



**BALANÇO PATRIMONIAL
ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

	Exercício 2021	Exercício 2022
ATIVO	R\$ 258.045,05	R\$ 382.533,26
Ativo Circulante	R\$ 64.143,61	R\$ 204.579,96
Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 56.764,02	R\$ 200.625,15
Caixa (Fundo Fixo de Caixa)	R\$ 737,51	R\$ 500,13
Bancos Conta Movimento (Recursos sem Restrição)	R\$ 21.779,37	R\$ 20.392,21
Aplicações Financeiras (Recursos sem Restrição)	R\$ 1.143,20	R\$ 39.370,28
Aplicações Financeiras (Recursos com Restrição)	R\$ 33.103,94	R\$ 140.362,53
Créditos a Receber	R\$ 7.379,59	R\$ 3.954,81
Adiantamentos a Empregados	R\$ -	R\$ 442,69
Adiantamentos a Fornecedores	R\$ 4.428,03	R\$ 1.145,97
Tributos a Recuperar	R\$ 420,59	R\$ 420,59
Despesas Antecipadas	R\$ 2.530,97	R\$ 1.945,56
Ativo Não Circulante	R\$ 193.901,44	R\$ 177.953,30
Imobilizado	R\$ 193.901,44	R\$ 177.953,30
Bens Próprios sem Restrição	R\$ 128.255,15	R\$ 131.630,12
Bens Próprios em Construção	R\$ 106.087,73	R\$ 106.087,73
Bens Próprios com Restrição	R\$ 75.000,00	R\$ 75.000,00
(-) Depreciação Acumulada	R\$ (115.441,44)	R\$ (134.764,55)
PASSIVO	R\$ 258.045,05	R\$ 382.533,26
Passivo Circulante	R\$ 86.099,48	R\$ 243.885,51
Fornecedores de Bens e Serviços	R\$ 2.422,59	R\$ 17.076,34
Fornecedores de Serviços	R\$ 2.422,59	R\$ 17.076,34
Obrigações com Empregados	R\$ 29.086,85	R\$ 67.324,23
Salários e Ordenados a Pagar	R\$ 18.238,01	R\$ 40.342,82
Encargos Sociais e Sindicais a Recolher	R\$ 10.848,84	R\$ 26.981,41
Obrigações Tributárias	R\$ 1.736,24	R\$ 2.521,26
Contribuições a Recolher	R\$ 160,81	R\$ 244,41
Impostos a Pagar	R\$ 1.575,43	R\$ 2.276,85
Devolução de Recursos de Convênios	R\$ 6.760,08	R\$ 43.142,44
Termo de Fomento nº 10/2020	R\$ 6.760,08	R\$ -
Termo de Colaboração nº 27/2018	R\$ -	R\$ 1.480,56
Termo de Colaboração nº 02/2021	R\$ -	R\$ 41.661,88
Recursos de Projetos em Execução	R\$ 43.000,36	R\$ 110.727,88
Termo de Fomento SEDS 2588589/2019 (Aplicação no Exercício Seguinte)	R\$ 15.000,36	R\$ 14.259,06
Fundo Diocesano de Solidariedade - Mitra Diocesana de Jundiá	R\$ 4.500,00	R\$ -
Termo de Colaboração 27/2018 (Aplicação no Exercício Seguinte)	R\$ 23.500,00	R\$ 22.300,00
Termo de Colaboração 02/2021 (Aplicação no Exercício Seguinte)	R\$ -	R\$ 37.827,36
Termo de Fomento 02/2022 (Aplicação no Exercício Seguinte)	R\$ -	R\$ 17.475,24
Termo de Fomento 10/2022 (Aplicação no Exercício Seguinte)	R\$ -	R\$ 18.866,22
Receitas Diferidas	R\$ 3.093,36	R\$ 3.093,36
Doações de Ativos	R\$ 3.093,36	R\$ 3.093,36



Passivo Não Circulante	R\$	64.454,17	R\$	44.386,25
Recursos de Projetos em Execução	R\$	54.999,52	R\$	38.024,96
Termo de Fomento SEDS 2588589/2019 (Aplicação no Exercício Seguinte)	R\$	54.999,52	R\$	38.024,96
Receitas Diferidas	R\$	9.454,65	R\$	6.361,29
Doações de Ativos	R\$	9.454,65	R\$	6.361,29
Patrimônio Social	R\$	107.491,40	R\$	94.261,50
Superávit ou Déficit Acumulado	R\$	107.491,40	R\$	94.261,50
Superávit Acumulado	R\$	219.279,06	R\$	219.279,06
(-) Déficit Acumulado	R\$	(111.787,66)	R\$	(125.017,56)

Gilberto Angelo Begiato
Presidente

Jundiaí, 31 de Dezembro de 2022

Ricardo Luiz Dido
CRC 1SP252541/O-7



**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

	Exercício 2021	Exercício 2022
RECEITAS OPERACIONAIS - ASSISTÊNCIA SOCIAL	R\$ 518.461,96	R\$ 904.514,52
Com Restrição	R\$ 409.746,70	R\$ 777.391,54
Parcerias com Administração Pública	R\$ 326.810,27	R\$ 650.141,72
Prefeitura Municipal de Jundiá - Termo de Colaboração 27/2018	R\$ 146.452,93	R\$ 166.925,78
Repasse Público no Exercício (Termo 27/2018)	R\$ 145.296,80	R\$ 163.049,46
Receita c/ Aplicação Financeira do Repasse Público (Termo 27/2018)	R\$ 1.156,13	R\$ 4.156,88
(-) Valor Autorizado p/ Aplicação Exercício Seguinte (Termo 27/2018)	R\$ -	R\$ 1.200,00
(-) Devolução de Recursos (Termo 27/2018)	R\$ -	R\$ (1.480,56)
Prefeitura Municipal de Jundiá - Termo de Fomento 10/2020	R\$ 175.357,22	R\$ -
Recurso Público Utilizado no Exercício (Termo 10/2020)	R\$ 175.357,22	R\$ -
Prefeitura Municipal de Jundiá - Termo de Colaboração 02/2021	R\$ -	R\$ 379.128,50
Repasse Público no Exercício (Termo 02/2021)	R\$ -	R\$ 447.574,40
Receita c/ Aplicação Financeira do Repasse Público (Termo 02/2021)	R\$ -	R\$ 11.043,34
(-) Valor Autorizado p/ Aplicação Exercício Seguinte (Termo 02/2021)	R\$ -	R\$ (37.827,36)
(-) Devolução de Recursos (Termo 02/2021)	R\$ -	R\$ (41.661,88)
Prefeitura Municipal de Jundiá - Termo de Fomento 02/2022	R\$ -	R\$ 41.890,27
Repasse Público no Exercício (Termo 02/2022)	R\$ -	R\$ 58.333,31
Receita c/ Aplicação Financeira do Repasse Público (Termo 02/2022)	R\$ -	R\$ 1.032,20
(-) Valor Autorizado p/ Aplicação Exercício Seguinte (Termo 02/2022)	R\$ -	R\$ (17.475,24)
Prefeitura Municipal de Jundiá - Termo de Fomento 10/2022	R\$ -	R\$ 48.184,81
Repasse Público no Exercício (Termo 10/2022)	R\$ -	R\$ 66.666,65
Receita c/ Aplicação Financeira do Repasse Público (Termo 10/2022)	R\$ -	R\$ 384,38
(-) Valor Autorizado p/ Aplicação Exercício Seguinte (Termo 10/2022)	R\$ -	R\$ (18.866,22)
Sec. de Desenv. Social do Est. de SP - T. de Fomento SEDS 2588589/2019	R\$ 5.000,12	R\$ 14.012,36
Recurso Público Utilizado no Exercício (Termo SEDS 2588589/2019)	R\$ 5.000,12	R\$ 14.012,36
Parcerias com Administração Privada e Demais Entidades	R\$ -	R\$ 4.500,00
Mitra Diocesana Jundiá - Fundo Diocesano de Solidariedade	R\$ -	R\$ 4.500,00
Gratuidades	R\$ 82.936,43	R\$ 122.749,82
Isenções Tributárias	R\$ 75.664,43	R\$ 114.155,42
Serviços Voluntários em Oficinas	R\$ -	R\$ 1.322,40
Serviços de Terceiros em Contabilidade	R\$ 7.272,00	R\$ 7.272,00
Sem Restrição	R\$ 108.715,26	R\$ 127.122,98
Recursos Recebidos	R\$ 98.304,10	R\$ 124.453,35
Doações em Valores - Pessoa Física	R\$ 46.718,36	R\$ 55.378,50
Doações em Valores - Pessoa Jurídica	R\$ 39.008,36	R\$ 27.558,00
Créditos do Programa Nota Fiscal Paulista	R\$ 9.484,02	R\$ 38.423,49
Realização com Doações de Ativos	R\$ 3.093,36	R\$ 3.093,36
Rendimentos Financeiros	R\$ 1.771,27	R\$ 1.013,41
Rendimentos de Aplicações Financeiras	R\$ 283,37	R\$ 1.013,41
Juros Selic	R\$ 1.487,90	R\$ -
Recuperação de Tributos	R\$ 8.639,89	R\$ 1.656,22
Restituição PIS sobre Folha	R\$ 8.639,89	R\$ 1.656,22



**ASSOCIAÇÃO ACOLHIMENTO
BOM PASTOR**

CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS - ASSISTÊNCIA SOCIAL	R\$	514.826,35	R\$	917.744,42
Custos Operacionais - Assistência Social	R\$	463.950,22	R\$	826.591,35
Recursos Próprios	R\$	127.317,06	R\$	200.785,00
Promoção e Eventos	R\$	-	R\$	178,57
Oficina de Pintura em Tecido	R\$	-	R\$	1.322,40
Oficina de Karatê	R\$	-	R\$	1.985,69
Oficina de Artesanato	R\$	-	R\$	247,34
Brinquedoteca	R\$	-	R\$	55,90
Aluguel de Imóvel para Atividades	R\$	300,00	R\$	390,00
Distribuição de Cestas/Alimento para Atendidos	R\$	4.038,56	R\$	-
Despesas com Salários e Encargos	R\$	122.978,50	R\$	196.605,10
Recursos de Parcerias com Administração Pública	R\$	336.633,16	R\$	621.306,35
Prefeitura Municipal de Jundiá - Termo de Fomento 10/2020	R\$	175.357,22	R\$	-
Despesas com Salários e Encargos (Termo 10/2020)	R\$	154.621,46	R\$	-
Despesas com Materias e Serviços (Termo 10/2020)	R\$	20.735,76	R\$	-
Prefeitura Municipal de Jundiá - Termo de Colaboração 27/2018	R\$	146.452,93	R\$	166.925,78
Despesas com Salários e Encargos (Termo 27/2018)	R\$	124.833,15	R\$	144.657,69
Despesas com Imóvel/Utilidades Públicas (Termo 27/2018)	R\$	20.256,27	R\$	21.668,19
Despesas com Materias e Serviços (Termo 27/2018)	R\$	1.363,51	R\$	599,90
Prefeitura Municipal de Jundiá - Termo de Fomento 02/2021	R\$	14.823,01	R\$	364.305,49
Despesas com Salários e Encargos (Termo 02/2021)	R\$	14.823,01	R\$	267.251,28
Despesas com Materias e Serviços (Termo 02/2021)	R\$	-	R\$	33.604,21
Despesas com Oficinas (Termo 02/2021)	R\$	-	R\$	63.450,00
Prefeitura Municipal de Jundiá - Termo de Fomento 02/2022	R\$	-	R\$	41.890,27
Despesas com Oficinas e Serv. Administrativos (Termo 02/2022)	R\$	-	R\$	30.500,00
Despesas com Materias e Serviços (Termo 02/2022)	R\$	-	R\$	11.390,27
Prefeitura Municipal de Jundiá - Termo de Fomento 10/2022	R\$	-	R\$	48.184,81
Despesas com Salários e Encargos (Termo 10/2022)	R\$	-	R\$	48.071,23
Despesas com Materias e Serviços (Termo 10/2022)	R\$	-	R\$	113,58
Recursos de Parcerias Administração Privada e Demais Entidades	R\$	-	R\$	4.500,00
Mitra Diocesana Jundiá - Fundo Diocesano de Solidariedade	R\$	-	R\$	4.500,00
Despesas com Oficinas (Lanches para Oficinas)	R\$	-	R\$	4.500,00
RESULTADO BRUTO	R\$	54.511,74	R\$	77.923,17
Despesas Operacionais - Assistência Social	R\$	50.876,13	R\$	91.153,07
Recursos Próprios	R\$	50.876,13	R\$	91.153,07
Despesas com Apoio Administrativo	R\$	25.207,01	R\$	54.661,58
Despesas com Veículos	R\$	3.221,42	R\$	6.643,41
Despesas com Impostos, Taxas e Contribuições	R\$	5.252,65	R\$	6.736,86
Despesas Financeiras	R\$	7.833,65	R\$	3.788,11
Depreciação de Bens do Ativo	R\$	9.361,40	R\$	19.323,11
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	R\$	3.635,61	R\$	(13.229,90)

Gilberto Angelo Begiato
Presidente

Jundiá, 31 de Dezembro de 2022

Ricardo Luiz Dido
CRC 1SP252541/O-7



**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávit / Déficit	Total do Patrimônio Líquido
Saldos iniciais em 31.12.2021	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 107.491,40	R\$ 107.491,40
Movimentação do Período	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Superávit / Déficit do Período	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	-R\$ 13.229,90	-R\$ 13.229,90
Ajustes de Avaliação Patrimonial	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Recursos de Superávit com Restrição	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Transferência de Superávit de Recursos sem Restrição	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Saldos finais em 31.12.2022	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 94.261,50	R\$ 94.261,50

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
MÉTODO DIRETO 2022**

Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2021	2022
Recursos Recebidos		
Entidades Governamentais	R\$ 387.583,77	R\$ 725.098,38
Entidades Privadas	R\$ 4.500,00	R\$ 0,00
Doações e Contribuições Voluntárias	R\$ 85.726,72	R\$ 82.936,50
Próprios	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Rendimentos Financeiros	R\$ 3.831,69	R\$ 17.630,21
Outros (Crédito Nota Fiscal Paulista/Recuperação de Tributos e Contribuições)	R\$ 19.611,81	R\$ 40.079,71
Pagamentos Realizados		
Aquisição Bens/Serviços – Atividade Assist. Social	-R\$ 78.232,24	-R\$ 196.863,50
Salários e Encargos - Atividade Assist. Social	-R\$ 311.279,75	-R\$ 462.449,08
Contribuições Sociais, Impostos e Taxas	-R\$ 6.320,30	R\$ 0,00
Outros Pagamentos - Atividade Administrativa	-R\$ 21.559,31	-R\$ 59.196,12
(=) Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	R\$ 83.862,39	R\$ 147.236,10
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Recursos Recebidos pela Venda de Bens	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	-R\$ 75.000,00	-R\$ 3.374,97
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	-R\$ 75.000,00	-R\$ 3.374,97
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
Recebimentos de Empréstimos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Pagamentos de Empréstimos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
(=) Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Financiamento	R\$ 0,00	R\$ 0,00
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 8.862,39	R\$ 143.861,13
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	R\$ 47.901,63	R\$ 56.764,02
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	R\$ 56.764,02	R\$ 200.625,15

Gilberto Angelo Begiato
Presidente

Jundiaí, 31 de Dezembro de 2022

Ricardo Luiz Dido
CRC 1SP252541/O-7



NOTAS EXPLICATIVAS Demonstrações Contábeis 2022

Nota No. 1 – A ASSOCIAÇÃO ACOLHIMENTO BOM PASTOR, doravante denominada simplesmente Associação, é uma associação civil, sem fins econômicos ou lucrativos, de caráter filantrópico e beneficente de assistência social, com atuação na área de assistência social e outras decorrentes de suas finalidades e atividades, com prazo de duração por tempo indeterminado, com sede e foro no Município de Jundiaí, Estado de São Paulo, à Estrada Municipal do Varjão, nº 1641, Jardim Novo Horizonte, CEP: 13.212-590, cujos atos constitutivos foram registrados no Segundo Oficial de Registro Civil de Pessoas jurídicas de Jundiaí/SP, em Microfilme sob nº 79262 de 05 de Setembro de 2000, inscrita no CNPJ nº 04.115.907/0001-57.

Nota No. 2 – A Associação, alterou seu Estatuto Social em Assembleia Geral Extraordinária realizada em 02 de dezembro de 2022, o qual foi registrado no Segundo Oficial de Registro Civil de Pessoas jurídicas de Jundiaí/SP em Microfilme sob nº 115796 de 19 de janeiro de 2023. Nessa mesma Assembleia Geral Extraordinária foi realizada a eleição e posse dos novos membros da Diretoria e Conselho Fiscal, em virtude da renúncia coletiva dos que ocupavam os cargos anteriormente, em vista da alteração estatutária que entre outros pontos, alterou a configuração dos cargos que passou a contar para a Diretoria com Diretor Presidente, Diretor Vice-Presidente e Diretor Secretário; e para o Conselho Fiscal com o Conselheiro Presidente, Conselheiro Secretário e Conselheiro Fiscal.

Nota No. 3 – A Associação tem por finalidades e objetivos sociais de relevância pública e social:

- a) Promoção da assistência social e de atividades de promoção humana e de solidariedade social, fornecendo proteção à família, à infância, à maternidade, à adolescência, à juventude, à velhice e aos adultos, especialmente por meio de ações, serviços, projetos, programas e benefícios na área da assistência social, no campo do atendimento, dirigido às famílias e indivíduos em situação de vulnerabilidade ou risco pessoal e social, e nos campos do assessoramento e da defesa e garantia de direitos, dirigidos ao público da política de assistência social, inclusive por meio do assessoramento político, técnico, administrativo e financeiro a grupos, movimentos sociais e entidades ou organizações;
- b) Promoção da integração ao mercado ou mundo do trabalho, prioritariamente as pessoas em situação de vulnerabilidade ou risco pessoal ou social, por meio do desenvolvimento de atividades de formação inicial e continuada ou qualificação profissional, mediante cursos, de livre oferta ou regulamentados, de capacitação profissional, aperfeiçoamento e atualização profissional, e por meio de outras ações socioassistenciais de proteção social com foco no acesso, inserção e integração ao mundo do trabalho;
- c) Promoção de direitos estabelecidos e construção de novos direitos e a promoção da defesa e difusão da ética, da paz, da cidadania, dos direitos humanos, da democracia e de outros valores universais;



- d) Promoção do desenvolvimento econômico e social e combate à pobreza, e experimentação, não lucrativa, de novos modelos socioprodutivos e de sistemas alternativos de produção, comércio, emprego e crédito, inclusive de atividades e projetos de finanças e economia solidária;
- e) Promoção da cultura e de atividade artísticas, esportivas e desportivas, recreativas e de educação, estudo e pesquisa e de formação profissional, relacionados às atividades indicadas nas demais alíneas deste artigo.

Nota No. 4 - As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na ITG 2002 (R1) – Entidades sem Finalidade de Lucro, NBC TG 07 (R2) – Subvenção e Assistência Governamentais e na NBC TG 1001 – Contabilidade para Pequenas Empresas.

Nota No. 5 – Os custos, as despesas e as receitas da Associação foram apropriadas em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos e obrigações foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente.

Nota No. 6 – Todos os direitos e obrigações da Associação estão representados por seus valores reais, devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis.

Nota No. 7 – As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação, acrescido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, em obediência ao regime de competência dos exercícios e aplicados integralmente nas atividades fins.

Nota No. 8 - Os Ativos Imobilizados estão apresentados pelo custo de aquisição ou pelo valor do bem no momento da doação em caso de bem doado, segregados entre Bens com Restrição, Bens sem Restrição e Bens Próprios em Construção, conforme abaixo detalhado:

MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL 2022						
DESCRIÇÃO	SITUAÇÃO DO BEM	SALDO 31/12/2021	TRANSF. 2022	AQUISIÇÃO 2022	BAIXA 2022	SALDO 31/12/2022
Máquinas e Equipamentos	Sem Restrição	R\$ 3.383,89	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 3.383,89
Equipamentos de Cozinha	Sem Restrição	R\$ 42.801,76	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 42.801,76
Equipamentos de Som e Informática	Sem Restrição	R\$ 32.766,50	R\$ -	R\$ 3.374,97	R\$ -	R\$ 36.141,47
Veículos	Sem Restrição	R\$ 49.303,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 49.303,00
Veículos	Com Restrição	R\$ 75.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 75.000,00
Construção da Sede	Em Construção	R\$ 106.087,73	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 106.087,73
TOTAL		R\$ 309.342,88	R\$ -	R\$ 3.374,97	R\$ -	R\$ 312.717,85



DEPRECIÇÃO 2022					
DESCRIÇÃO	SALDO 31/12/2021	DEPRECIÇÃO 2022	BAIXA 2022	SALDO 31/12/2022	
Equipamentos de Cozinha	R\$ 39.528,16	R\$ 611,04	R\$ -	R\$ 40.139,20	
Equipamentos de Som e Informática	R\$ 19.160,28	R\$ 3.521,87	R\$ -	R\$ 22.682,15	
Veículos	R\$ 54.302,98	R\$ 15.000,36	R\$ -	R\$ 69.303,34	
Máquinas e Equipamentos	R\$ 2.450,02	R\$ 189,84	R\$ -	R\$ 2.639,86	
TOTAL	R\$ 128.672,32	R\$ 19.323,11	R\$ -	R\$ 134.764,55	

Nota No. 9 – Em 2021 foi adquirido um veículo no valor de R\$ 75.000,00, cuja origem do recurso para aquisição foi obtido através de emenda estadual com a Sec. de Desenv. Social do Est. de SP através do Termo de Fomento SEDS 2588589/2019, cuja valor da Receita será reconhecido conforme depreciação do bem, sendo que no ano de 2022 o valor dessa receita reconhecida no resultado foi de R\$ 14.012,36.

Nota No. 10 – As Provisões de Férias e Encargos foram constituídas de acordo com a legislação trabalhista vigente e com base no período aquisitivo de cada colaborador, acrescida dos respectivos encargos sociais.

Nota No. 11 – A Associação por ser sem fins lucrativos, não está sujeita à incidência do imposto de renda, nem da contribuição social sobre os resultados apurados em cada exercício. Todavia, contribui com o imposto de renda incidente sobre os ganhos em aplicações financeiras de renda fixa ou variável, mediante retenção por parte das instituições financeiras, contabilizados como despesas com impostos.

Nota No. 12 – Na elaboração das demonstrações contábeis é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisos inerentes ao processo de sua determinação. A Associação revisa as estimativas e premissas anualmente.

Nota No. 13 - Na apuração das receitas da Associação foi adotado o critério de apuração pelo regime de competência.

Nota No. 14 - No exercício de 2022 a entidade obteve o montante de R\$ 904.514,52 de receitas operacionais, oriundas das fontes Demonstradas no quadro "A".

Nota No. 15 – Os Custos e Despesas Operacionais foram realizados e comprovados conforme documentação hábil, tendo todo o valor gasto de R\$ 917.744,42 todas demonstradas no quadro "B".



QUADRO "A" - 2022		QUADRO "B" - 2022	
RECEITAS OPERACIONAIS	R\$ 904.514,52	CUSTOS OPERACIONAIS	R\$ 826.591,35
Com Restrição	R\$ 777.391,54	Recursos Próprios	R\$ 200.785,00
Prefeitura Municipal de Jundiá - Termo Colaboração 27/2018	R\$ 166.925,78	Oficinas e Eventos	R\$ 3.789,90
Prefeitura Municipal de Jundiá - Termo Colaboração 02/2021	R\$ 379.128,50	Aluguel de Imóvel para Atividades	R\$ 390,00
Prefeitura Municipal de Jundiá - Termo de Fomento 02/2022	R\$ 41.890,27	Despesas com Salários e Encargos	R\$ 196.605,10
Prefeitura Municipal de Jundiá - Termo de Fomento 10/2022	R\$ 48.184,81		
Sec. de Desenv. Social do Est. de SP - Fomento SEDS 2588589/19	R\$ 14.012,36	Recursos de Parcerias com a Administração Pública	R\$ 621.306,35
Mitra Diocesana Jundiá - Fundo Diocesano de Solidariedade	R\$ 4.500,00	Despesas com Salários e Encargos (Termo 27/2018)	R\$ 144.657,69
Gratuidades - Iseções Tributárias	R\$ 114.155,42	Despesas com Imóvel/Utilidades Públicas (Termo 27/2018)	R\$ 21.668,19
Gratuidades - Serviços de Voluntários em Oficinas	R\$ 1.322,40	Despesas com Materias e Serviços (Termo 27/2018)	R\$ 599,90
Gratuidades - Serviços de Terceiros em Contabilidade	R\$ 7.272,00	Despesas com Salários e Encargos (Termo 02/2021)	R\$ 267.251,28
		Despesas com Materias e Serviços (Termo 02/2021)	R\$ 33.604,21
Sem Restrição	R\$ 127.122,98	Despesas com Oficinas (Termo 02/2021)	R\$ 63.450,00
Doações em Valores - Pessoa Física	R\$ 55.378,50	Despesas com Oficinas e Serv. Administrativos (Termo 02/2022)	R\$ 30.500,00
Doação em Valores - Pessoa Jurídica	R\$ 27.558,00	Despesas com Materias e Serviços (Termo 02/2022)	R\$ 11.390,27
Créditos do Programa Nota Fiscal Paulista	R\$ 38.423,49	Despesas com Salários e Encargos (Termo 10/2022)	R\$ 48.071,23
Realização com Doação de Ativos	R\$ 3.093,36	Despesas com Materias e Serviços (Termo 10/2022)	R\$ 113,58
Rendimentos de Aplicações Financeiras	R\$ 1.013,41		
Restituição PIS sobre Folha	R\$ 1.656,22	Recursos de Parcerias Administração Privada	R\$ 4.500,00
		Despesas com Oficinas (Fundo Diocesano de Solidariedade)	R\$ 4.500,00
		DESPESAS OPERACIONAIS	R\$ 91.153,07
		Recursos Próprios	R\$ 91.153,07
		Despesas com Apoio Administrativo	R\$ 54.661,58
		Despesas com Veículos	R\$ 6.643,41
		Despesas com Impostos, Taxas e Contribuições	R\$ 6.736,86
		Despesas Financeiras	R\$ 3.788,11
		Depreciação de Bens do Ativo	R\$ 19.323,11

Nota No. 16 - Os recursos recebidos através de parcerias com a Administração Pública, são provenientes de Termos de Colaboração e Fomento firmados com a Prefeitura do Município de Jundiá, tendo como objetivo dos referidos termos o Serviços de Convivência e Fortalecimentos de Vínculos, conforme proposto na Política Nacional de Assistência Social (Atenção Social Básica), detalhados a seguir:

- Termo de Colaboração nº 27/2018 com vigência no período de Junho/2018 a Maio/2019, prorrogado através de Termo Aditivo I para os meses de Junho/2019 a Dezembro/2020, do Termo de Aditivo II para os meses de Janeiro/2021 a Dezembro/2021 e do Termo de Aditivo III para os meses de Janeiro/2022 a Dezembro/2022 com o objetivo de oferecer o serviço de convivência e fortalecimentos de vínculos de qualidade, para um total de 100 pessoas, divididas em 5 grupos com 20 participantes cada.

- Termo de Colaboração nº 27/2018 com vigência no período de Junho/2018 a Maio/2019, prorrogado através de Termo Aditivo I para os meses de Junho/2019 a Dezembro/2020, do Termo de Aditivo II para os meses de Janeiro/2021 a Dezembro/2021 e do Termo de Aditivo III para os meses de Janeiro/2022 a Dezembro/2022 com o objetivo de oferecer o serviço de convivência e fortalecimentos de vínculos de qualidade, para um total de 100 pessoas, divididas em 5 grupos com 20 participantes cada.

- Termo de Colaboração nº 02/2021 com vigência no período de Novembro/2021 a Outubro/2022, prorrogado através do Termo Aditivo I para os meses de Novembro/2022 a Dezembro/2023, com o objetivo de oferecer o Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos (SCFV), para crianças e adolescentes na faixa etária de 07 a 15 anos e idosos a partir de 60 anos, referenciados nos Centros de Referência de Assistência Social - CRAS (Territórios: Vista Alegre, Central e Jardim Tamoio) e Centro de Referência Especializado da Assistência Social - CREAS no município de Jundiá.



- Termo de Fomento nº 02/2022 com vigência no período de Junho/2022 a Maio/2023, com objetivo de execução de atividades e/ou ações na área de garantia de direitos fundamentais, a fim de estimular o desenvolvimento físico, mental, moral, espiritual e social, em condições de liberdade e dignidade para a população idosa, a partir de 60 (sessenta) anos de idade, residentes no município de Jundiaí, enfatizando ações de intergeracionalidade e que favoreçam o desenvolvimento e/ou recuperação cognitivas e/ou atividades de lazer.

- Termo de Fomento nº 10/2022 com vigência no período de Agosto/2022 a Julho/2023, com objetivo de potencializar o desenvolvimento do protagonismo de crianças e adolescentes, estimulando a multiplicação de ações preventivas de conscientização sobre Violência Doméstica Infanto-Juvenil pelas comunidades atendidas, auxiliando no enfrentamento dessa problemática e garantindo que os direitos de crianças e adolescentes não sejam violados.

O total de Recursos recebidos pela a Associação através desses Convênios foi de R\$ 621.306,35 sendo integralmente aplicados nos objetivos firmados no respectivos Termo de Colaboração, devidamente apresentados nas Prestações de Contas mensais encaminhadas aos órgãos públicos, sendo o valor efetivamente executado no ano de 2022, registrado como Receitas do ano corrente:

Convênio	Saldo Exercício Anterior 2021	Valor Recebido 2022	Rendimentos de Aplicações 2022	Valor Executado em 2022	Valor Devolvido	Valor Aplic. Exerc. Seguinte
C.27/2018	R\$ 23.500,00	R\$ 163.049,46	R\$ 4.156,88	R\$ 166.925,78	R\$ 1.480,56	R\$ 22.300,00
C.02/2021	R\$ -14.823,01	R\$ 447.574,40	R\$ 11.043,34	R\$ 364.305,49	R\$ 41.661,88	R\$ 37.827,36
F.02/2022	R\$ 0,00	R\$ 58.333,31	R\$ 1.032,20	R\$ 41.890,27	R\$ 0,00	R\$ 17.475,24
F.10/2022	R\$ 0,00	R\$ 66.666,65	R\$ 384,38	R\$ 48.184,81	R\$ 0,00	R\$ 18.866,22

10

Nota No. 17 – A Associação firmou parcerias também com a Administração Privada e Entidades Parceiras, para execução de projeto, conforme apresentados a seguir:

- Projeto firmado com a Mitra Diocesana de Jundiaí através de recursos obtidos junto ao Fundo Diocesano de Solidariedade, sendo recurso para execução do projeto repassado no ano de 2022 no valor de R\$ 4.500,00 registrado no Passivo da entidade como Recursos de Projetos em Execução, sendo que a Receita foi reconhecida conforme execução das despesas do projeto neste exercício corrente.

Projeto	Recurso Recebido em 2021	Execução de Despesas em 2022
Fundo Diocesano de Solidariedade	R\$ 4.500,00	R\$ 4.500,00

Nota No. 18 – As Doações em Valores recebidas foram realizadas por Pessoas Físicas e Jurídicas perfazendo o valor total de R\$ 82.936,50. A entidade também obteve Recursos provenientes do Programa Nota Fiscal Paulista sendo o Total de Créditos obtidos no ano o valor de R\$ 38.423,49. Também foram



realizadas Doações com Ativos Recebidos em Anos anteriores conforme a sua utilização no valor de R\$ 3.093,36.

Nota No. 18 – A Associação obteve a recuperação de suas contribuições para o PIS sobre Folha COD. 8109 do período de 2021, após Decisão STF sobre o Recurso Extraordinário 636.941 a qual foi reconhecida o direito a imunidade dessa contribuição com repercussão geral a todos os contribuintes, sendo essa decisão reconhecida PGFN através da NOTA/PGFN/CASTF/Nº 637/2014. Os valores das contribuições foram restituídos pela RFB após solicitação feita através de PERDCOMP atualizadas pela SELIC, sendo o valor original da contribuição reconhecida como Outras Receita.

Nota No. 19 - Todos os recursos da Associação foram aplicados na manutenção de suas finalidades institucionais, de conformidade com seu estatuto social e exclusivamente na área de Assistência Social.

Nota No. 20 – A entidade possui o Certificado de Certificação de Entidades Beneficentes de Assistência Social CEBAS, renovado através da Portaria Nº 128/2020 publicada no Diário Oficial da União no dia 30/09/2020 sendo sua validade de 13/07/2020 a 31/12/2025. Sendo assim, conforme consta no Art. 4º da Lei Complementar 187/2021, a entidade beneficente certificada goza da isenção dos pagamentos das contribuições que tratam os Incisos I, III e IV do caput do Art. 195 e no Art. 239 da Constituição Federal. O valor total da isenção usufruída no exercício foi de R\$ 114.155,42 conforme consta na Demonstração de Resultado do Exercício e assim dividido e demonstrado:

- Os valores da Isenção usufruída relativa à COFINS perfizeram no ano de 2022 o valor de R\$ 2.488,10 conforme cálculo abaixo:

COFINS	Base de Cálculo	Valor COFINS
3%	R\$ 82.936,50	R\$ 2.488,10

- O valor de Isenção usufruída relativa à cota Patronal INSS + SAT + Terceiros perfizeram no ano de 2022 o valor de R\$ 111.667,32 conforme cálculo abaixo:

Comp.	BC INSS	% INSS	VR. Isenção
JANEIRO	R\$ 27.785,30	26,50%	R\$ 7.363,10
FEVEREIRO	R\$ 28.249,97	26,50%	R\$ 7.486,24
MARÇO	R\$ 29.907,58	26,50%	R\$ 7.925,51
ABRIL	R\$ 28.032,33	26,50%	R\$ 7.428,57
MAIO	R\$ 28.763,92	26,50%	R\$ 7.622,44
JUNHO	R\$ 28.355,70	26,50%	R\$ 7.514,26
JULHO	R\$ 28.355,70	26,50%	R\$ 7.514,26
AGOSTO	R\$ 33.561,60	26,50%	R\$ 8.893,82
SETEMBRO	R\$ 37.433,14	26,50%	R\$ 9.919,78
OUTUBRO	R\$ 39.221,83	26,50%	R\$ 10.393,78
NOVEMBRO	R\$ 38.003,55	26,50%	R\$ 10.070,95
DEZEMBRO	R\$ 40.734,73	26,50%	R\$ 10.794,71
13. Salário	R\$ 32.980,70	26,50%	R\$ 8.739,89



EMPRESA	SAT	TERCEIROS	TOTAL	B. de Calculo	Vr. INSS
20%	2%	4,5%	26,5%	R\$ 421.386,05	R\$ 111.667,32

Nota No. 21 - As gratuidades estão demonstradas nas contas de despesas devidamente respaldadas com documentação hábil e respectivas planilhas. Observado que todos os recursos utilizados nas despesas realizadas tiveram 100% de seu valor revertido nas gratuidades no âmbito da área de Assistência Social conforme atuação da Associação.

Nota No. 22 – As isenções tributárias obtidas, demonstradas na Nota N.20, foram revertidas em Serviços de Atendimento na área de atuação da Entidade.

Nota No. 23 – A Associação também obteve gratuidades com os Serviços de Trabalho Voluntário, que foram registrados contabilmente conforme o Item 19 da ITG 2002 (R1) do Conselho Federal de Contabilidade que determina que o trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. O valor utilizado para o cálculo da referida gratuidade, foi o do Valor/Hora do Salário-Mínimo vigente no ano de 2022 de R\$ 5,51 e distribuídos pelas horas de trabalho semanais dos voluntários que consta no Termo de Voluntariado celebrado com base na Lei nº 9.608/1998 que totalizaram no ano de 2022 o valor de R\$ 1.322,40 conforme descrito a seguir:

NOME	ATIVIDADE	HORAS/ SEMANAIS	VALOR ANO 2022
Eliana Teresa Gotardi Begeato	Instrutora Oficina de Pintura em Tecido	4 Horas	R\$ 1.322,40
TOTAL			R\$ 1.322,40

Nota No. 24 - A Associação também obteve gratuidade com a Prestação de Serviços Voluntário, prestados pelo Contador da Entidade de forma Gratuita, sendo a Despesa do Serviço e a Receita com a sua Gratuidade registrada pelo valor do seu custo efetivo, conforme Contrato entre as partes, que totalizaram uma gratuidade no valor de R\$ 7.272,00 no ano de 2022.

Nota No. 25 – Os valores das gratuidades concedidas em atendimentos exclusivamente na Área de Assistência Social estão assim demonstrados, observando o fato de que todos os procedimentos realizados pela instituição tem caráter de gratuidade, sendo realizados 4.200 atendimentos no ano de 2022 entre Atendimentos socioassistenciais; Serviços de Convivência e Fortalecimento de Vínculos; Visitas domiciliares; Atendimentos presenciais de atividades socioeducativas; Atendimentos virtuais de atividades socioeducativas; Atividades de enfrentamento ao trabalho infantil.

ÁREA	Valor Gratuidade Realizado	Vr. Convênios Públicos	Despesas Totais Realizadas	Atendimentos Realizados	Valor por Atendimento
Assistência Social	R\$ 298.438,07	R\$ 621.306,35	R\$ 917.744,42	4.200	R\$ 218,99



Nota No. 26 – Findo o exercício de 2022, a entidade apresentou diminuição líquida no valor do Patrimônio Social de R\$ 13.229,90, composto pelo déficit de R\$ 13.229,90 consolidando o saldo do Patrimônio Social em 31/12/2022 de R\$ 94.261,50.

Era o que tínhamos a informar e esclarecer em adendo as demonstrações contábeis correspondentes ao exercício findo em 31/12/2022.

Jundiaí, 31 de Dezembro de 2022.

Gilberto Angelo Begiato
Presidente

Ricardo Luiz Dido
CRC 1SP252541/O-7