

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS****31 DE DEZEMBRO DE 2023****CNPJ 44.189.173/0001-75****Avenida Carlos Gomes, 185 – Vila Palmares – Sto André – SP
Telefone: (11) 4991-7791 / diretoria@instituicaopadrerubens.org.br****ATIVO**

	2023	2022	N. Explicativa
<u>ATIVO</u>	292.172,39	593.596,38	
<u>CIRCULANTE</u>	192.698,77	511.222,72	
<u>BENS NUMERÁRIOS</u>	174,18	524,65	
CAIXA	174,18	524,65	
<u>BANCOS C/ MOVIMENTO</u>	62,47	10,00	
BANCO ITAÚ S/A. C/MOV.N 1 (08555-2)	10,00	10,00	
BANCO INTER. PAG SEGURO	52,47	0,00	
<u>APLICAÇÃO DE LIQUIDEZ IMEDIATA</u>	152.131,85	432.113,59	
APLICAÇÃO FINANCEIRA – CDB AUT ITAÚ	1.254,33	55.927,32	
APLICAÇÃO FINANCEIRA. – ITAÚ - FIXA	35.559,14	36.255,80	
CEF - APLICAÇÃO FINANCEIRA	47.540,35	163.074,65	
CEF - S/A. POUPANÇA	67.778,03	176.855,82	
	182.559,98	484.909,14	
<u>OUTROS DIREITOS</u>	49.702,07	47.035,17	
CONTAS INTER. (DOAÇÃO SOLUTIONS)	124,50	43,00	
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	0,00	17.196,07	
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	27.746,23	29.438,59	
PRÊMIO DE SEGUROS A APROPRIAR	252,34	157,51	
REEMBOLSO DE PAGAMENTO A MAIOR/INDEVIDO	1.579,00	0,00	
CARTÃO PAG SEGURO	0,00	200,00	
<u>TRIBUTOS A RECUPERAR/ COMPENSAR</u>	726,06	5.760,38	
INSS A COMPENSAR	0,00	5034,44	
IMPOSTO DE RENDA RETIDO A RECUPERAR	726,06	725,94	
<u>ESTOQUES</u>	9.902,14	25.778,93	
ALMOXARIFADO - ME	3.303,50	11.630,50	
ALMOXARIFADO - MLH	4.465,52	3.648,64	
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	906,12	6.242,57	
BRINDES	1.227,00	4.257,22	

ATIVO NÃO CIRCULANTE		
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2.196,80	560,00
TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO	2.196,80	560,00
PERMANENTE	97.276,28	81.813,66
IMOBILIZADO	272.499,7	238.207,55
BIBLIOTECA	3.065,48	3.065,48
BRINQUEDOS	7.280,00	7.280,00
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	64.708,77	64.808,77
INSTALAÇÕES	68.042,12	33.649,97
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	111.503,33	111.503,33
VEÍCULOS	17.900,00	17.900,00
DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS	-175.322,886	-156.393,89
(-) DEPR. S/BIBLIOTECA	-3.065,48	-3.065,48
(-) DEPR. S/BRINQUEDOS	-4.696,03	-4.390,99
(-) DEPR. S/COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	-43.163,646	-36.428,76
(-) DEPR. S/INSTALAÇÕES	-27.285,48	-23.446,64
(-) DEPR. S/MÓVEIS E UTENSÍLIOS	-79.212,25	-71.162,02
(-) DEPR. S/VEÍCULOS	-17.900,00	-17.900,00
TOTAL DO ATIVO	175.322,88	156.393,89

PASSIVO

	2023	2022	N. Explicativa
<u>PASSIVO</u>	292.172,398	593.596,38	
PASSIVO CIRCULANTE	87.723,32	62.567,07	
<u>IMPOST. A RECOLHER</u>	83,60	41,41	
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	74,642	33,02	
ISSQN A RECOLHER	8,96	8,39	
<u>OBRIGAÇÕES TRABALHISTA</u>	12.653,51	11.146,62	
FGTS A RECOLHER	6.477,82	6.279,87	
INSS A RECOLHER	4.976,22	3.448,78	
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	1.199,47	1.417,97	
FORNECEDORES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A PAGAR	8.115,70	2.540,45	
FORNECEDORES	7.404,46	2.357,92	
CONTAS A PAGAR	711,24	0,00	
VALORES DESCON. INDEVIDAMENTE	0,00	182,53	
<u>PROVISÕES</u>	66.870,59	48.838,59	
PROVISÕES PARA FÉRIAS	50.423,13	37.915,61	
FGTS S/ PROVISÃO DE FÉRIAS	16.447,38	10.922,98	
<u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	204.449,07	531.029,31	
<u>CAPITAL SOCIAL</u>	531.029,31	174.246,48	NE 11
SUPERAVIT-DEFICIT DO EXERCICIO	- 326.580,24	356.782,83	

DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO			
	2023	2022	N. Explicativa
RECEITAS OPERACIONAIS	<u>1.207.701,27</u>	<u>1.840.516,45</u>	
SEM RESTRIÇÃO	108.018,00	232.088,55	
DOAÇÕES EM ESPÉCIE	31.783,33	109.031,96	NE 6, 7 E 8
RECEITA C/ EVENTOS	51.581,41	80.866,89	
DOAÇÕES EM GÊNEROS DIVERSOS	17.597,26	1.445,00	NE 9
BENEF. RECEB. SERV. VOLUNTÁRIOS	7.056,00	9.176,00	NE 10
COM RESTRIÇÃO	1.099.683,27	1.608.427,90	
DOAÇÃO - COOP FAZ BEM P/ COMUNIDADE	0,00	59.000,00	
REC. DA SECR. EDUC.-TERMO 202/2018	1.099.683,27	1.401.000,00	NE 5
DOAÇÕES EM GÊNEROS DIVERSOS PJ	0,00	34.067,02	
REC. VERBA PARLAMENTAR - TERMO ADITIVO 220/2022	0,00	10.000,00	
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	<u>91.909,51</u>	<u>123.801,64</u>	
OUTROS RECURSOS	42.263,03	29.146,05	
RECEITA CRÉDITO NOTA FISCAL PAULISTA	19.238,61	28.957,09	
RENDAS DIVERSAS	23.024,42	12.222,42	
RENDAS DIVERSAS	0,00	94,48	
RECEITAS FINANCEIRAS	<u>49.646,48</u>	<u>94.655,59</u>	
RENDAS DE INVESTIMENTOS	22.333,43	92.138,46	
RENDAS DE INVESTIMENTOS	0,00	2.517,13	
RENDAS DIVERSAS	2.559,65	0,00	
ISENÇÃO DO INSS	16.315,63	0,00	NE 16
ISENÇÃO PIS	8.437,77	0,00	NE 16
DESPESAS	<u>1.566.364,74</u>	<u>1.448.221,57</u>	
SEM RESTRIÇÃO	<u>202.632,65</u>	<u>154.948,05</u>	
COMPRAS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	25.505,06	34.054,04	
LOCAÇÕES	320,00	220,00	
ESTADIAS	26,55	64,50	
BRINDES	7.401,64	10.818,02	
CARTÓRIO	1.131,12	280,46	
CORREIO	55,16	201,15	
DESPESAS C/ EVENTOS EXTERNO	400,00	31.638,97	
DESPESAS C/ EVENTOS INTERNO	23.666,00	5.124,05	
COMBUSTÍVEIS	2.959,00	4.095,57	
CONDUÇÃO	2350,32	1.425,73	
MANUTENCAO DE VEICULOS	1.242,99	3.278,22	
LICENCIAMENTO DE VEÍCULOS	333,35	312,36	
DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS - GLOSA PSA	926,19	1.038,59	

DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

PRÊMIO DE SEGURO DE VIDA	0,00	321,37
PRÊMIO DE SEGUROS DIVERSOS	914,50	638,09
INFORMÁTICA E SISTEMAS	0,00	7.507,56
DESPESAS C/ SEGURANCA	6.933,36	2.023,30
DESPESAS COM CÓPIAS E FOTOCÓPIAS	506,00	0,00
DESPESAS DE CONTABILIDADE, ASSESSORIA E CONSULTORIA	0,00	14.068,00
DESPESAS C/ BENEF. DE SERV. VOLUNTÁRIO	7.056,00	9.176,00
DESPESAS DIVERSAS	3.160,10	1.766,00
ITENS PRIMEIROS SOCORROS	0,00	189,10
JUROS PASSIVOS	35,48	0,00
JUROS E MULTA DE MORA	1.812,48	456,98
OFERTAS DE DOAÇÕES	0,00	1.445,00
REFORMAS E CONSERVAÇÃO	1.236,00	2.031,10
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	10.452,58	301,87
PREJUÍZOS DIVERSOS	0,00	7,98
DESPESAS E COM. BANCÁRIAS	3.457,53	4.881,60
IOF	0,00	0,00
CURSOS E PALESTRAS	3.401,43	2.320,00
UNIFORMES E EPI'S	0,00	692,87
MEDICAMENTOS	422,00	0,00
COMPRAS MAT. DE LIMPEZA E HIGIENE	0,00	1.472,66
MANUTENÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	41.793,88	0,00
MANUTENÇÃO PREDIAL	33.505,56	0,00
DEPRECIAÇÕES	18.928,99	14.541,91
UNIFORMES E EPI'S	349,38	0,00
DESPESAS C/ CONDUÇÃO E TRANSPORTE	2.350,00	0,00
<u>COM RESTRIÇÃO</u>	1.341.328,69	1.293.273,52
COMPRAS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	0,00	8.905,16
SALÁRIOS E ORDENADOS	730.097,44	725.598,46
13o SALÁRIO	63.891,41	65.532,51
FÉRIAS	88.502,19	91.673,19
ESTAGIÁRIOS	139,97	0,00
PRÊMIO DE SEGURO DE VIDA	2.299,87	1.920,59
PROGR. CONTR. MÉDICO OCUP. - PCMSO	3.061,93	4.030,93
COTA DO FGTS - OPTANTES	106.843,47	82.355,96
VALE TRANSPORTE	46.693,19	27.528,78
VALE ALIMENTAÇÃO	129.400,33	63.515,79
DESPESAS C/ PLANO PSICOLÓGICO	479,20	0,00
COMPRAS MAT. DE LIMPEZA E HIGIENE	26.119,12	33.459,93
LOCAÇÕES	0,00	4.887,60
ÁGUA	37.508,20	51.632,09
ENERGIA ELÉTRICA	9.894,00	12.530,91

TELEFONE	4.779,47	5.741,82
INTERNET	1.164,27	1.111,76
GÁS	5.910,00	5.211,04
CURSOS E PALESTRAS	0,00	3.573,00

DRE - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

REFORMAS E CONSERVAÇÃO	0,00	36.107,64
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	7.520,59	3.401,44
PUBLICAÇÕES	1.000,00	960,00
INFORMÁTICA E SISTEMAS	17.385,77	20.331,24
DESPESAS DE CONTABILIDADE, ASSESSORIA E CONSULTORIA	38.521,01	24.610,00
DESPESAS NÃO DEDUTÍVEIS	0,00	18.634,74
PREJUÍZOS DIVERSOS	0,00	18,94
OFERTAS DE DOAÇÃO	20.117,26	34.067,02

3 - RESULTADOS DO EXERCÍCIO	DÉFICIT	SUPERÁVIT	
	266.753,96	356.782,83	NE 12

-

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - 2023

ATIVIDADES OPERACIONAIS	Acumulado	
	2023	2022
(+) RECEITA C/ EVENTO	5.818,62	15.882,22
(+) RENDAS DIVERSAS	0,00	7,00
(+) DOAÇÕES PESSOA FÍSICA	0,00	1.090,00
(+) DOAÇÕES ANÔNIMAS	0,00	295,60
RESUMO		
(-) PAGAMENTO DE COMPRAS GÊNEROS ALIMENTÍCIOS	-2.606,34	-3.641,21
(-) PAGAMENTO DE DESPESAS COM/ CARTÓRIOS	-15,94	-160,46
(-) PAGAMENTO DE DESPESAS COM CONDUÇÃO E ESTADIAS	-328,85	-469,75
(-) PAGAMENTO DE DESPESAS C/ CORRESPONDÊNCIAS	-55,16	-155,95
(-) PAGAMENTO DE DESPESAS C/ FOTOCÓPIAS E IMPRESSÕES	-277,37	-191,09
(-) PAGAMENTO DE DESPESAS C/ MATERIAIS DE HIGIENE E LIMPEZA	-305,15	0,00
(-) PAGAMENTO DE DESPESAS DIVERSAS	-238,29	-397,31
(-) PAGAMENTO DE DESPESAS COM CONSERVAÇÃO	-286,00	-315,00
(-) PAGAMENTO DESPESAS C/ EVENTOS	-222,00	-4.148,50
(-) PAGAMENTO C/ MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	-167,99	-416,66
(-) DEPÓSITOS BANCÁRIOS	-596,00	-7.036,00
(+) CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	-350,47	342,89
(-) FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	-350,47	342,89
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-350,47	342,89
Redução das Disponibilidades	-350,47	342,89
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	524,65	181,76
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	174,18	524,65
SALDOS		
BANCO ITAÚ S/A. CONTA 08555-2	-10,00	10,00
CAIXA ECON FEDERAL 2156-0	0,00	0,00
CAIXA	-174,18	524,65
CONTA PAG SEGURO	-52,47	0,00
TOTAL	-283,18	534,65

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Patrimônio Social	Ajustes	Sup/Déficit Acumulado	TOTAL	
SALDO EM 31 DEZEMBRO DE 2019	131.974,26		42.972,35	174.946,61	
<i>Ajustes de Exercícios anteriores</i>				0,00	
Transferido para Patrimônio Social	42.972,35		-42.972,35	0,00	
<i>Superávit de 2020</i>			142.749,19	142.749,19	
SALDO EM 31 DEZEMBRO DE 2020	174.946,61		142.749,19	317.695,80	
<i>Ajustes de Exercícios anteriores</i>				0,00	
Transferido para Patrimônio Social	142.749,19		-142.749,19	0,00	
<i>Déficit de 2021</i>			-143.449,32	-143.449,3	
SALDO EM 31 DEZEMBRO DE 2021	317.695,80		-143.449,32	174.246,48	
<i>Ajustes de Exercícios anteriores</i>				0,00	
Transferido para Patrimônio Social	143.449,32		-143.449,32	0,00	
<i>Superávit de 2022</i>			356.782,83	356.782,83	
SALDO EM 31 DEZEMBRO DE 2022	174.246,48		356.782,83	531.029,31	
<i>Ajustes de Exercícios anteriores</i>	59.826,28		-59.826,28	0,00	NE 13
Transferido para Patrimônio Social	356.782,83		-356.782,96	0,00	
<i>Déficit de 2023</i>			-266.753,96	-266.753,96	
SALDO EM 31 DEZEMBRO DE 2023	531.029,31		-266.753,96	204.449,96	

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, bem como, as demais Demonstrações Financeiras, Retro Transcritas e Apresentadas até 31 de dezembro de 2023.

PRESIDENTE

CLEITON HENRIQUE PEREIRA
CPF: 330.972.728-95

TÉCNICO CONTÁBIL

RONALDO NOGUEIRA
CRC: 1SP239745/O-1
CPF: 163.549.458-37

TESOUREIRO

RAIMUNDO F. VIEIRA DA SILVA
CPF: 043.324.264-79

PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal da Creche João XXIII, examinou as demonstrações contábeis relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022 e após verificar que os documentos mencionados refletem a situação econômico-financeira da Associação, recomenda a sua aprovação na Assembleia Geral Ordinária.

Santo André, 31 de dezembro de 2023.

MARIA SUELÍ PIOVEZAN RUIZ
CPF: 047.429.788-89

PATRÍCIA MARCHINI
CPF: 192.697.768-83

OTAVIO TREVISANI
CPF: 047.429.788-89

NOTAS EXPLICATIVAS

- 1) A INSTITUIÇÃO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL PADRE RUBENS CHASSERAUX, constituída em 15 de novembro de 1971 é uma associação de direito privado, de caráter assistencial e educacional, sem fins lucrativos e econômicos, com sede à Av. Carlos Gomes, 185, Vila Palmares, Santo André, Estado de São Paulo e foro na comarca de Santo André, que terá duração por tempo indeterminado tem por finalidade:
 - I. Atender crianças em situação de vulnerabilidade e risco por meio de atividades socioeducativas, culturais e lúdicas, além dos cuidados necessários a sua proteção e seu desenvolvimento biopsicossocial;
 - II. Contribuir para o fortalecimento dos vínculos afetivos entre as crianças, adolescentes, famílias e comunidade;
 - III. Promover ações de geração de renda e inclusão produtiva para as famílias e comunidade;
 - IV. Desenvolver cursos, campanhas, palestras e estudos filosóficos sobre diversos assuntos do cotidiano, de maneira a promover a ética, a paz, a cidadania e outros valores universais, de modo a colaborar para a construção de uma sociedade digna, justa e fraterna.
- 2) As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em conformidade com a Lei nº 6.404/76 e resolução CFC nº 877/2000, que aprovou a NBCT 10.19.
- 3) A prática contábil adotada é pelo regime de competência.
- 4) As receitas da Instituição Padre Rubens são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, avisos bancários, recibos e outros.
- 5) A entidade recebeu no exercício de 2023 os valores de:
 - I. R\$ 1.099.683,27 (Um milhão, noventa e nove mil, seiscentos e oitenta e três reais e vinte e sete centavos), referente ao convênio nº 202/2018 com a Secretaria de Educação - Prefeitura de Santo André - PSA
- 6) Eventualmente a entidade recebe doações de pessoas físicas
 - I. 2023 - R\$ 1.960,00 (Um mil, novecentos e sessenta reais)
- 7) Eventualmente a entidade recebe doações anônimas
 - I. 2023 - R\$ 16.126,33 (Dezesseis mil, cento e vinte seis reais e trinta e três centavos)
- 8) Eventualmente a entidade recebe doações anônimas
 - I. 2023 - R\$ 13.697,00 (Treze mil, seiscentos e noventa e sete reais)
- 9) As doações recebidas em 2023 referente a alimentos, vestuários, calçados, brinquedos, roupas de cama, mesa e banho, etc., totalizaram R\$ 17.597,26 (Dezessete mil, quinhentos e noventa e sete reais e seis centavos).
- 10) Os serviços prestados por voluntários foram contabilizados como se pagos fossem debitando-se as contas de despesas e em contrapartida as contas de receitas, não alterando assim o resultado do exercício, no total de R\$ 7.056,00 (Sete mil e cinquenta e seis reais).

- 11) O saldo da conta patrimônio social, foi composto da seguinte forma:

Saldo do exercício em 31/12/2022	531.029,31
Déficit apurado em 2023	-266.753,96
Ajuste do exercício de 2022	-59.826,28
Saldo em 31/12/2023	204.449,07

- 12) Déficit apurado no exercício: **R\$ 266.753,96**
- 13) O ajuste do exercício de 2022 se refere ao valor de R\$59.826,28 lançado a maior na conta de receita de rendas de investimentos, aumentando o superavit de 2022 e o saldo da conta de aplicações financeiras - CEF, que ora se regulariza.
- 14) Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com o seu estatuto social, demonstrados pelas despesas e investimentos patrimoniais.
- 15) Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) – A Associação foi consagrada pelo Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social para o período de 06/12/2018 a 06/12/2021, através da Portaria n 857 do

MEC, publicada no DOU no dia 05/12/2018. A gratuidade foi aplicada em 100% em suas finalidades institucionais.

- 16) Renúncia Fiscal 2023: No ano de 2023 a Associação obteve **R\$ 24.753,40** de renúncia Fiscal:

Descrição	Valor
Previdência	R\$ 16.315,63
PIS	R\$ 8.437,77
Total	R\$ 24.753,40

- 17) Imunidade Tributária – A Instituição Padre Rubens é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea “C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.
- 18) Isenção Tributária – A Associação é isenta da incidência das Contribuições Sociais por força da Lei nº 9,532/97, Lei nº 11.096/05 e Lei nº 12.101/09.

Santo André, 31 de dezembro de 2023.

PRESIDENTE

CLEITON HENRIQUE PEREIRA
CPF: 330.972.728-95

TÉCNICO CONTÁBIL

RONALDO NOGUEIRA
CRC: 1SP239745/O-1
CPF: 163.549.458-37

TESOUREIRO

RAIMUNDO F. VIEIRA DA SILVA
CPF: 043.324.264-79