

# CASA DE APOIO A CRIANÇA

CNPJ 47.521.232/0001-59

## NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2023

1. Contexto Operacional  
A casa de Apoio a Criança tem como objetivo o abrigamento temporário para crianças que se encontram em atuação de risco pessoal e social instalado, com a violação dos direitos em decorrência de abandono, maus tratos físicos e psiquiátricos, abuso social, uso de substâncias psicoativas, etc; buscando a reintegração social.
2. Apresentação das Demonstrações:  
As Demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas em conformidade com a Lei nº 6.404/1976 e a Resolução CFC nº 1049/12 – ITG 2002.
3. O regime contábil adotado é competência.
4. Os saldo das contas correntes são aplicados automaticamente nas contas de aplicações financeiras, sendo resgatados quando da sua efetiva utilização.
5. As receitas da entidade são provenientes de Doações de Pessoa Jurídica e Física, Contribuições dos Governos Federal (União) e Estadual e de Convenio/Termo de Colaboração dos Governos, Municipal, Estadual e Federal.
6. Valores de doações recebidos:
  - Pessoa Física: R\$ 23.344,42
  - Pessoa Jurídica: R\$ 7.994,00
  - Depósito Judicial: R\$ 42.588,06
7. Valores dos Termos de Parceria com o poder publico:
  - Convenio/Termo Municipal ..... R\$ 1.137.763,26
  -
8. Todos os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas Despesas e Investimentos Patrimoniais.
9. Todas as despesas dos projetos sociais, estão respaldadas em documentação Hábil com as respectivas planilhas de apuração.
10. Os Serviços prestados pela entidade são 100% gratuitos.
11. A quota patronal que as entidades, portadoras do CEBAS, não pagam, enquadram-se como IMUNIDADES, conforme preceito constitucional artigo 195, paragrafo 7º, ADI decidida pelo Supremo Tribunal Federal 2020/DF, sendo assim contabilmente, aplica a regra da Imunidade.

Catanduva, 31 de Dezembro de 2023.

  
Juliana Maria Rosa Macedo  
Presidente – CPF 330.629.118-83

ROSANA APARECIDA  
JOVEDI  
BEGIDO:09810427832  
Assinado de forma digital por  
ROSANA APARECIDA JOVEDI  
BEGIDO:09810427832  
Dados: 2024.02.19 14:40:41 -03'00'  
Rosana A. Jovedi Begido  
TC –CRC 198.703/O-6

**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2023**

Folha: 0001

Empresa: 221 - CASA DE APOIO A CRIANÇA

Endereço: R PIRAJULI, 262 CENTRO

Município: CATANDUVA

C.N.P.J.: 47.521.232/0001-59

UF: SP CEP: 15810-160

NIRE: 1436

Escritório: M J CONTABILIDADE LTDA

Endereço: RUA BELÉM, 1001 CENTRO

Município: CATANDUVA

C.N.P.J.: 13.520.391/0001-17

UF: SP CEP: 15801-240

Telefone: (17) 3522-2091

|                                      |                     |          |                                        |                     |          |
|--------------------------------------|---------------------|----------|----------------------------------------|---------------------|----------|
| <b>A T I V O</b>                     | 1.773.342,35        | D        | <b>P A S S I V O</b>                   | 1.773.342,35        | C        |
| <b>CIRCULANTE</b>                    | 1.286.097,48        | D        | <b>CIRCULANTE</b>                      | 1.260.467,77        | C        |
| DISPONIBILIDADES                     | 109.450,36          | D        | OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO               | 1.260.467,77        | C        |
| CAIXA GERAL                          | 2.689,63            | D        | FORNECEDORES                           | 1.036,70            | C        |
| BANCOS - CONTAS CORRENTES            | 10.683,04           | D        | ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER            | 4.999,97            | C        |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQ.IMEDIATA  | 96.077,69           | D        | OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS                 | 1.052,26            | C        |
| CRÉDITOS                             | 1.170.300,00        | D        | Termo de Fomento a Realizar            | 1.253.378,84        | C        |
| ATIVIDADES SOCIAIS E CULTURAIS A REC | 1.169.400,00        | D        | <b>N Ã O C I R C U L A N T E</b>       | 10.209,03           | C        |
| ADIANTAMENTOS A TERCEIROS            | 900,00              | D        | OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO               | 10.209,03           | C        |
| DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE       | 6.347,12            | D        | OBRIGAÇÕES OPERACIONAIS A LONGO PI     | 1.984,38            | C        |
| DESPESAS FUTURAS A APROPRIAR         | 6.347,12            | D        | ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER - LONG     | 2.301,74            | C        |
| <b>N Ã O C I R C U L A N T E</b>     | 487.244,87          | D        | RECEITAS DIFERIDAS                     | 5.922,91            | C        |
| IMOBILIZADO                          | 487.244,87          | D        | <b>P A T R I M Ô N I O S O C I A L</b> | 502.665,55          | C        |
| BENS EM OPERAÇÃO                     | 516.858,52          | D        | FUNDOS                                 | 511.529,81          | C        |
| DEPRECIACÃO ACUMULADA (-)            | (29.613,65)         | C        | FUNDO PATRIMONIAL                      | 511.529,81          | C        |
|                                      |                     |          | RESULTADOS SOCIAIS                     | (11.709,86)         | D        |
|                                      |                     |          | SUPERÁVITS ACUMULADOS                  | 103.875,86          | C        |
|                                      |                     |          | DÉFICITS ACUMULADOS (-)                | (115.585,72)        | D        |
|                                      |                     |          | RESULTADO DO PERÍODO                   | 2.845,60            | C        |
|                                      |                     |          | SUPERÁVIT DO PERÍODO                   | 2.845,60            | C        |
| <b>TOTAL DO ATIVO:</b>               | <b>1.773.342,35</b> | <b>D</b> | <b>TOTAL DO PASSIVO:</b>               | <b>1.773.342,35</b> | <b>C</b> |

Reconhecemos a exatidão do presente BALANÇO PATRIMONIAL, cujo ATIVO e PASSIVO estão uniformes na mesma importância de R\$ 1.773.342,35 (UM MILHAO, SETECENTOS E SETENTA E TRES MIL, TREZENTOS E QUARENTA E DOIS REAIS E TRINTA E CINCO CENTAVOS).

Ressalvando que a responsabilidade do profissional contabilista fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico desde que reconhecidamente operou com elementos, dados e comprovantes fornecidos pela empresa que se responsabiliza pela sua exatidão e veracidade.

Declaramos sob as penas de Lei que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por elas.

CATANDUVA-SP, 31 de janeiro de 2024.

JULIANA MARIA BOSMA MACEDO  
Administrador de Grupo  
CPF: 330.629.118-83 / RG: 41.319.2490

ROSANA APARECIDA  
JOVEDI

BEGIDO:09810427832

Assinado de forma digital por  
ROSANA APARECIDA JOVEDI  
BEGIDO:09810427832

Dados: 2024.02.19 14:45:35 -03'00'

ROSANA APARECIDA JOVEDI BEGIDO

Contador

CRC: 1 SP 19870306

CPF: 098.104.278-32

# DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2023

Folha: 0002

Empresa: 221 - CASA DE APOIO A CRIANÇA

Endereço: R PIRAJUI, 262 CENTRO

Município: CATANDUVA

C.N.P.J.: 47.521.232/0001-59

UF: SP CEP: 15810-160

NIRE: 1436

Escritório: M J CONTABILIDADE LTDA

Endereço: RUA BELÉM, 1001 CENTRO

Município: CATANDUVA

C.N.P.J.: 13.520.391/0001-17

UF: SP CEP: 15801-240

Telefone: (17) 3522-2091

|           |                                         |                |
|-----------|-----------------------------------------|----------------|
| 3         | RECEITAS E DEDUÇÕES                     | 1.213.358,26 C |
| 3.1       | RECEITAS OPERACIONAIS E DEDUÇÕES        | 1.213.341,01 C |
| 3.1.01    | RECEITA BRUTA OPERACIONAL               | 1.211.789,74 C |
| 3.1.01.01 | RECEITAS C/ ASSISTÊNCIA SOCIAL          | 73.926,48 C    |
| 3.1.01.02 | RECEITAS C/ ASSISTENCIA SOCIAL CONVENIO | 1.137.763,26 C |
| 3.1.01.05 | RECEITAS C/ OUTRAS ATIVIDADES           | 100,00 C       |
| 3.1.03    | RECEITAS FINANCEIRAS                    | 1.551,27 C     |
| 3.1.03.02 | RECEITAS C/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS      | 1.551,27 C     |
| 3.2       | RECEITAS NÃO OPERACIONAIS               | 17,25 C        |
| 3.2.01    | RECEITAS NÃO OPERACIONAIS               | 17,25 C        |
| 3.2.01.01 | GANHOS NÃO OPERACIONAIS                 | 17,25 C        |

TOTAL DO GRUPO:

1.213.358,26 C

|           |                                                    |                |
|-----------|----------------------------------------------------|----------------|
| 5         | DESPESAS                                           | 1.210.512,66 D |
| 5.1       | DESPESAS                                           | 1.210.512,66 D |
| 5.1.01    | DESPESAS OPERACIONAIS                              | 1.208.983,82 D |
| 5.1.01.01 | DESPESAS TRABALHISTAS                              | 9.051,32 D     |
| 5.1.01.02 | ENGARGOS SOCIAIS                                   | 4.457,00 D     |
| 5.1.01.04 | DESPESAS ADMINISTRATIVAS RECURSOS PROPRIOS         | 56.768,27 D    |
| 5.1.01.05 | DESPESAS TRIBUTÁRIAS                               | 943,97 D       |
| 5.1.01.12 | Despesas Casa Lar - Termo Parceria 29/18 Municipal | 174,08 D       |
| 5.1.01.20 | Despesa Casa Lar - Termo Munic FMDCA               | 44.219,52 D    |
| 5.1.01.21 | Despesas Abrigo - Termo Munic FMDCA                | 44.228,42 D    |
| 5.1.01.29 | Despesas Termo de Parceria 02/23 - SEMAS           | 440.584,01 D   |
| 5.1.01.30 | Despesas Termo de Parceria 01/23 - SEMAS           | 379.567,49 D   |
| 5.1.01.31 | Despesas Termo de Parceria 01/23 - Estadual FMAS   | 40.917,13 D    |
| 5.1.01.32 | Despesas Termo de Parceria 04/23 - Municipal SMADS | 188.072,61 D   |
| 5.1.02    | DESPESAS FINANCEIRAS                               | 1.528,84 D     |
| 5.1.02.01 | DESPESAS BANCÁRIAS                                 | 1.524,50 D     |
| 5.1.02.02 | OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS                        | 4,34 D         |

TOTAL DO GRUPO:

1.210.512,66 D

## RESULTADO DO PERÍODO:

2.3.04.01.0001 Superávit do Período 2.845,60

ROSANA APARECIDA

JOVEDI

BEGIDO:09810427832

Assinado de forma digital por

ROSANA APARECIDA JOVEDI

BEGIDO:09810427832

Dados: 2024.02.19 14:48:40 -03'00'

# DEMONSTRAÇÃO DE LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS (DLPA)

Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2023

Folha: 0003

Empresa: 221 - CASA DE APOIO A CRIANÇA

Endereço: R PIRAJUI, 262 CENTRO

Município: CATANDUVA

C.N.P.J.: 47.521.232/0001-59

UF: SP CEP: 15810-160

NIRE: 1436

Escritório: M J CONTABILIDADE LTDA

Endereço: RUA BELÉM, 1001 CENTRO

Município: CATANDUVA

C.N.P.J.: 13.520.391/0001-17

UF: SP CEP: 15801-240

Telefone: (17) 3522-2091

## RECURSOS

|                                                |              |
|------------------------------------------------|--------------|
| (+) SALDO ANTERIOR DE SUPERAVITS ACUMULADOS    | 103.875,86 C |
| (+) AJUSTES CREDORES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES  | 0,00 C       |
| (+) REVERSÃO DE RESERVAS                       | 0,00 C       |
| (+) SUPERAVITS DO EXERCÍCIO                    | 2.845,60 C   |
| (-) SALDO ANTERIOR DE DEFICITS ACUMULADOS      | 115.585,72 D |
| (+) AJUSTES DEVEDORES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 0,00 D       |
| (+) DEFICITS DO EXERCÍCIO                      | 0,00 D       |

**(=) SALDO A DISPOSIÇÃO 8.864,26 D**

## APLICAÇÕES

|                                                             |        |
|-------------------------------------------------------------|--------|
| (-) PARCELA DE SUPERAVITS ACUMULADOS INCORPORADO AO CAPITAL | 0,00 D |
| (-) TRANSFERÊNCIA PARA RESERVAS                             | 0,00 D |
| (-) DIVIDENDOS/LUCROS DISTRIBUÍDOS PAGOS OU CREDITADOS      | 0,00 D |

**(=) SALDO DAS APLICAÇÕES 0,00 D**

**(=) SALDO DE SUPERAVITS OU DEFICITS 8.864,26 D**

Reconhecemos a exatidão do presente DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Ressalvando que a responsabilidade do profissional contabilista fica restrita apenas ao aspecto meramente técnico desde que reconhecidamente operou com elementos, dados e comprovantes fornecidos pela empresa que se responsabiliza pela sua exatidão e veracidade.

Declaramos sob as penas de Lei que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por elas.

CATANDUVA-SP, 31 de janeiro de 2024.



JULIANA MARIA ROSA MACEDO  
Administrador de Grupo  
CPF: 330.629.118-83 / RG: 41.319.2490

ROSANA APARECIDA JOVEDI  
BEGIDO:09810427832

Assinado de forma digital por  
ROSANA APARECIDA JOVEDI  
BEGIDO:09810427832  
Dados: 2024.02.19 14:48:56 -03'00'

ROSANA APARECIDA JOVEDI BEGIDO  
Contador  
CRC: 1 SP 19870306  
CPF: 098.104.278-32