

BALANÇO PATRIMONIAL



Associação Caritativa da Paróquia Nossa Senhora de Fátima

Rua: Maria de Fátima Kida, 205 - Vila Fátima - CEP. 07191-210

Guarulhos - São Paulo - Fone/Fax: 2408 - 6771

CNPJ: 48.150.296/0001-53

Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2023

Ativo	
Circulante	
Caixa e equivalentes de caixa	
Caixa	405,50
Bancos conta movimento	13.632,21
Aplicações financeiras	224.842,53
Total de Caixa e equivalentes de caixa	238.880,24
Creditos a receber	
Adiantamento de salários	14.456,15
Total do circulante	253.336,39
Não circulante	
Imobilizado	
Custo de aquisição corrigido	82.228,66
Depreciação acumulada	-80.844,21
Total do Imobilizado	1.382,45
Total do não circulante	1.382,45
Total do ativo	254.718,84
Passivo	
Circulante	
Contas a pagar	
Empréstimos	7.770,86
Obrigações sociais e trabalhistas	107,61
Impostos, taxas e contribuições	24.029,08
Provisões trabalhistas	20.018,91
Recursos pendentes de convênio	194.475,24
Total de contas a pagar	246.401,70
Total do circulante	246.401,70
Não circulante	
Patrimônio social	
Patrimônio social	-10.579,31
Superávit do Exercício	18.896,45
Total do patrimônio social	8.317,14
Total do não circulante	8.317,14
Total do passivo	254.718,84

Demonstrações dos Fluxos de Caixa em 31 de dezembro de 2023

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
Superávit do Exercício	18.896,45
Depreciação	5.748,54
Deficit do exercício ajustado	24.644,99
Acréscimo/decréscimo de ativo circulante + realizável a longo prazo	
Adiantamento de salários	-11.826,75
Total de acréscimo/decréscimo de ativo Circulante + realizável a longo prazo	-11.826,75
Acréscimo/decréscimo de passivo circulante + exigível a longo prazo	
Empréstimos	7.430,10
Obrigações sociais e trabalhistas	38,81
Impostos, taxas e Contribuições	4.544,23
Provisão de férias e encargos	-22.581,57
Recursos pendentes de convênio	124.626,59
Total de acréscimo/decréscimo de passivo circulante + exigível a longo prazo	114.058,16
Aumento/diminuição de caixa e equivalentes de caixa	126.876,40
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	112.003,84
Aumento/diminuição de caixa e equivalentes de caixa	126.876,40
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	238.880,24

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2023

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação Caritativa da Paróquia Nossa Senhora de Fátima é uma associação civil de direito privado, nos termos da Lei nº 10.823/2003 e artigo 44, inciso IV e Parágrafo 1º do Código Civil Brasileiro, sem fins econômicos e lucrativos, de caráter religioso, educacional, cultural e de assistência social, sob a orientação da Igreja Católica Apostólica Romana.

NOTA 2 - FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

A Associação mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. 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 dos atos administrativos. A documentação contábil é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiem 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", sendo mantido em boa ordem.

NOTA 3 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOPTADAS

a) Caixa e equivalentes de caixa: Está representado por moedas nacional em caixa, depósitos bancários e de aplicações financeiras de curtíssimo prazo, que já incorporam os rendimentos e possui mínimo risco de liquidez.

b) Imobilizado: Está representado por bens de vida útil superior a um ano e seus valores estão registrados ao custo de aquisição diminuídos da depreciação calculada as taxas usuais.

c) Obrigações sociais trabalhistas: Está representado por obrigações trabalhistas vencíveis no próximo exercício.

d) Impostos, taxas e contribuições: Está representado por encargos e impostos incidentes sobre a remuneração dos colaboradores que vencerão no próximo exercício.

e) Provisões trabalhistas: Está representado pela provisão das férias e de seus respectivos encargos sociais, vencíveis a partir do próximo exercício.

f) Recursos pendentes de convênio - Passivo circulante: Está representado por saldo de Recursos de convênio firmado Junto a Secretaria da Educação de Guarulhos já antecipado, que será utilizado no próximo exercício.

g) As receitas e despesas são registradas pelo regime de competência.

NOTA 4 - SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

A Associação no ano de 2023 obteve R\$ 1.055.241,10 de recursos através de Subvenções Governamentais, sendo R\$ 142.800,00 ao Fundo Municipal de Assistência Social (FMAS) e R\$ 912.441,10 junto a Secretaria da Educação, ambos da Cidade de Guarulhos.

a) Os recursos de R\$ 142.800,00 obtidos junto ao FMAS através do Termo de Colaboração nº 5827 datado de 28/12/2018, onde o objeto principal consistiu SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DOS VÍNCULOS - SCFV, atendeu 34 crianças e adolescentes na idade de 06 a 14 anos em ações de orientação sobre

arte e reciclagem, educação física, sexualidade, higiene e saúde do corpo e da mente, instruções sobre reaproveitamento de alimentos, conserto e manuseio de computadores em laboratório de informática, música, dança, teatro, além de acompanhamento com equipe técnica contendo assistente social e psicólogo.

b) Os recursos de R\$ 1.011.737,76 obtidos junto a Secretaria da Educação através do Termo de Colaboração nº 05324 datado de 25/07/2017, foram aplicados nas atividades de educação infantil e creche e atendeu uma média mensal de 85 crianças.

NOTA 5 - RECURSOS NÃO GOVERNAMENTAIS

A Associação obteve no exercício R\$ 58.503,22 provenientes de outras fontes não governamentais, que foram investidos em atendimento a famílias de baixa renda, com o fornecimento de cestas básicas a famílias cadastradas e na promoção de cursos de Cortes de Cabelo, Arte em Madeira e de Artesanato, todos cursos com o objetivo de propiciar a essas famílias sua própria geração de renda. Estes investimentos beneficiaram 60 famílias.

Guarulhos, 31 de dezembro de 2023.

José Roberto de Moraes
CPF nº 027.251.848-43
Presidente

Rafael Diamantino da Silva
CPF nº 104.361.058-88
CRC 1SP191.0150-7
Contador

Demonstração do Resultado do Exercício em 31 de dezembro de 2023

Receitas de Doações	
Pessoas Jurídicas	117,80
Receitas de subvenção	
Governamentais	1.055.241,10
Não Governamentais	1.376,31
Outras receitas	
Festas e eventos	5.250,00
Outras	19.263,18
Bazar	32.485,93
Total de outras receitas	57.009,11
Receita líquida operacional	1.113.744,32
Despesa com pessoal - convênios	
Salários e ordenados	-660.907,48
INSS	-172.920,90
FGTS	-70.592,30
PIS e folha	-6.832,17
Cesta básica	-30.210,00
Vale transporte	-4.285,41
Assistência médica, odontológica e farmácia	-243,00
Serviços Prestados de Pessoa Física	-600,00
Total despesas com pessoal - convênios	-946.591,26
Despesas gerais - convênios	
Honorários contábeis	-22.606,00
Serviços prestados por pessoa jurídica	-6.967,10
Materiais didáticos e pedagógicos	-7.152,99
Materiais de limpeza	-15.543,47
Despesas com manutenção predial	-15.247,39
Despesas com alimentação	-3.849,35
Despesas com comunicação	-6.653,20
Energia elétrica	-9.181,81
Água	-9.601,70
Bens de natureza de permanente	-9.601,70
Total despesas gerais - convênios	-96.803,01
Despesas gerais e administrativas	
Promoção Social	-11.533,81
Material de escritório	-4.172,15
Depreciação	-5.748,54
Condução e refeição	-117,82
Despesas com manutenção predial	-18.580,52
Despesas com aluguel, multa e IPVA	-5.250,00
Despesas com combustível	-1.752,00
Conservação de máquinas e equipamentos	-908,05
Impostos, taxas e contribuições	-33,08
Despesas com cursos	-267,29
Despesas e Receitas Financeiras	-1.540,54
Anúncios e Publicações	-1.560,00
Total das despesas gerais e administrativas	-51.453,60
Superávit (Deficit) do Exercício	18.896,45

Demonstração das Mutações do Patrimônio líquido

Descrição	Patrimônio Social	Superávit/Deficit Exercício	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2022	-25.053,79	14.474,48	-10.579,31
Superávit (Deficit) do exercício	0,00	18.896,45	18.896,45
Saldo em 31 de dezembro de 2023	-25.053,79	33.370,93	8.317,14