | 1.219,54 |
| Perdas financeiras | - | 22,99 |
| Encargos s/ empréstimos | 12.146,21 | - |
| | 30.498,64 | 22.451,37 |
| Receitas financeiras | | |
| Rendimentos de recursos restritos | 2.340,17 | 1.117,31 |
| Rendimentos de investimentos | 284,49 | 137,05 |
| Descontos e abatimentos | 0,12 | 6,18 |
| | 2.624,78 | 1.260,54 |
| Total | 27.873,86 | 21.190,83 |

19. PROJETOS E PARCERIAS PÚBLICAS VIGENTES OU ENCERRADOS EM 2023

- a. Termo de Colaboração nº 13/18 Prefeitura Municipal de São Carlos
Título do projeto: Centro de desenvolvimento social e produtivo (CEDESP)
Valor período (12 meses): R\$ 84.000,00
Valor global: R\$ 347.607,14
Vigência: de 13/12/2018 a 19/12/2022
- b. Termo de Colaboração nº 01/22 Prefeitura Municipal de São Carlos
Título do projeto: Educação é obra do coração (PROVIM)
Valor período (12 meses): R\$ 1.197.910,11
Valor global: R\$ 1.883.210,77
Vigência: de 09/03/2022 a 20/12/2023
- c. Termo de Colaboração nº 07/22 Prefeitura Municipal de São Carlos
Título do projeto: Oficina Profissionalizante de Barbearia e Cabelereiro.
Valor período (12 meses): R\$ 0,00
Valor global: R\$ 20.768,00
Vigência: de 13/05/2022 a 31/05/23
- d. Termo de Colaboração nº 21/22 Prefeitura Municipal de São Carlos
Título do projeto: Ciranda de Vivências e Convivências
Valor período (12 meses): R\$ 203.050,94
Valor global: R\$ 299.237,62
Vigência: de 16/11/2022 a 30/11/23
- e. Termo de Colaboração nº 25/22 Prefeitura Municipal de São Carlos
Título do projeto: Vivências da nossa terra, coma nossa gente.
Valor período (12 meses): R\$ 200.000,00
Valor global: R\$ 200.000,00
Vigência: de 29/12/2022 a 29/12/23
- f. Termo de Colaboração nº 26/22 Prefeitura Municipal de São Carlos
Título do projeto: Medidas Socioeducativas em Meio Aberto – Liberdade Assistida e Prestação de Serviços à Comunidade.
Valor período (12 meses): R\$ 912.369,41
Valor global: R\$ 912.369,41
Vigência: de 29/12/2022 a 29/12/23
- g. Termo de Colaboração nº 44/23 Prefeitura Municipal de São Carlos
Título do projeto: Participação, convivência e cidadania.
Valor período (12 meses): R\$
Valor global: R\$ 371.907,81
Vigência: de 01/01/2024 a 31/12/2024
- h. Termo de Colaboração nº 45/23 Prefeitura Municipal de São Carlos
Título do projeto: Oficina de iniciação para o mundo do trabalho na área profissional de Barbearia e Cabeleireiro.
Valor período (12 meses): R\$
Valor global: R\$ 31.870,00
Vigência: de 01/01/2024 a 31/12/2024

- i. Termo de Colaboração nº 46/23 Prefeitura Municipal de São Carlos
Título do projeto: Educar para transformar realidades.
Valor período (12 meses): R\$
Valor global: R\$ 1.660.350,25
Vigência: de 01/01/2024 a 31/12/2024
- j. Termo de Colaboração nº 47/23 Prefeitura Municipal de São Carlos
Título do projeto: Medidas Socioeducativas em Meio Aberto – Liberdade Assistência e Prestação de Serviço à Comunidade.
Valor período (12 meses): R\$
Valor global: R\$ 969.628,92
Vigência: de 01/01/2024 a 31/12/2024

20. Renúncia Fiscal

| Descrição | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---------------|------------|------------|
| INSS | | |
| Cota patronal | 550.377,72 | 472.452,94 |

21. Patrimônio Líquido

O Patrimônio Social é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social inicial, acrescido dos valores dos Superávits e diminuído dos Déficits da realização da Reserva de Reavaliação e a Transferências de numerários (recebidos e enviados). O Déficit apurado será incorporado ao Patrimônio Social após aprovação da Assembleia dos associados.

22. Evento Subsequente

Em 31 de Dezembro de 2023 até a data de elaboração das Notas Explicativas, não ocorreram quaisquer eventos que pudessem alterar de forma significativa a situação patrimonial, econômica e financeira nas demonstrações contábeis apresentadas.

Pe. ERACLIDES REIS PIMENTA
DIRETOR PRESIDENTE
CPF – 277.788.808-65

JOSÉ SALIM ARBID MITAUY
CONTADOR – CRC 1SP 091727/O-3
CPF 371.664.178-20