

CNPJ: 45.858.230/0001-24

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

**Balancete de Verificação**

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	269.155,45D	1.465.172,64	1.411.406,40	322.921,69 D
1.1	Circulante	24.298,09D	1.408.948,84	1.401.388,01	31.858,92 D
1.1.1	Caixa e Equivalentes de Caixa	21.191,40D	902.366,01	896.945,97	26.611,44 D
1.1.1.02	Banco C/Movimento-Recursos sem Restrição	3.503,16D	105.098,90	102.103,43	6.498,63 D
	87 Banco Santander S/A	3.503,16D	103.789,12	100.793,65	6.498,63 D
	92 (-) Cheques a Compensar	0,00D	1.309,78	1.309,78	0,00 D
1.1.1.03	Banco C/Movimento-Recursos com Restrição	0,63D	652.867,25	652.867,88	0,00 D
	138 BB - Agencia 6796-2	0,00D	214.947,16	214.947,16	0,00 D
	141 Banco do Brasil - Agencia 6796-2	0,63D	437.920,09	437.920,72	0,00 D
1.1.1.05	Aplic.Financeiras-Recursos com Restrição	17.687,61D	144.399,86	141.974,66	20.112,81 D
	5 Aplicações Banco do Brasil S/A	17.586,71D	33.483,22	37.955,58	13.114,35 D
	139 BB - ag 6796-2 - BB RF CP AUTOMATICO	100,90D	110.916,64	104.019,08	6.998,46 D
1.1.2	Créditos a Receber	3.106,69D	506.582,83	504.442,04	5.247,48 D
1.1.2.01	Subvenções e Assist. Govern. a Receber	0,00D	483.956,16	483.956,16	0,00 D
	6 Subvenções e Assist. Govern. a Receber	0,00D	483.956,16	483.956,16	0,00 D
1.1.2.03	Adiantamentos a Empregados	0,00D	12.165,41	12.165,41	0,00 D
	132 Adiantamento de Décimo terceiro	0,00D	12.165,41	12.165,41	0,00 D
1.1.2.06	Tributos a Recuperar	3.106,69D	10.461,26	8.320,47	5.247,48 D
	11 IR A Recuperar	0,00D	10,38	10,38	0,00 D
	162 INSS A COMPENSAR	3.106,69D	0,00	3.106,69	0,00 D
	182 PIS a compensar	0,00D	405,24	0,00	405,24 D
	183 Salário maternidade/familia a ocompensar	0,00D	10.045,64	5.203,40	4.842,24 D
1.2	Não Circulante	244.857,36D	56.223,80	10.018,39	291.062,77 D
1.2.3	Imobilizado	244.857,36D	56.223,80	10.018,39	291.062,77 D
1.2.3.01	Bens sem Restrição	255.917,35D	32.824,50	0,00	288.741,85 D
	93 Moveis e Utensilios e Instalações	111.286,35D	31.824,60	0,00	143.110,95 D
	94 Máquinas, Equipamentos e Instalações	12.600,00D	0,00	0,00	12.600,00 D
	97 Equipamentos de Informatica	7.031,00D	999,90	0,00	8.030,90 D
	143 CONSTRUÇÕES EM ANDAMENTO	125.000,00D	0,00	0,00	125.000,00 D
1.2.3.02	Bens com Restrição	0,00D	23.399,30	0,00	23.399,30 D
	21 Bens com Restrição	0,00D	23.399,30	0,00	23.399,30 D
1.2.3.03	(-) Depreciação Acumulada s/ restrição	11.059,99C	0,00	9.076,21	20.136,20 C
	144 DEPRE EDIFICIOS E CONSTRUÇÕES	4.999,56C	0,00	0,00	4.999,56 C
	145 DEPR EQUIPTOS/MAQUINAS/INST INDL	459,96C	0,00	0,00	459,96 C
	146 DEPR MOVEIS E UTENSILIOS	5.224,27C	0,00	9.001,22	14.225,49 C
	150 EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	376,20C	0,00	74,99	451,19 C
1.2.3.04	(-) Depreciação Acumulada c/restrição	0,00D	0,00	942,18	942,18 C
	184 Depreciação Acumulada	0,00D	0,00	942,18	942,18 C
2	PASSIVO	269.155,45C	1.937.197,11	1.990.963,35	322.921,69 C

---

**Balancete de Verificação**

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2.1	Circulante	71.773,06C	1.055.476,66	1.030.616,91	46.913,31 C
2.1.1	Fornecedores de bens e serviços	1.299,97C	52.214,86	53.382,67	2.467,78 C
2.1.1.01	Fornecedores de Bens	1.199,97C	40.220,61	39.291,75	271,11 C
	26 Fornecedores	1.199,97C	40.220,61	39.291,75	271,11 C
2.1.1.02	Fornecedores de Serviços	100,00C	11.994,25	14.090,92	2.196,67 C
	27 Fornecedores de Serviços	100,00C	11.994,25	14.090,92	2.196,67 C
2.1.2	Obrigações com Empregados	29.495,73C	515.362,68	489.632,24	3.765,29 C
2.1.2.01	Obrigações com Empregados	29.495,73C	515.362,68	489.632,24	3.765,29 C
	28 Salários a Pagar	25.192,70C	322.970,39	297.777,69	0,00 C
	120 Rescisão a Pagar	0,00C	16.880,33	16.880,33	0,00 C
	102 Ferias a Pagar	0,00C	26.619,33	26.619,33	0,00 C
	103 Fgts a recolher	3.267,71C	29.794,99	29.331,53	2.804,25 C
	104 Inss a recolher	1.035,32C	119.097,64	119.023,36	961,04 C
2.1.3	Obrigações Tributárias	981,75C	4.277,03	3.645,84	350,56 C
2.1.3.01	Obrigações Tributárias	981,75C	4.277,03	3.645,84	350,56 C
	29 Tributos a Recolher	981,75C	4.277,03	3.645,84	350,56 C
2.1.7	Subvenções e Assist. Govern.a Realizar	39.995,61C	483.622,09	483.956,16	40.329,68 C
2.1.7.01	Subvenções e Assist. Govern.a Realizar	39.995,61C	483.622,09	483.956,16	40.329,68 C
	33 Subvenções e Assist. Govern.a Realizar	39.995,61C	483.622,09	483.956,16	40.329,68 C
2.3	Patrimônio Líquido	197.382,39C	135.800,45	214.426,44	276.008,38 C
2.3.1	Patrimônio Social	204.235,15C	41.880,59	35.027,83	197.382,39 C
2.3.1.01	Patrimônio Social	204.235,15C	41.880,59	35.027,83	197.382,39 C
	38 Patrimônio Social	204.235,15C	41.880,59	35.027,83	197.382,39 C
2.3.4	Superávit ou Déficit Acumulado	6.852,76D	93.919,86	179.398,61	78.625,99 C
2.3.4.01	Superávit ou Déficit Acumulado	6.852,76D	93.919,86	179.398,61	78.625,99 C
	42 Superávit ou Déficit Acumulado	6.852,76D	93.919,86	179.398,61	78.625,99 C
2.9	Contas Auxiliares	0,00C	745.920,00	745.920,00	0,00 C
2.9.1	Contas Auxiliares	0,00C	745.920,00	745.920,00	0,00 C
2.9.1.01	Contas Auxiliares	0,00C	745.920,00	745.920,00	0,00 C
	43 Conta de Zeramento _ Ajustes ex ant	0,00C	745.920,00	745.920,00	0,00 C
3	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00C	686.534,33	686.534,33	0,00 C
3.1	Com Restrição	0,00C	485.854,61	485.854,61	0,00 C
3.1.3	Programa (Atividades)de Assist. Social	0,00C	485.735,09	485.735,09	0,00 C
3.1.3.01	Recursos Recebidos Ent.Governamentais	0,00C	485.735,09	485.735,09	0,00 C
	125 Receita de Subvenção - PM Paranapanema	0,00C	483.622,09	483.622,09	0,00 C
	161 Despesa Recuperável - FOPAG	0,00C	2.113,00	2.113,00	0,00 C
3.1.9	Rendimentos Financeiros	0,00C	119,52	119,52	0,00 C
3.1.9.01	Rendimentos Financeiros	0,00C	119,52	119,52	0,00 C
	58 Rendimentos Financeiros	0,00C	119,52	119,52	0,00 C

**Balancete de Verificação**

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3.2	Sem Restrição	0,00C	200.679,72	200.679,72	0,00 C
3.2.2	Contribuições e Doações Voluntárias	0,00C	75.955,00	75.955,00	0,00 C
3.2.2.01	Contribuições e Doações Voluntárias	0,00C	75.955,00	75.955,00	0,00 C
	174 Doação Nacional	0,00C	75.955,00	75.955,00	0,00 C
3.2.5	Outros Recursos Recebidos	0,00C	124.724,72	124.724,72	0,00 C
3.2.5.01	Outros Recursos Recebidos	0,00C	124.724,72	124.724,72	0,00 C
	130 Cota Patronal de INSS	0,00C	93.089,32	93.089,32	0,00 C
	133 Despesa Recuperável - fopag	0,00C	3.741,28	3.741,28	0,00 C
	158 Bazar e Eventos	0,00C	27.894,12	27.894,12	0,00 C
4	CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	0,00D	611.005,07	611.005,07	0,00 D
4.1	Com Programas (Atividades)	0,00D	267.971,63	267.971,63	0,00 D
4.1.1	Educação	0,00D	267.971,63	267.971,63	0,00 D
4.1.1.01	Despesas com Educação	0,00D	267.971,63	267.971,63	0,00 D
	64 Despesas com Educação - salario	0,00D	267.971,63	267.971,63	0,00 D
4.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00D	343.033,44	343.033,44	0,00 D
4.2.1	Administrativas	0,00D	343.033,44	343.033,44	0,00 D
4.2.1.01	Despesas Administrativas	0,00D	196.639,30	196.639,30	0,00 D
	72 Férias	0,00D	24.856,66	24.856,66	0,00 D
	73 13. Salario	0,00D	22.807,26	22.807,26	0,00 D
	105 Energia eletrica	0,00D	5.965,78	5.965,78	0,00 D
	106 Honorario contabeis	0,00D	8.297,10	8.297,10	0,00 D
	109 Agua e esgoto	0,00D	10.864,53	10.864,53	0,00 D
	118 Rescisão Trabalhista	0,00D	16.760,69	16.760,69	0,00 D
	122 Despesas Cartorios	0,00D	303,22	303,22	0,00 D
	149 Locação de Máquina e Equipamento	0,00D	1.000,00	1.000,00	0,00 D
	157 outras despesas diversas	0,00D	1.531,50	1.531,50	0,00 D
	168 Despesas Materiais de Escritorio e Exped	0,00D	715,00	715,00	0,00 D
	171 Gêneros alimentícios e limpeza	0,00D	90.106,29	90.106,29	0,00 D
	176 Material Pedagógico	0,00D	8.235,59	8.235,59	0,00 D
	177 Material Elétrico	0,00D	419,00	419,00	0,00 D
	181 Saude ocupacional	0,00D	4.776,68	4.776,68	0,00 D
4.2.1.02	Encargos Sociais	0,00D	128.011,75	128.011,75	0,00 D
	74 Inss	0,00D	94.851,99	94.851,99	0,00 D
	75 FGTS/GRRF	0,00D	29.331,53	29.331,53	0,00 D
	113 DARF	0,00D	3.828,23	3.828,23	0,00 D
4.2.1.03	Impostos e Taxas	0,00D	4.300,62	4.300,62	0,00 D
	101 TELEFONE-INTERNET	0,00D	3.948,35	3.948,35	0,00 D
	116 Juros, mults e encargos	0,00D	274,08	274,08	0,00 D
	137 taxas diversas	0,00D	78,19	78,19	0,00 D
4.2.1.05	Serviços Gerais	0,00D	3.803,00	3.803,00	0,00 D
	80 Serviços Tomados PJ	0,00D	1.825,00	1.825,00	0,00 D
	100 Despesas bancarias	0,00D	1.978,00	1.978,00	0,00 D

Empresa: CENTRO DE EDUCACAO INFANTIL CASA DA CRIANCA DE PARANAPANEMA IDALINA RODRIGLPágina: 4

CNPJ: 45.858.230/0001-24

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023


**Balancete de Verificação**

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4.2.1.06	Manutenção	0,00D	250,00	250,00	0,00 D
	81 Manutenção de Máquinas e Equipamentos	0,00D	250,00	250,00	0,00 D
4.2.1.07	Depreciação e Amortização	0,00D	10.018,39	10.018,39	0,00 D
	83 Despesa de Depreciação	0,00D	10.018,39	10.018,39	0,00 D
4.2.1.08	Perdas Diversas	0,00D	10,38	10,38	0,00 D
	85 Perdas Diversas	0,00D	10,38	10,38	0,00 D
<b>ATIVO</b>		269.155,45 D	1.465.172,64	1.411.406,40	322.921,69 D
<b>PASSIVO</b>		269.155,45 C	1.937.197,11	1.990.963,35	322.921,69 C
<b>RECEITA</b>		0,00 C	686.534,33	686.534,33	0,00 C
<b>DESPESA</b>		0,00 D	611.005,07	611.005,07	0,00 D
<b>CUSTO</b>		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
<b>RESULTADO</b>		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D

**RESULTADO**

0,00

Paranapanema, 31 de Dezembro de 2023.



Contador(a) Responsável  
FABIANA GONÇALVES MARTINS FRANCO  
CT CRC: 1SP173912/O-6



PRESIDENTE  
SILVANA ANDRADE  
CPF: 197.460.568-08

**Balanco Patrimonial**

<b>ATIVO</b>	<b>Notas</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Saldo Atual</b>
ATIVO		269.155,45	322.921,69
Circulante		24.298,09	31.858,92
Caixa e Equivalentes de Caixa	5.1.1	21.191,40	26.611,44
Banco C/Movimento-Recursos sem		3.503,16	6.498,63
Banco Santander S/A		3.503,16	6.498,63
Banco C/Movimento-Recursos com		0,63	0,00
Banco do Brasil - Agencia 6796-2		0,63	0,00
Aplic.Financeiras-Recursos com Restrição		17.687,61	20.112,81
Aplicações Banco do Brasil S/A		17.586,71	13.114,35
BB - ag 6796-2 - BB RF CP AUTOMATICO		100,90	6.998,46
Créditos a Receber	5.1.2	3.106,69	5.247,48
Tributos a Recuperar		3.106,69	5.247,48
INSS A COMPENSAR		3.106,69	0,00
PIS a compensar		0,00	405,24
Salário maternidade/familia a ocompensar		0,00	4.842,24
Não Circulante		244.857,36	291.062,77
Imobilizado	5.2.1	244.857,36	291.062,77
Bens sem Restrição		255.917,35	288.741,85
Moveis e Utensílios e Instalações		111.286,35	143.110,95
Máquinas, Equipamentos e Instalações		12.600,00	12.600,00
Equipamentos de Informatica		7.031,00	8.030,90
CONSTRUÇÕES EM ANDAMENTO		125.000,00	125.000,00
Bens com Restrição		0,00	23.399,30
Bens com Restrição		0,00	23.399,30
(-) Depreciação Acumulada s/ restrição		(11.059,99)	(20.136,20)
DEPRE EDIFICIOS E CONSTRUÇÕES		(4.999,56)	(4.999,56)
DEPR EQUIPTOS/MAQUINAS/INST INDL		(459,96)	(459,96)
DEPR MOVEIS E UTENSILIOS		(5.224,27)	(14.225,49)
EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA		(376,20)	(451,19)
(-) Depreciação Acumulada c/restrrição		0,00	(942,18)
Depreciação Acumulada		0,00	(942,18)
<b>PASSIVO</b>	<b>Notas</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Saldo Atual</b>
PASSIVO		269.155,45	322.921,69
Circulante		71.773,06	46.913,31
Fornecedores de bens e serviços	5.3.1	1.299,97	2.467,78
Fornecedores de Bens		1.199,97	271,11
Fornecedores		1.199,97	271,11
Fornecedores de Serviços		100,00	2.196,67
Fornecedores de Serviços		100,00	2.196,67
Obrigações com Empregados	5.3.2	29.495,73	3.765,29
Obrigações com Empregados		29.495,73	3.765,29
Salários a Pagar		25.192,70	0,00
Fgts a recolher		3.267,71	2.804,25
Inss a recolher		1.035,32	961,04
Obrigações Tributárias	5.3.3	981,75	350,56
Obrigações Tributárias		981,75	350,56
Tributos a Recolher		981,75	350,56
Subvenções e Assist. Govern.a Realizar	5.3.4	39.995,61	40.329,68
Subvenções e Assist. Govern.a Realizar		39.995,61	40.329,68
Subvenções e Assist. Govern.a Realizar		39.995,61	40.329,68

CNPJ: 45.858.230/0001-24

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

### Balanco Patrimonial

Patrimônio Líquido		197.382,39	276.008,38
Patrimônio Social		204.235,15	197.382,39
Patrimônio Social		204.235,15	197.382,39
Patrimônio Social		204.235,15	197.382,39
Superávit ou Déficit Acumulado	5.4	(6.852,76)	78.625,99
Superávit ou Déficit Acumulado		(6.852,76)	78.625,99
Superávit / Déficit do Exercício		(6.852,76)	78.625,99

Paranapanema, 31 de Dezembro de 2023.

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido importam em R\$ 322.921,69 (trezentos e vinte e dois mil, novecentos e vinte e um Reais e sessenta e nove Centavos)

  
\_\_\_\_\_  
Contador(a) Responsável

FABIANA GONÇALVES MARTINS FRANCO  
CT CRC: 1SP173912/O-6

  
\_\_\_\_\_  
PRESIDENTE

SILVANA ANDRADE  
CPF: 197.460.568-08

**Demonstração do Resultado do Período**

**Notas**

<i>RECEITAS OPERACIONAIS</i>		
<b>Com Restrição</b>		
Receita de Subvenção - PM Paranapanema	5.5.1	483.622,09 C
Despesa Recuperável - FOPAG	5.5.1	2.113,00 C
Rendimentos Financeiros	5.5.1	119,52 C
<b>Com Restrição Total:</b>		<b>485.854,61 C</b>
<b>Sem Restrição</b>		
Doação Nacional	5.5.2	75.955,00 C
Cota Patronal de INSS	5.5.2	93.089,32 C
Despesa Recuperável - fopag	5.5.2	3.741,28 C
Bazar e Eventos	5.5.2	27.894,12 C
<b>Sem Restrição Total:</b>		<b>200.679,72 C</b>
<b>RECEITAS OPERACIONAIS Total:</b>		<b>686.534,33 C</b>
<i>CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS</i>		
<b>Com Programas/ Atividades</b>		
Despesas com Educação - salario	5.6	266.850,54 D
Saude ocupacional	5.6	4.776,68 D
<b>Com Programas/ Atividades Total:</b>		<b>271.627,22 D</b>
<b>CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS Total:</b>		<b>271.627,22 D</b>
<i>DESPESAS OPERACIONAIS</i>		
<b>Administrativas</b>		
Férias		24.856,66 D
13. Salario	5.6	22.807,26 D
Energia eletrica	5.6	5.965,78 D
Honorario contabeis	5.6	8.297,10 D
Agua e esgoto	5.6	10.864,53 D
Rescisão Trabalhista	5.6	16.760,69 D
Despesas Cartorios	5.6	303,22 D
Locação de Máquina e Equipamento	5.6	1.000,00 D
outras despesas diversas	5.6	1.531,50 D
Despesas Materiais de Escritorio e Exped	5.6	715,00 D
Gêneros alimentícios e limpeza	5.6	90.106,29 D
Material Pedagógico	5.6	8.235,59 D
Material Elétrico	5.6	419,00 D
Inss	5.6	94.851,99 D
FGTS/GRRF	5.6	29.331,53 D
DARF	5.6	2.012,59 D
TELEFONE-INTERNET	5.6	3.948,35 D
Juros, mults e encargos	5.6	274,08 D
taxas diversas	5.6	78,19 D
Serviços Tomados PJ	5.6	1.825,00 D
Despesas bancarias	5.6	1.818,00 D
Manutenção de Máquinas e Equipamentos	5.6	250,00 D
Despesa de Depreciação	5.6	10.018,39 D
Perdas Diversas	5.6	10,38 D
<b>Administrativas Total:</b>		<b>336.281,12 D</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS Total:</b>		<b>336.281,12 D</b>
<i>OPERAÇÕES DESCONTINUADAS</i>		
<b>Superávit</b>		<b>78.625,99 C</b>
Paranapanema, 31 de dezembro de 2023.		
- - - -		

**CNPJ:** 45.858.230/0001-24

**Período:** 01/01/2023 a 31/12/2023

**Demonstração do Resultado do Período**

**Notas**



---

Contador(a) Responsável  
FABIANA GONÇALVES MARTINS FRANCO  
CT CRC: 1SP173912/O-6



---

PRESIDENTE  
SILVANA ANDRADE  
CPF: 197.460.568-08



### Notas Explicativas

Entidade: CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL CASA DA CRIANÇA DE PARAANAPANEMA IDALINA RODRIGUES CANGUEIRO

Período da Escrituração: 01/01/2023 A 31/12/2023

CNPJ: 45.858.230/0001-24

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

##### NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL:

O CENTRO DE EDUCAÇÃO INFANTIL-CASA DA CRIANÇA DE PARANAPANEMA - IDALINA RODRIGUES CANGUEIRO, é uma empresa jurídica de direito privado, de caráter educacional e de assistência social, que tem por finalidade a educação infantil, o ensino básico e a prestação de serviços de assistência social e se rege pelo Estatuto Social e pela legislação aplicável. Sua regência se dá pelo Estatuto Social com respaldo legal na Lei Federal nº 10406/2002.

##### NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

O sistema de contabilização, bem como as demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas com observação dos Princípios Fundamentais de Contabilidade e as Normas Brasileiras de Contabilidade. Houve observação dos preceitos previstos nas Resolução CFC nº 877/2000, que aprovou a NBC T 10.19 e Resolução nº 1409/2012, que aprovou a ITG 2002, destinadas às entidades de interesse social, sem finalidade de lucros.

##### NOTA 03 - FORMALIZAÇÃO DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL:

O sistema de escrituração dos seus atos e fatos administrativos é por meio de processo eletrônico. O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

Todos os documentos contábeis são arquivados na entidade em boa ordem.

##### NOTA 04 - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

###### I. Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações contábeis estão apresentadas em reais que é a moeda funcional da Entidade.

###### II. Ativo Circulante

São registrados pelo valor de custo de aquisição, acrescidos, quando aplicáveis, dos rendimentos e das variações monetárias auferidas.

###### III. Ativo Não Circulante - Imobilizado

São registrados pelo custo de aquisição, deduzidos as respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil econômica estimada dos bens. Conservação e manutenção, quando ocorridos são reconhecidos em contas de resultado.

###### IV. Passivo Circulante e Não Circulante

São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos até a data do balanço. Os valores que serão realizados ou liquidados após o encerramento do exercício social ou que ocorram nos próximos 12 meses, são demonstrados como não circulantes.

###### V. Despesas e Receitas

As receitas e despesas são registradas observância ao Regime de Competência dos exercícios, em que se destacam:

As receitas da entidade são obtidas através de parcerias e projetos com órgãos públicos e privados, doações, eventos e demais ações para captação de recursos. São apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com exigências físico legais.

As parcerias/projetos governamentais foram reconhecidas como receita ao longo do período e confrontadas com as despesas correspondentes, em base sistemática, observado o disposto na NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais.

###### VI. Apuração de Resultados

O resultado foi apurado segundo o regime de competência. As receitas são mensuradas pelo valor justo e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a entidade e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos

**Notas Explicativas**

incidentes sobre Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.

**NOTA 5 - BALANÇO PATRIMONIAL**

**NOTA 5.1 - ATIVO CIRCULANTE**

Este grupo está compostos por caixas e equivalentes de caixa, créditos a receber, adiantamentos.

**NOTA 5.1.1 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

Os valores registrados em disponibilidade referem-se a moedas em caixa, saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa. Além disso, as disponibilidades com restrição, aquelas que se referem a parcerias/projetos que exigem obrigações, estão contabilizadas separadamente das demais contas da entidade.

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>26.611,44</b>	<b>21.191,40</b>
CAIXA	0,00	0,00
BANCOS C/MOVIMENTO - RECURSOS COM RESTRIÇÃO	0,00	0,63
BANCOS C/MOVIMENTO - RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	6.498,63	3.503,16
APLIC. FINANCEIRAS - RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	0,00	0,00
APLIC. FINANCEIRAS - RECURSOS COM RESTRIÇÃO	20.112,81	17.687,61

**NOTA 5.1.2 - CRÉDITOS A RECEBER**

**NOTA 5.1.2.1 - SUBVENÇÕES E ASSISTÊNCIA GOVERNAMENTAL A RECEBER**

Valores a receber referentes a repasses decorrentes de contratos de parcerias, subvenções com órgãos públicos, firmados através de Termo de Colaboração/Fomento.

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
<b>SUBVENÇÕES E ASSIST. GOV. A RECEBER</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Subvenções e Assistência Gov. a Receber	0,00	0,00

**NOTA 5.1.2.2 - TRIBUTOS A RECUPERAR**

Valores de créditos decorrentes de salário-maternidade, que podem ser usados para compensação da contribuição previdenciária do INSS e Pis a compensar pago em duplicidade.

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
<b>SALÁRIO MATERNIDADE - INSS A COMPENSAR</b>	<b>5.247,48</b>	<b>3.106,69</b>
SALÁRIO MATERNIDADE/FAMÍLIA A COMPENSAR	4.842,24	3.106,69
PIS A COMPENSAR	405,24	0,00

**NOTA 5.2 - ATIVO NÃO CIRCULANTE**

**NOTA 5.2.1 - IMOBILIZADO**

Os ativos imobilizados estão registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em consideração as expectativas de vida útil econômica dos bens conforme estabelecido nas normas físicas vigentes. Aquisições para melhoria foram contabilizadas agregando valores aos bens. Manutenções foram contabilizadas em contas de resultado.

DESCRIÇÃO	SALDO LÍQUIDO 31/12/2022	DEPRECIACÃO EXERCÍCIO 31/12/2023	AQUISIÇÕES/BAIXA 31/12/2023	SALDO LIQUIDO 31/12/2023
<b>BENS SEM RESTRIÇÃO</b>	<b>244.857,36</b>	<b>-9.076,21</b>	<b>32.824,50</b>	<b>268.605,65</b>
Construções em andamento	120.000,44			120.000,44
Equipamentos de Informática	6.654,80	- 74,99	999,90	7.579,71
Móveis e Utensílios	106.062,08	-9.001,22	31.824,60	128.885,46
Máquinas Equipamentos e Instalação	12.140,04			12.140,04

CNPJ: 45.858.230/0001-24

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

**Notas Explicativas**

<b>BENS COM RESTRIÇÃO</b>	<b>0,00</b>	<b>-942,18</b>	<b>23.399,30</b>	<b>23.457,12</b>
Bens com Restrição	0,00	-942,18	23.399,30	23.057,12

**NOTA 5.3 - PASSIVO CIRCULANTE**

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores, obrigações trabalhistas, tributárias, outras obrigações e parcerias e subvenções a realizar.

**NOTA 5.3.1 - FORNECEDORES DE BENS E SERVIÇOS**

Os valores registrados nas contas de fornecedores compreendem as operações necessárias para o atendimento da entidade, cujos saldos são demonstrados ao valor de contratação e das notas fiscais, sendo classificados no passivo circulante quando o pagamento for devido no período de até um ano. Ultrapassando esse período são apresentados no passivo não circulante. Nesse grupo temos fornecedores de bens, produtos e serviços.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>FORNECEDORES DE BENS E SERVIÇOS</b>	<b>2.467,78</b>	<b>1.299,97</b>
Fornecedores de Bens e Serviços	2.467,78	1.299,97

**NOTA 5.3.2 - OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS**

Refere-se a valores calculados com base nos direitos adquiridos pelos funcionários até o término do exercício e incluem os encargos sociais e impostos correspondentes.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS</b>	<b>3.765,29</b>	<b>29.495,73</b>
Salário a pagar	0,00	25.192,70
INSS a recolher	961,04	1.035,32
FGTS a pagar	2.804,25	3.267,71

**NOTA 5.3.3 - OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS**

São registrados todos os tributos e contribuições a recolher referentes a retenções de impostos na contratação de serviços de terceiros, tais como o Imposto sobre Serviço, Imposto de Renda, as Contribuições Federais sobre serviços de terceiros e Contribuições Previdenciárias.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>350,56</b>	<b>981,75</b>
Tributos a recolher	350,56	981,75

**NOTA 5.3.4 - SUBVENÇÕES E ASSISTENCIA GOVERNAMENTAL A REALIZAR**

Valores a realizar referente repasses decorrentes de contratos de parcerias, subvenções com órgãos públicos, que serão posteriormente utilizados. Enquanto não realizados serão demonstrados em conta específica no passivo, após seu reconhecimento serão em contas de resultado.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>SUBVENÇÕES E ASSISTÊNCIA GOVERNAMENTAL A REALIZAR</b>	<b>40.329,68</b>	<b>39.995,61</b>
Subvenções e Assistência Governamental a Realizar	40.329,68	39.995,61

**NOTA 5.3.5 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

O patrimônio líquido compreende o Patrimônio Social, o Resultado do Período e os ajustes de avaliação patrimonial.

**NOTA 5.4 - RESULTADO DO EXERCÍCIO**

Em 2023 foi apresentado um superávit de R\$ 78.625,99, que será incorporado no exercício de 2024 ao patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estruturarias e a Resolução CFC Nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 - Entidade Sem Finalidade de Lucro, após deliberado em Assembléia, bem como, será incorporado o superávit/déficit acumulado de exercício anteriores totalizando R\$78.625,99.

**NOTA 5.5 - RECEITAS OPERACIONAIS**

**Notas Explicativas**

Em 2022 a entidade obteve como Receita o valor R\$ 675.799,19, sendo aplicados integralmente para a manutenção das sus atividades e finalidades estatutárias.

**NOTA 5.5.1 - RECURSOS RECEBIDOS ENTIDADES GOVERNAMENTAIS**

Recursos firmados com órgãos governamentais, que visam atender a demanda social a cargo do Poder Público. As parcerias contratadas e o reconhecimento de suas receitas e despesas, estão em conformidade com o estatuto da entidade.

<b>VALORES RECEBIDOS - COM RESTRIÇÃO</b>	<b>2023</b>
Receita de Subvenção - PM. Paranapanema	483.622,09
Rendimentos Financeiros	119,52
Doação	0,00
Despesa Recuperável	2.113,00
<b>TOTAL RECEBIDO</b>	<b>485.854,61</b>

**NOTA 5.5.2 - OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS**

Trata-se de recursos captados através de eventos, bazares, doações de pessoas jurídicas e físicas, rendimentos financeiros de recursos próprios, entre outros, sendo reconhecidas como receita quando efetivamente recebidas. Sendo todo o valor captado utilizado integralmente para a manutenção das finalidades estatutárias, em virtude de o valor repassado pelo poder público não ser suficiente para manter todos os custos dos serviços ofertados.

<b>VALORES RECEBIDOS - SEM RESTRIÇÃO</b>	<b>2023</b>
Doação Nacional	75.955,00
Rendimentos Financeiros	0,00
Cespesa Recuprável - fopag	3.741,28
Cota Patronal INSS	93.089,32
Bazar e Eventos	27.894,12
<b>TOTAL RECEBIDO</b>	<b>200.679,72</b>

**NOTA 5.6 - CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS**

Em 2022 a entidade obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 640.771,36, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

<b>CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>2023</b>
Com Programas/Atividades	271.627,22
Despesas Administrativas	336.281,12
<b>TOTAL DE CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>607.908,34</b>

**NOTA 5.7 - GRATUIDADES E ASSISTÊNCIA SOCIAL**

Estão demonstradas conforme legislação vigente lei nº 12.868/2013. Todos os serviços são prestados de forma gratuita para todos os usuários, sem a exigência de qualquer contraprestação, pagamento, contribuição por parte do usuário.

**NOTA 5.8 - DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA**

A demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC Nº 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução do CFC Nº 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 - demonstração de Fluxos de Caixa. O Método na elaboração que a entidade optou foi INDIRETO.

**NOTA 5.9 - DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO**

A demonstração de Mutação do Patrimônio foi elaborada em conformidade com a Lei 6.404/1976. Nela se evidenciou as variações ocorridas em todas as contas que compõem o Patrimônio Líquido (PL).

CNPJ: 45.858.230/0001-24

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Notas Explicativas



Contador(a) Responsável  
FABIANA GONÇALVES MARTINS FRANCO  
CT CRC: 1SP173912/O-6



PRESIDENTE  
SILVANA ANDRADE  
CPF: 197.460.568-08

**DFC Terceiro Setor**

**2023**

**2022**

**Modo Indireto**

<b>Fluxo de Caixa Originados de:</b>	<b>Valores em R\$</b>	
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
Superávit do Período	78.625,99 D	35.027,83 D
Ajustes por:		
(+) Depreciação	10.018,39 D	3.663,59 D
(+) Amortização	0,00 C	0,00 C
(+) Perda de Variação Cambial	0,00 C	0,00 C
(-) Ganho na Venda de Bens do Imobilizado	0,00 C	0,00 C
<b>Superávit Ajustado</b>	<b>88.644,38 D</b>	<b>38.691,42 D</b>
<b>Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes</b>		
Mensalidades de Terceiros	0,00 C	0,00 C
Atendimentos Realizados	0,00 C	0,00 C
Adiantamentos a Empregados	0,00 C	0,00 C
Adiantamentos a Fornecedores	0,00 C	0,00 C
Recursos de Parcerias em Projetos	0,00 C	0,00 C
Tributos a Recuperar	3.106,69 D	3.106,69 C
Despesas Antecipadas	0,00 C	0,00 C
Outros Valores a Receber	0,00 C	0,00 C
<b>Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes</b>		
Fornecedores de bens e serviços	1.167,81 D	695,03 C
Obrigações com Empregados	25.730,44 C	25.571,93 D
Obrigações Tributárias	631,19 C	518,60 D
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	0,00 C	0,00 C
Recursos de Projetos em Execução	0,00 C	0,00 C
Recursos de Convênios em Execução	0,00 C	0,00 C
Subvenções e Assistências Governamentais	334,07 D	25.670,39 C
Outras Obrigações a Pagar	0,00 C	0,00 C
<b>Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>66.891,32 D</b>	<b>35.309,84 D</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>		
Recursos Recebidos pela Venda de Bens	0,00 C	0,00 C
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	0,00 C	0,00 C
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	42.105,08 C	44.210,00 C
<b>Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento</b>	<b>42.105,08 C</b>	<b>44.210,00 C</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>		
Recebimentos de Empréstimos	0,00 C	0,00 C
Outros Recebimentos por Financiamentos	0,00 C	0,00 C
Pagamentos de Empréstimos	0,00 C	0,00 C
Pagamentos de Arrendamento Mercantil	0,00 C	0,00 C
<b>Caixa Líquido Consumido pelas Atividades Financiamento</b>	<b>0,00 C</b>	<b>0,00 C</b>
<b>Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>24.786,24 D</b>	
<b>Diminuição Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>		<b>8.900,16 C</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa de Início do Período</b>	<b>21.191,40 D</b>	<b>38.761,46 D</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período</b>	<b>26.611,44 D</b>	<b>21.191,40 D</b>

CNPJ: 45.858.230/0001-24

Período: 01/01 a 31/12

DFC Terceiro Setor

2023

2022

Modo Indireto

Paranapanema, 31 de Dezembro de 2023.



Contador(a) Responsável

FABIANA GONÇALVES MARTINS FRANCO

CT CRC: ISP173912/O-6



PRESIDENTE

SILVANA ANDRADE

CPF: 197.460.568-08

CNPJ: 45.858.230/0001-24

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

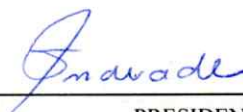
**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**

	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes Aval. Patrimonial	Superávit / Déficit	Total do Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2022	204.235,15	0,00	0,00	(6.852,76)	197.382,39
Movimento do Período					
Aumento do Patrimônio Social	35.027,83	0,00	0,00	0,00	35.027,83
Diminuição do Patrimônio Social	(41.880,59)	0,00	0,00	0,00	(41.880,59)
Superávit / Déficit do Período	0,00	0,00	0,00	78.625,99	78.625,99
Ajustes da Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00	6.852,76	6.852,76
Recursos de Superávit com Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Superávit de Recursos sem Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos Finais	197.382,39	0,00	0,00	78.625,99	276.008,38

Paranapanema, 31 de Dezembro de 2023.



Contador(a) Responsável  
FABIANA GONÇALVES MARTINS FRANCO  
CT CRC: 1SP173912/O-6



PRESIDENTE  
SILVANA ANDRADE  
CPF: 197.460.568-08