

TERMO DE ABERTURA

Contém este LIVRO DIÁRIO número 001 (um), 00002 (duas) Folhas numeradas eletronicamente do número 00001 ao número 00002 e se destina a escrituração dos lançamentos das operações próprias do estabelecimento do contribuinte abaixo identificado.

Razão Social: ASSOCI.ESPIRITUAL CAMINHOS DE ARUANDA
Endereço: Rua Mario Garcia, 272
Bairro: Jardim Residencial M
Cidade: Valinhos
Estado: SP
CEP: 13.277-755
Inscrição Estadual:
C.N.P.J./C.P.F.: 44.326.055/0001-61
Data de Encerramento do Exercício Social: 31/12/2023

Valinhos , 31 de Dezembro de 2023

EDUARDO BORGIANI
PRESIDENTE
RG: 54327295
CPF: 710.446.478-68

JORDES DA SILVA SANTOS
CONTADOR
CPF: 438.114.773-15
CRC: 1SP264528/S-1 UF: SP

Consolidação: Empresa

Grau: 4

Encerrado em: 31/12/2023

| | 12/2023 | 12/2022 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| ATIVO | 21.742,11 | 16.548,68 |
| ATIVO CIRCULANTE | 21.742,11 | 16.548,68 |
| DISPONIBILIDADES | 21.742,11 | 16.548,68 |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO | 21.742,11 | 16.548,68 |
| TOTAL DO ATIVO | 21.742,11 | 16.548,68 |
| PASSIVO | 21.742,11 | 16.548,68 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 21.742,11 | 16.548,68 |
| SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADOS | 21.742,11 | 16.548,68 |
| SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADOS | 21.742,11 | 16.548,68 |
| TOTAL DO PASSIVO | 21.742,11 | 16.548,68 |

Reconhecemos a exatidão do presente Balço Patrimonial com base nas informações e na documentação apresentada, encerrado em 31/12/2023, somando tanto no Ativo como no Passivo, a importância de R\$ 21.742,11 (vinte e um mil, setecentos e quarenta e dois reais e onze centavos), e em 31/12/2022, somando tanto no Ativo como no Passivo, a importância de R\$ 16.548,68 (dezesesseis mil, quinhentos e quarenta e oito reais e sessenta e oito centavos).

EDUARDO BORGIANI
PRESIDENTE
CPF 710.446.478-68

JORDES DA SILVA SANTOS
CONTADOR
CRC 1SP264528/S-1

Consolidação: Empresa

Grau: 4

| | 2023 | 2022 |
|--|------------------|------------------|
| RECEITA OPERACIONAL BRUTA | 88.950,63 | 47.921,15 |
| RECEITA BRUTA DE ASSOCIADOS | 88.950,63 | 47.921,15 |
| RECEITA BRUTA ASSOCIATIVA | 88.950,63 | 47.921,15 |
| RECEITA LÍQUIDA | 88.950,63 | 47.921,15 |
| CUSTOS | 0,00 | 24.738,01 |
| CUSTO OPERACIONAL | 0,00 | 23.708,01 |
| CUSTO OPERACIONAL | 0,00 | 23.708,01 |
| CUSTO DE SERVIÇOS PRESTADOS | 0,00 | 1.030,00 |
| CUSTO DE SERVIÇOS PRESTADOS | 0,00 | 1.030,00 |
| LUCRO BRUTO | 88.950,63 | 23.183,14 |
| DESPESAS OPERACIONAIS | 83.757,20 | 6.634,46 |
| DESPESAS OPERACIONAIS | 83.757,20 | 6.634,46 |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | 83.757,20 | 6.634,46 |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | 83.757,20 | 6.634,46 |
| RESULTADO ANTES DAS OPERAÇÕES FINANCEIRAS | 5.193,43 | 16.548,68 |
| RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES TRIBUTÁRIAS | 5.193,43 | 16.548,68 |
| LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO | 5.193,43 | 16.548,68 |

EDUARDO BORGIANI
PRESIDENTE
CPF 710.446.478-68

JORDES DA SILVA SANTOS
CONTADOR
CRC 1SP264528/S-1

Consolidação: Empresa

Método: Direto

| Conta | Descrição | 12/2023 | 12/2022 |
|--|-------------------------------|------------|------------|
| 1 | OPERACIONAIS | 0,00 | 0,00 |
| 1.001 | Recebimento de clientes | 0,00 | 0,00 |
| 1.005 | Juros recebidos | 0,00 | 0,00 |
| 1.010 | Outros recebimentos | 0,00 | 0,00 |
| 1.201 | Pagamento a fornecedores | 0,00 | 0,00 |
| 1.205 | Pagamento a empregados | 0,00 | 0,00 |
| 1.210 | Pagamento de tributos | 0,00 | 0,00 |
| 1.215 | Juros pagos | 0,00 | 0,00 |
| 1.220 | Despesas gerais | 0,00 | 0,00 |
| 1.225 | Outros Pagamentos | 0,00 | 0,00 |
| 2 | INVESTIMENTO | 0,00 | 0,00 |
| 2.001 | Ativo imobilizado | 0,00 | 0,00 |
| 2.005 | Investimentos | 0,00 | 0,00 |
| 3 | FINANCIAMENTO | 0,00 | 0,00 |
| 3.001 | Empréstimos | 0,00 | 0,00 |
| 3.005 | Integralizações de capital | 0,00 | 0,00 |
| Outras Entradas (contas não vinculadas) | | 88.950,63 | 47.921,15 |
| 3101020001 | SERVIÇOS PRESTADOS | 88.950,63 | 0,00 |
| 3101020004 | CONTRIBUIÇÃO ASSOCIATIVA | 0,00 | 47.921,15 |
| Outras Saídas (contas não vinculadas) | | -83.757,20 | -31.372,47 |
| 4202010002 | ÁGUA | 0,00 | -9.574,54 |
| 4202010030 | ENERGIA ELÉTRICA | 0,00 | -919,64 |
| 4202010031 | TELEFONE | 0,00 | -13.213,83 |
| 4203010017 | SERVIÇOS TOMADOS DE TERCEIROS | 0,00 | -1.030,00 |
| 4302010022 | HONORÁRIOS CONTÁBEIS | 0,00 | -3.500,00 |
| 4302010039 | IPTU | 0,00 | -3.134,46 |
| 4302010051 | SERVIÇOS TOMADOS DE TERCEIROS | -83.757,20 | 0,00 |
| Aumento/Redução de Caixa e Equivalentes de Caixa | | 5.193,43 | 16.548,68 |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | | | |
| No início do Período | | 16.548,68 | 0,00 |
| No final do Período | | 21.742,11 | 16.548,68 |
| Variação | | 5.193,43 | 16.548,68 |

EDUARDO BORGIANI
PRESIDENTE
CPF 710.446.478-68

JORDES DA SILVA SANTOS
CONTADOR
CRC 1SP264528/S-1

Mês/Ano: 12/2023

| | Capital social | Capital a integralizar | Ágio na emissão de ações | Subvenções para investimentos | Ações em tesouraria | Reserva legal | Reserva estatutária | Reserva para contingências | Reserva de lucros a realizar | Lucros ou prejuízos acumulados | Outros resultados abrangentes | Total do Patrimônio Líquido |
|--|----------------|------------------------|--------------------------|-------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| Saldos Iniciais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RESULTADO DO EXERCÍCIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Transações de Capital com os Sócios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transações de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outros Resultados Abrangentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldos Finais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Mês/Ano: 12/2022

| | Capital social | Capital a integralizar | Ágio na emissão de ações | Subvenções para investimentos | Ações em tesouraria | Reserva legal | Reserva estatutária | Reserva para contingências | Reserva de lucros a realizar | Lucros ou prejuízos acumulados | Outros resultados abrangentes | Total do Patrimônio Líquido |
|--|----------------|------------------------|--------------------------|-------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| Saldos Iniciais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RESULTADO DO EXERCÍCIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Transações de Capital com os Sócios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Transações de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outros Resultados Abrangentes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldos Finais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

EDUARDO BORGIANI
PRESIDENTE
CPF 710.446.478-68

JORDES DA SILVA SANTOS
CONTADOR
CRC 1SP264528/S-1

Estabelecimento: 01 - ASSOCI.ESPIRITUAL CAMINHOS DE ARUANDA - 44.326.055/0001-61**1. CONTEXTO OPERACIONAL:**

NOTA 01

A Entidade Associação Espiritual de Umbanda Cristã, Cultural, social e Beneficente "Caminhos de Aruanda, CNPJ 44.326.055/0001-61, é pessoa Organização Religiosa, de fins não econômicos e sem fins lucrativos, tem como finalidade:

a) Desenvolver atividades educacionais, recreativas, sociais, esportivas, culturais, profissionais, de promoção a saúde, de prevenção ambiental, de assistência social, visando a promoção do ser humano em todas as necessidades.

b) Organização dos trabalhadores para orientação e formação de mão de obra, através de cursos educacionais e profissionais, círculos de estudos técnicos, culturais, assistenciais, hortas comunitárias, cursos amparo e assistência a dependentes químicos adolescentes e adultos.

c) Pleitear junto ao poder público as soluções para as necessidades do bairro jardim Morumbi.

d) Organização de trabalhos, orientação e assistência à crianças, ao adolescente e ao idoso.

Todos os serviços prestados pelo Caminhos de Aruanda, para os seus assistidos, serão permanentes e gratuitos e no desenvolvimento de suas atividades a entidade não fará distinção alguma, entre seus assistidos, quanto à raça, sexo, cor, condição social, credo político ou religioso.

NOTA 02

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, em consonância as práticas contábeis em conformidade com as Leis N° 11.638/07 e N° 11.941/09, Lei Complementar N° 187/2021, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC N° 1409/12, que aprovou a ITG 2002 e ITG 2002 (R1), norma específica para instituições de caráter social, sem fins lucrativos.

Em atendimento a Lei Complementar N° 187/2021 em seu art. 3°, inciso IV, mantém escrituração contábil regular que registre as receitas e as despesas, bem como o registro em gratuidade, de forma segregada, em consonância com as normas do Conselho Federal de Contabilidade e com a legislação fiscal em vigor.

2. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03

Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriadas em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade, respectivamente, sendo aqueles vencíveis até o exercício seguinte classificados no Circulante, enquanto os que irão vencer após o término do exercício seguinte, foram classificados no Longo Prazo.

Os repasses financeiros provenientes de contribuições associativas, doações e parcerias com Entidades privadas, são contabilizados em conta específica no passivo, e após a prestação de contas os recursos utilizados são reconhecidos como receitas.

As receitas geradas pela prestação de contas dos recursos utilizados foram contabilizadas em grupo específico de receita e despesas, segregado dos recursos próprios.

NOTA 04

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis.

| ATIVO | NOTAS EXPLICATIVA | 2023 | 2022 |
|--|------------------------------|---------------------|-------------|
| CIRCULANTE | | | |
| CAIXA | NT04 | 21.742,11 | 16.548,68 |
| BANCOS C/MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO | NT04 | | |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS S/ RESTRIÇÃO | NT05 | | |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS C/ RESTRIÇÃO | NT05 | | |
| | | | |
| CONVÊNIOS, SUBVENÇÕES E PARCERIAS FMAS CO-FINANCIAMENTO MUNICIPAL | NT03 | | |
| FUNDAÇÃO FEAC | NT03 | | |
| | | | |
| OUTROS VALORES A RECEBER ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS ADIANTAMENTO A FORNECEDORES | | | |
| | | | |
| TOTAL DO CIRCULANTE | | | |
| | | | |
| NÃO CIRCULANTE IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO RESTRIÇÃO (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA | | | |
| | | | |
| TOTAL DO NÃO CIRCULANTE TOTAL ATIVO | | | |
| | | | |
| PASSIVO | | | |
| CIRCULANTE | | | |
| | | | |
| FORNECEDORES | | | |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS | NT04 | | |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | | | |
| | | | |
| CONVÊNIOS, SUBVENÇÕES E PARCERIAS FMAS CO-FINANCIAMENTO MUNICIPAL FMD CA FUNDAÇÃO FEAC | | | |
| | | | |
| RECEITA DIFERIDA RECEITA DIFERIDA | | | |
| | | | |
| TOTAL DO CIRCULANTE | | | |
| | | | |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO PATRIMÔNIO SOCIAL | | | |
| | | | |
| AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO | | | |
| | | | |
| TOTAL DO PATRIMÔNIO SOCIAL | R\$21.742,11 | R\$16.548,68 | |
| TOTAL PASSIVO | R\$21.742,11 | R\$16.548,68 | |

NOTA 05

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor da aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, com base no regime de competência.

NOTA 06

A entidade recebeu doações de pessoas físicas e/ou jurídicas. No ano de 2023, além das doações a entidade contou com as seguintes receitas:

A entidade desenvolveu as atividades relativas às áreas de atuação, de acordo com as diretrizes da Secretaria Municipal de Assistência Social e Segurança Alimentar e do Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente.

EDUARDO BORGIANI
PRESIDENTE
CPF 710.446.478-68

JORDES DA SILVA SANTOS
CONTADOR
CRC 1SP264528/S-1

TERMO DE ENCERRAMENTO

Contém este LIVRO DIÁRIO número 001 (um), 00009 (nove) Folhas numeradas eletronicamente do número 00001 ao número 00009 e se destinou a escrituração dos lançamentos das operações próprias do estabelecimento do contribuinte abaixo identificado, referentes ao período de 01/01/2023 a 31/12/2023

Razão Social: ASSOCI.ESPIRITUAL CAMINHOS DE ARUANDA
Endereço: Rua Mario Garcia, 272
Bairro: Jardim Residencial M
Cidade: Valinhos
Estado: SP
CEP: 13.277-755
Inscrição Estadual:
C.N.P.J./C.P.F.: 44.326.055/0001-61

Valinhos , 31 de Dezembro de 2023

EDUARDO BORGIANI
PRESIDENTE
RG: 54327295
CPF: 710.446.478-68

JORDES DA SILVA SANTOS
CONTADOR
CPF: 438.114.773-15
CRC: 1SP264528/S-1 UF: SP