

ACS – ASSOCIAÇÃO DA CARIDADE SOCIAL MA/PI
CNPJ (MF) N.º: 06.460.554/0001-58
BACABAL – MARANHÃO

BALANÇO PATRIMONIAL 2022 (Valores Expressos em R\$)			DEMONSTRAÇÃO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO 2022 (Valores Expressos em R\$)		
	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>			<u>31/12/2022</u>
ATIVO	552.620,95	499.229,04	RECEITAS ASSISTÊNCIAIS	(+)	1.032.852,92
ATIVO CIRCULANTE	177.630,38	148.503,58	SEM RESTRIÇÕES		
DISPONIBILIDADES	127.768,74	115.503,56	Doações de Pessoas Físicas		662,00
Caixa	31.661,26	4.792,80	Doações de Entidades		3.000,00
Bancos C/ Movimento	11.146,45	870,34	Doações do Exterior		772.591,06
Bancos C/Aplicação	84.961,03	109.840,42	Doações das Ir. Franciscanas		105.000,00
IMPOSTOS RECUPERAR	58,04	0,00	Subvenção Estadual		151.599,86
IR a Recuperar	58,04	0,00	CUSTOS ASSISTÊNCIAIS	(-)	823.758,55
ADIANTAMENTOS	49.803,60	33.000,02	Com Pessoal		727.497,40
A Funcionários	35.750,00	0,00	Com Encargos Sociais		96.261,15
Adiantamento Férias	14.053,60	33.000,02	SUPERÁVIT OPER. BRUTO	(=)	209.094,37
ATIVO NÃO CIRCULANTE	374.990,57	350.725,46	DESPESAS ASSISTENCIAIS	(-)	68.577,13
IMOBILIZADO	374.990,57	350.725,46	Com Desp. Administrativas		7.746,02
Bens Imóveis	240.321,14	240.321,14	Com Depreciação/Amortização		60.831,11
Bens Móveis	431.790,97	468.356,97	SUPERÁVIT OPER. - I	(=)	140.517,24
Veículos	243.657,21	243.657,21	DESPESAS FILANTRÓPICAS	(-)	276.572,25
(-) Depreciação Acumulada	(540.778,75)	(601.609,86)	Com Doações a Pessoas Físicas		0,00
PASSIVO	552.620,95	499.229,04	Com Núcleos Assistenciais		276.572,25
PASSIVO CIRCULANTE	0,00	71.912,33	SUPERÁVIT OPERACIONAL	(=)	(136.055,01)
OBRIG. TRABALHISTAS	0,00	62.703,41	OUTRAS RECEITAS	(-)	(16.319,75)
Salários a Pagar	0,00	35.226,84	Outras Despesas		0,00
Rescisões a Pagar	0,00	27.476,57	(-) Outras Receitas		16.319,75
OBRIG. A RECOLHER	0,00	9.208,92	RESULTADO FINANCEIRO	(-)	5.568,98
FGTS a Recolher	0,00	4.605,24	Despesas Financeiras		10.843,05
INSS a Recolher	0,00	3.871,99	(-) Receitas Financeiras		5.274,07
IRRF a Recolher	0,00	731,69	SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DO	(=)	(125.304,24)
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0,00	0,00			
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	552.620,95	427.316,71			
Patrimônio Social	540.752,91	552.620,95			
Superávit/Déficit do	11.868,04	(125.304,24)			
Transferências Patrimoniais	0,00	0,00			
C. EXTRA PATRIMONIAIS	0,00	0,00			
COMPENSAÇÕES ATIVAS	111.916,75	178.682,06			
IMUNIZAÇÕES E ISENÇÕES	111.916,75	178.682,06			
Quota Patronal	111.916,75	178.682,06			
COMPENSAÇÕES PASSIVAS	(111.916,75)	(178.682,06)			
IMUNIZAÇÕES E ISENÇÕES	(111.916,75)	(178.682,06)			
Sede Regional	(40.911,00)	(33.949,69)			
Projeto Madre Rosa	(71.005,75)	(144.732,37)			

Bacabal - Maranhão, 31 de dezembro de 2022.

Lucia de Fatima T. Verde

LUCIA DE FATIMA TEIXEIRA VERDE
PRESIDENTE – CPF 001.448.733-03

Kristhiano Martins de Lima

KRISTHIANO MARTINS DE LIMA
CONTADOR - CRC/MA 011036/O-2

ACS – ASSOCIAÇÃO DA CARIDADE SOCIAL MA/PI

CNPJ (MF) N.º: 06.460.554/0001-58

BACABAL – MARANHÃO

DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS

(Valores Expressos em R\$)

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>
ORIGENS		
Superávit (Déficit) do Exercício	11.868,04	(125.304,24)
(+) Depreciação	46.442,88	60.831,11
Total das Origens	58.310,92	(64.473,13)
APLICAÇÕES		
Aquisição de Imobilizado	8.321,08	36.566,00
Total de Aplicações	8.321,08	36.566,00
VARIAÇÃO DO CAPITAL CIRCULANTE LÍQUIDO		
(+) Variação do Ativo Circulante	26.791,90	(29.126,80)
(-) Variação do Passivo Circulante	(23.197,94)	71.912,33
Aumento ou Redução do Capital Circulante Líquido	49.989,84	(101.039,13)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(Valores Expressos em R\$)

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>
SALDO ANTERIOR	540.752,91	552.620,95
(+) Acréscimo/Decréscimo Patrimonial	11.868,04	(125.304,24)
(+) Transferências Recebidas	0,00	0,00
SALDO ATUAL	552.620,95	427.316,71

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (MODELO INDIRETO)

(Valores Expressos em R\$)

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit (Déficit) do período	11.868,04	(125.304,24)
Ajuste		
(+) Depreciações	46.442,88	60.831,11
(=) Superávit (Déficit) ajustado	58.310,92	(64.473,13)
(-) Diminuição (aumento) dos Ativos	8.608,22	(16.861,62)
Adiantamentos	8.554,88	(16.803,58)
Impostos a Recuperar	53,34	(58,04)
(+) Aumento (diminuição) dos Passivos	(23.197,94)	71.912,33
Salários a Pagar	(16.976,22)	62.703,41
Impostos e Encargos Sociais	(6.221,72)	9.208,92
(=) Caixa Líquido Gerado (Consumido) pelas Atividades	26.504,76	24.300,82
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Recebimento pela Venda de Imobilizado	0,00	0,00
Pagamento pela Compra de Imobilizado	8.321,08	36.566,00
(=) Caixa Líquido Gerado (Consumido) pelos Investimentos	(8.321,08)	(36.566,00)
Aumento (diminuição) Líquido no Caixa e Equivalentes	18.183,68	(12.265,18)
Caixa e Equivalentes no Início do Período	109.585,06	127.768,74
Caixa e Equivalentes no Fim do Período	127.768,74	115.503,56

Bacabal - Maranhão, 31 de dezembro de 2022.

*Lucia de Fatima E. Verde*LUCIA DE FATIMA TEIXEIRA VERDE
PRESIDENTE – CPF 001.448.733-03*Kristhiano Martins de Lima*KRISTHIANO MARTINS DE LIMA
CONTADOR - CRC/MA 011036/O-2

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

DE 01 DE JANEIRO A 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

I – CONTEXTO OPERACIONAL: A ASSOCIAÇÃO DA CARIDADE SOCIAL MARANHÃO-PIAUI, é uma Associação Civil e Religiosa de Direito Privado, de caráter de assistência social, sem fins econômicos, fundada em 10 de dezembro de 1963 na cidade de Bacabal, Maranhão, que tem por finalidade: Promover a cultura e a educação nos vários graus de ensino, oferecer locais apropriados para instalação de centros formativos e culturais em benefício da comunidade, dedicar-se e dinamizar a educação popular para o exercício da cidadania em áreas carentes, dedicar-se a educação religiosa, dedicar-se a atividades culturais, dedicar-se às obras de promoção humana, beneficente, filantrópica e de assistência social, acolher e prestar assistência social e promocional ao menor carente, adolescente e ao idoso, que se encontra em meios carentes, promovendo a orientação e o acompanhamento das famílias, dar atendimento e assessoramento aos beneficiários da lei orgânica da assistência social, na defesa e garantia de seus direitos, dedicar-se e promover em unidades próprias, a recuperação de dependentes químicos, locação de bens imóveis, com ou sem alojamento para complemento do auto sustento.

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES: As Demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas em conformidade com a Lei nº 6.404/76 e ITG 2002.

III – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS: A prática Contábil adotada é regime de competência. Os direitos e obrigações da Entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais. As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação acrescida dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, com base no regime de competência. A Entidade não mantém a Provisão para Devedores Duvidosos em decorrência de suas finalidades filantrópicas e assistenciais. A Entidade não mantém em seus estabelecimentos estoques de bens e mercadorias, sendo que as aquisições efetuadas para as suas atividades assistenciais limitam-se à suas necessidades ocasionais. O imobilizado se apresenta pelo custo de aquisição ou valor original, visto que a entidade não procedeu à Correção Monetária de Balanços em exercícios anteriores. A entidade no ano de 2022 procedeu a Depreciação/Amortização do ativo imobilizado de acordo com a legislação vigente, calculando assim através da depreciação linear, no valor de 60.831,11 (sessenta mil oitocentos e trinta e um reais e onze centavos). As receitas da Entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As receitas estão apuradas, de acordo com o REGIME DE COMPETÊNCIA, não existindo em 31 de dezembro de 2022, receitas futuras ou a receber. As despesas da Entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências legal-fiscais. Eventualmente a Entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou pessoas jurídicas. No ano de 2022 a entidade aplicou integralmente os recursos na sua obra assistencial, tendo recebido as seguintes doações: De Pessoas Físicas – R\$ 662,00 (seiscentos e

sessenta e dois reais); De Entidades Filantrópicas – R\$ 3.000,00 (três mil reais); De Doações do Exterior – R\$ 772.591,06 (setecentos e setenta e dois mil quinhentos e noventa e um reais e seis centavos); De Doações da Congregação das Irmãs Franciscanas Nossa Senhora dos Anjos – R\$ 105.000,00 (cento e cinco mil reais); De Doações (Subvenções) Estaduais - Programa Nota Legal – R\$ 151.599,86 (cento e cinquenta e um mil quinhentos e noventa e nove reais e oitenta e seis centavos). A Entidade durante o ano de 2022, não recebeu auxílios, doações e/ou subvenções do Poder Público que do Governo Federal e Municipal. Entretanto a Entidade recebeu doações e/ou subvenções do Poder Público Estadual o valor de R\$ 151.599,86 (cento e cinquenta e um mil quinhentos e noventa e nove reais e oitenta e seis centavos), através do resgate de créditos do Programa “Nota Legal”, instituído pela Lei Estadual nº 10.279/2015. A Entidade obteve em 2022, Receitas de Aplicações Financeiras e Rendimentos e Poupança no valor de R\$ 5.274,07 (cinco mil duzentos e setenta e quatro reais e sete centavos). A título de Outras Receitas, através de Rendas de Eventos, Artesanato, Rifas, Camisas Comemorativas e Bens o valor de R\$ 16.319,75 (dezesseis mil trezentos e dezenove reais e setenta e cinco centavos). Os recursos da Entidade foram aplicados integralmente em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais, constando nas Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2022. A Entidade utiliza-se das Contas Extra Patrimoniais - Compensações Ativas e Passivas, constante do Balanço Patrimonial, para o registro e controle do Custo da Isenção da Quota Patronal de Previdência Social Usufruída e para outros controles de interesse da Instituição. No atendimento ao disposto na Lei nº 12.101/2009 e Decreto Federal nº 7.237/10 a Entidade no ano de 2022, concedeu as seguintes gratuidades: Núcleos e Projetos Assistenciais - R\$ 276.572,25 (duzentos e setenta e seis mil quinhentos e setenta e dois reais e vinte e cinco centavos). Custos e Despesas Assistenciais – R\$ 903.178,73 (novecentos e três mil cento e setenta e oito reais e setenta e três centavos). O custo da isenção da quota patronal de previdência social usufruída pela Entidade no ano de 2022 foi de R\$ 178.682,06 (cento e setenta e oito mil seiscentos e oitenta e dois reais e seis centavos). A Entidade deixa de proceder à auditoria contábil em 2022, em virtude de ter auferido receita bruta inferior ao estabelecido, de acordo com o § 3º do Artigo nº 4º da Resolução nº 177 de 10 de agosto de 2000, do Conselho Nacional da Assistência Social. Além da Lei Federal 12.101/09 alterada pela Lei 12.848/13. A Entidade para melhor e adequadamente executar os seus objetivos estatutários e filantrópicos, imobilizou e realizou benfeitorias durante o ano calendário de 2022, a quantia de R\$ 36.566,00 (trinta e seis mil quinhentos e sessenta e seis reais). A Entidade apurou em 31 de dezembro de 2022, um DÉFICIT no valor de R\$ 125.304,24 (cento e vinte e cinco mil trezentos e quatro reais e vinte e quatro centavos). **Lucia de Fatima Teixeira Verde – Presidente (CPF: 001.448.733-03); Krishiano Martins de Lima – Contador (CRC-MA nº011036-O/2).**