

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2023

INSTITUTO GOLD - GERAÇÃO DE OURO

Elaborado por:



BALANÇO PATRIMONIAL

| Descrição | Nota Explicativa | 2023 | 2022 |
|---|------------------|--------------------|--------------------|
| | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| ATIVO | | 506.969,51D | 263.696,48D |
| CIRCULANTE | N.E. 5.1 | 462.497,82D | 231.879,05D |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | N.E. 5.1.1 | 83.415,12D | 162.442,98D |
| BANCOS CONTA MOVIMENTO | | 274,50D | 408,03D |
| COM RESTRIÇÃO | | 0,00 | 133,53D |
| ASSISTÊNCIA SOCIAL | | 0,00 | 133,53D |
| Banco do Brasil 39010-0 Federal | | 0,00 | 133,53D |
| SEM RESTRIÇÃO | | 274,50D | 274,50D |
| RECURSOS PRÓPRIOS | | 274,50D | 274,50D |
| Banco do Brasil 36722-2 | | 274,50D | 274,50D |
| BANCOS CONTA APLICAÇÃO | N.E. 5.1.2 | 83.140,62D | 162.034,95D |
| COM RESTRIÇÃO | | 57.458,98D | 136.319,18D |
| ASSISTÊNCIA SOCIAL | | 28.934,39D | 136.319,18D |
| Aplic. BB 39011-9 Municipal | | 25.518,64D | 14.071,54D |
| Aplic. BB 45600-4 Secid Emenda | | 2.380,13D | 0,00 |
| Aplic. BB 45599-7 Mairinque | | 0,00 | 1.131,70D |
| Aplic. BB 47347-2 Mairinque | | 735,31D | 121.115,94D |
| Aplic. BB 45599-7 Mairinque RF Simples Ágil | | 300,31D | 0,00 |
| ESPORTE | | 28.524,59D | 0,00 |
| Aplic. BB 46037-0 Esporte | | 28.524,59D | 0,00 |
| SEM RESTRIÇÃO | | 25.681,64D | 25.715,77D |
| RECURSOS PRÓPRIOS | | 25.681,64D | 25.715,77D |
| Aplic. BB 34513-X | | 564,71D | 598,84D |
| Aplic. BB 36722-2 | | 1.971,73D | 1.971,73D |
| Aplic. BB 45235-1 | | 170,99D | 170,99D |
| Aplic. BB 36723-0 | | 19.471,27D | 19.471,27D |
| Banco do Brasil CDB/RDB | | 3.502,94D | 3.502,94D |
| CREDITOS A RECEBER | N.E. 5.1.3 | 162.429,19D | 67.112,31D |
| CREDITOS A RECEBER | | 162.429,19D | 67.112,31D |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER | | 162.429,19D | 67.112,31D |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER | N.E. 5.1.3.1 | 162.429,19D | 67.112,31D |
| BB Consórcio | | 162.429,19D | 67.112,31D |
| ADIANTAMENTOS | N.E. 5.1.4 | 216.189,80D | 2.323,76D |
| ADIANTAMENTOS | | 216.189,80D | 2.323,76D |
| ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS | N.E. 5.1.4.1 | 1.246,27D | 380,59D |
| ASSISTÊNCIA SOCIAL | | 1.246,27D | 380,59D |
| Adiantamento de Férias | | 0,00 | 380,59D |
| Adiantamento de Rescisões | | 1.246,27D | 0,00 |
| ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES | N.E. 5.1.4.2 | 214.293,73D | 1.943,17D |
| ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES | | 214.293,73D | 1.943,17D |
| Adiantamento a Fornecedores | | 214.293,73D | 0,00 |
| Adiantamento a Terceiros | | 0,00 | 1.943,17D |
| DESPESAS ANTECIPADAS | N.E. 5.1.4.3 | 649,80D | 0,00 |
| DESPESAS ANTECIPADAS | | 649,80D | 0,00 |
| Seguro de Imóveis a Apropriar | | 649,80D | 0,00 |
| TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR | N.E. 5.1.5 | 463,71D | 0,00 |
| TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR | | 463,71D | 0,00 |
| TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR | | 463,71D | 0,00 |
| TRIBUTOS FEDERAIS | | 463,71D | 0,00 |
| INSS a Recuperar | | 194,55D | 0,00 |

BALANÇO PATRIMONIAL

| Descrição | Nota Explicativa | 2023 | 2022 |
|--|------------------|--------------------|--------------------|
| | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| PIS a Recuperar | | 269,16D | 0,00 |
| NAO CIRCULANTE | N.E. 5.2 | 44.471,69D | 31.817,43D |
| ATIVO IMOBILIZADO | N.E. 5.2.1 | 44.471,69D | 31.817,43D |
| ATIVO IMOBILIZADO | | 44.471,69D | 31.817,43D |
| SEM RESTRIÇÃO | | 44.471,69D | 31.817,43D |
| SEM RESTRIÇÃO | | 60.052,59D | 40.949,15D |
| Benfeitoria em Imóveis de terceiros | | 3.590,00D | 3.590,00D |
| Máquinas e Equipamentos | | 16.024,44D | 4.420,00D |
| Equipamentos de Informática | | 13.978,15D | 6.479,15D |
| Móveis e Utensílios | | 26.460,00D | 26.460,00D |
| (-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO | | 15.580,90C | 9.131,72C |
| (-) Depreciação Acumulada Benfeitoria em Imóveis | | 143,64C | 0,00 |
| (-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos | | 2.298,56C | 958,14C |
| (-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática | | 4.733,28C | 2.414,16C |
| (-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios | | 8.405,42C | 5.759,42C |
| PASSIVO | | 506.969,51C | 263.696,48C |
| CIRCULANTE | N.E. 5.3 | 201.403,24C | 147.771,60C |
| FORNECEDORES A PAGAR | | 35.690,13C | 38.986,57C |
| FORNECEDORES A PAGAR | N.E. 5.3.1 | 35.690,13C | 38.986,57C |
| FORNECEDORES | | 35.690,13C | 38.986,57C |
| FORNECEDORES | | 35.690,13C | 38.986,57C |
| Drogaria Marsyl Ltda - Me | | 404,47C | 0,00 |
| Alianza Comercio De Alimentos Ltda | | 2.915,75C | 0,00 |
| Centro De Terapia Ocupacional E Terapias Integradas De Sor | | 23.045,00C | 0,00 |
| ajb store e assistencia tecnica ltda epp | | 0,00 | 3.200,00C |
| Tabeliao De Protesto De Letras E Titulos De Sorocaba | | 566,85C | 0,00 |
| Jad Zogheib Cia Ltda | | 1.590,41C | 0,00 |
| Supermercado Molina Ltda | | 704,30C | 0,00 |
| Antunes & Teixeira Ltda Epp | | 928,40C | 0,00 |
| Sorocaba Copos Distribuidora Ltda | | 540,00C | 0,00 |
| Comercio De Tintas Pig Ltda | | 4.994,95C | 0,00 |
| CBS-Cestas Básicas Sorocaba Eireli | | 0,00 | 5.974,67C |
| Alexandre Ferraz do Nascimento ME | | 0,00 | 24.636,90C |
| Construcont Assessoria Contábil LTDA | | 0,00 | 5.175,00C |
| OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES | N.E. 5.3.2 | 55.235,14C | 83.625,22C |
| SEM RESTRIÇÃO | | 55.235,14C | 83.625,22C |
| ASSISTENCIA SOCIAL | | 55.235,14C | 83.625,22C |
| OBRIGAÇÕES COM PESSOAL | | 0,00 | 31.610,88C |
| Salários a pagar | | 0,00 | 17.780,20C |
| Serviços Autônomos a pagar | | 0,00 | 13.830,68C |
| ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL | | 17.403,39C | 50.221,74C |
| INSS s/ Folha de Pagamento a recolher | | 14.336,89C | 43.467,42C |
| FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher | | 2.340,22C | 5.971,58C |
| PIS s/ Folha de Pagamento a recolher | | 726,28C | 782,74C |
| FÉRIAS A PAGAR | | 37.831,75C | 1.792,60C |
| Férias a pagar | | 29.741,76C | 1.692,60C |
| Encargos de Férias a pagar | | 8.089,99C | 100,00C |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER | N.E. 5.3.3 | 1.317,46C | 1.275,31C |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | | 1.317,46C | 1.275,31C |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | | 1.317,46C | 1.275,31C |
| RETENÇÕES NA FONTE | | 1.317,46C | 1.275,31C |

BALANÇO PATRIMONIAL

| Descrição | Nota Explicativa | 2023 | 2022 |
|---|------------------|--------------------|--------------------|
| | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher | | 840,05C | 1.237,64C |
| PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher | | 0,00 | 27,67C |
| ISS Retido na Fonte PJ a recolher | | 0,00 | 10,00C |
| INSS Retido na Fonte PJ a recolher | | 275,00C | 0,00 |
| IRRF Retido s/ Aluguel a recolher | | 202,41C | 0,00 |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS | N.E. 5.3.4 | 943,42C | 0,00 |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR | | 943,42C | 0,00 |
| EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR | | 943,42C | 0,00 |
| EMPRÉSTIMOS | | 943,42C | 0,00 |
| Empréstimos PF | | 943,42C | 0,00 |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES | N.E. 5.3.5 | 5.409,81C | 1.943,17C |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR | | 5.409,81C | 1.943,17C |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR | | 5.409,81C | 1.943,17C |
| OUTRAS OBRIGAÇÕES | | 5.409,81C | 1.943,17C |
| Aluguel a pagar | | 4.760,01C | 0,00 |
| Seguro de Imóveis a pagar | | 649,80C | 0,00 |
| Valores a reembolsar | | 0,00 | 1.943,17C |
| PARCELAMENTOS | N.E. 5.3.6 | 4.348,31C | 0,00 |
| PARCELAMENTOS A PAGAR | | 4.348,31C | 0,00 |
| PARCELAMENTOS A PAGAR - CP | | 4.348,31C | 0,00 |
| PARCELAMENTOS A PAGAR - CP | | 4.348,31C | 0,00 |
| Parcelamento Nº 6163012 | | 6.012,91C | 0,00 |
| (-) Juros s/ Parcelamento Nº 6163012 | | 1.664,60D | 0,00 |
| PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR | N.E. 5.3.7 | 98.458,97C | 21.941,33C |
| PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS | | 98.458,97C | 21.941,33C |
| COM RESTRIÇÃO | | 98.458,97C | 21.941,33C |
| ASSISTÊNCIA SOCIAL | | 43.649,04C | 21.941,33C |
| Termo de Colab. Nº 2020/14154 - a realizar | | 33.356,81C | 0,00 |
| Termo de Colab. Nº 1170/2023 - a realizar | | 2.380,13C | 0,00 |
| Termo de Colab. Nº 012/2023 - a realizar | | 7.912,10C | 0,00 |
| CMDCA Termo Nº 25913/2020 - a realizar | | 0,00 | 186,00C |
| CMDCA Termo Nº 16181/2020 - a realizar | | 0,00 | 21.755,33C |
| ESPORTE | | 54.809,93C | 0,00 |
| Projeot Geração de Ouro 2023 - a realizar | | 54.809,93C | 0,00 |
| NÃO CIRCULANTE | N.E. 5.3.8 | 1.449,44C | 0,00 |
| PARCELAMENTOS | | 1.449,44C | 0,00 |
| PARCELAMENTOS A PAGAR - LP | | 1.449,44C | 0,00 |
| PARCELAMENTOS A PAGAR - LP | | 1.449,44C | 0,00 |
| Parcelamento Nº 6163012 - LP | | 2.004,29C | 0,00 |
| (-) Juros s/ Parcelamento Nº 6163012 - LP | | 554,85D | 0,00 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | N.E. 5.3.9 | 304.116,83C | 115.924,88C |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | 304.116,83C | 115.924,88C |
| PATRIMÔNIO SOCIAL | | 304.116,83C | 115.924,88C |
| PATRIMÔNIO SOCIAL | | 304.116,83C | 115.924,88C |
| Patrimônio Social | | 278.376,57C | 115.924,88C |
| Patrimônio Social | | 278.376,57C | 0,00 |
| Superávit ou Déficit Acumulado | | 0,00 | 115.924,88C |
| SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO | | 25.740,26C | 0,00 |

BALANÇO PATRIMONIAL

| Descrição | Nota Explicativa | 2023 | 2022 |
|------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------|
| Superávit do Exercício | | 31/12/2023 25.740,26C | 31/12/2022 0,00 |



RENATA CAROLINA DE OLIVEIRA FERRAZ
DIRETORA GERAL

JOVANI CRISTINA POSSATTI
Reg. no CRC - SP sob o No. 296709/O-3

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023

| Descrição | Saldo Atual |
|---|-----------------------|
| TOTAL DAS RECEITAS | 3.048.928,94 |
| REPASSES PUBLICOS | 2.196.397,70 |
| ASSISTENCIA SOCIAL | |
| REPASSES PUBLICOS | 2.018.584,43 |
| REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO | 1.126,67 |
| ESPORTE | |
| REPASSES PUBLICOS | 174.756,56 |
| REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO | 1.930,04 |
| RECEITAS PRÓPRIAS | 852.531,24 |
| DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES | 21.931,63 |
| OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO | 758.952,92 |
| RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO | 6.646,77 |
| RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO | 64.999,92 |
| TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS | (3.023.188,68) |
| CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO | (2.018.021,10) |
| TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 2020/14154 MUNICIPAL | |
| PESSOAL E ENCARGOS | (537.422,07) |
| ENCARGOS SOCIAIS | (36.281,99) |
| BENEFÍCIOS | (23.546,14) |
| SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS | (203.270,76) |
| UTILIDADE E OCUPAÇÃO | (87.178,51) |
| MATERIAL DE USO E CONSUMO | (48.217,68) |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | (410,21) |
| TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 2020/14154 FEDERAL | |
| PESSOAL E ENCARGOS | (6.753,16) |
| MATERIAL DE USO E CONSUMO | (5.002,75) |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | (2.763,26) |
| PARCERIA EMENDA | |
| PESSOAL E ENCARGOS | (4.000,00) |
| SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS | (73.251,83) |
| MATERIAL DE USO E CONSUMO | (24.131,06) |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | (14.556,28) |
| TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 012/2023 MUNICIPAL | |
| PESSOAL E ENCARGOS | (704.821,05) |
| ENCARGOS SOCIAIS | (62.440,33) |
| BENEFÍCIOS | (25.874,85) |
| SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS | (46.111,02) |
| UTILIDADE E OCUPAÇÃO | (2.536,80) |
| MATERIAL DE USO E CONSUMO | (69.203,84) |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | (16.831,89) |
| TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 012/2023 FEDERAL | |
| SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS | (5.066,66) |
| UTILIDADE E OCUPAÇÃO | (2.251,39) |
| MATERIAL DE USO E CONSUMO | (15.097,57) |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | (1.000,00) |
| CUSTO ESPORTE - COM RESTRIÇÃO | (176.686,60) |
| PROJETO GERAÇÃO DE OURO 2023 | |
| PESSOAL E ENCARGOS | (2.700,00) |
| SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS | (97.924,22) |
| MATERIAL DE USO E CONSUMO | (76.062,38) |
| CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO | (822.031,80) |
| RECURSOS PRÓPRIOS | |
| PESSOAL E ENCARGOS | (79.438,55) |
| ENCARGOS SOCIAIS | (31.672,58) |
| BENEFÍCIOS | (55.770,28) |
| SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS | (375.373,94) |
| UTILIDADE E OCUPAÇÃO | (42.445,18) |
| MATERIAL DE USO E CONSUMO | (146.708,82) |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | (13.105,47) |
| DESPESAS FINANCEIRAS | (12.517,06) |
| CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO | (64.999,92) |

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023

| Descrição | Saldo Atual |
|---|--------------------|
| ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL | (6.449,18) |
| DEPRECIAÇÕES | (6.449,18) |
| (=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO | 25.740,26 |
| SUPERAVIT DO EXERCICIO | 25.740,26 |

RENATA CAROLINA DE OLIVEIRA FERRAZ
DIRETORA GERAL



JOVANI CRISTINA POSSATTI
Reg. no CRC - SP sob o No. 296709/O-3

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023

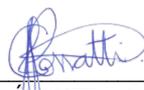
| Descrição | | Saldo Atual |
|---|------------|-----------------------|
| TOTAL DAS RECEITAS | N.E. 5.5 | 3.048.928,94 |
| REPASSES PUBLICOS | N.E. 5.5.1 | 2.196.397,70 |
| ASSISTENCIA SOCIAL | | |
| REPASSES PUBLICOS | | |
| Termo de Colab. Nº 2020/14154 Municipal | | 936.242,92 |
| Termo de Colab. Nº 2020/14154 Federal | | 14.508,03 |
| Termo de Colab. Nº 1170/2023 | | 115.878,87 |
| Termo de Colab. Nº 012/2023 Municipal | | 928.538,99 |
| Termo de Colab. Nº 012/2023 Federal | | 23.415,62 |
| REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO | | |
| Rend. Aplic. TC Nº 2020/14154 Municipal | | 84,44 |
| Rend. Aplic. TC Nº 2020/14154 Federal | | 11,14 |
| Rend. Aplic. TC Nº 1170/2023 | | 60,30 |
| Rend. Aplic. TC Nº 012/2023 Municipal | | 970,79 |
| ESPORTE | | |
| REPASSES PUBLICOS | | |
| Projeto Geração de Ouro 2023 | | 174.756,56 |
| REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO | | |
| Rend. Aplic. Projeto Geração de Ouro 2023 | | 1.930,04 |
| RECEITAS PRÓPRIAS | N.E. 5.5.2 | 852.531,24 |
| DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES | | |
| Doações Pessoas Físicas | | 21.931,63 |
| OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO | | |
| Créditos Nota Fiscal Paulista | | 463.903,37 |
| Depósito Judicial | | 295.049,55 |
| RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO | | |
| Juros Financeiros Ativos s/ Restrição | | 505,85 |
| Descontos obtidos | | 6.140,92 |
| RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO | N.E. 5.13 | |
| Serviço Voluntário Ass. Social | | 64.999,92 |
| TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS | N.E. 5.7 | (3.023.188,68) |
| CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO | N.E. 5.7 | (2.018.021,10) |
| TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 2020/14154 MUNICIPAL | | |
| PESSOAL E ENCARGOS | | |
| Salários | | (465.460,59) |
| Férias | | (6.311,46) |
| 13º Salário | | (5.779,11) |
| Rescisões | | (59.870,91) |
| ENCARGOS SOCIAIS | | |
| FGTS | | (26.207,97) |
| FGTS - Multa rescisão | | (7.108,39) |
| PIS | | (2.965,63) |
| BENEFÍCIOS | | |
| Cesta básica | | (20.150,50) |
| Convênio Médico | | (1.159,74) |
| Medicina do trabalho | | (2.235,90) |
| SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS | | |
| Prestador de serviço PF | | (153.870,76) |
| Prestador de serviço PJ | | (49.400,00) |
| UTILIDADE E OCUPAÇÃO | | |
| Aluguel imóvel | | (54.194,10) |
| Energia Elétrica | | (10.646,18) |
| Água e esgoto | | (14.333,46) |
| Telefone/Internet/TV | | (3.819,77) |
| Gás | | (4.185,00) |
| MATERIAL DE USO E CONSUMO | | |
| Bens de pequeno valor | | (459,44) |

| | |
|---|--------------|
| Generos Alimentícios | (27.006,81) |
| Material de escritório | (620,10) |
| Material de higiene e limpeza | (7.131,05) |
| Medicamentos | (13.000,28) |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | |
| Seguros Apropriados | (410,21) |
| TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 2020/14154 FEDERAL | |
| PESSOAL E ENCARGOS | |
| 13º Salário | (6.753,16) |
| MATERIAL DE USO E CONSUMO | |
| Combustíveis e Lubrificantes | (1.000,00) |
| Material de limpeza | (4.002,75) |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | |
| Locação de veículos | (2.763,26) |
| PARCERIA EMENDA | |
| PESSOAL E ENCARGOS | |
| Bolsa Estágio | (4.000,00) |
| SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS | |
| Prestador de serviço PF | (9.900,00) |
| Prestador de serviço PJ | (12.100,00) |
| Manutenção de Prédios e Instalações | (51.251,83) |
| MATERIAL DE USO E CONSUMO | |
| Combustíveis e Lubrificantes | (1.222,00) |
| Materiais de obras e construções | (12.399,74) |
| Material de copa e cozinha | (3.122,45) |
| Material de escritório | (549,87) |
| Material de manutenção de equipamentos | (690,00) |
| Enxoval | (6.147,00) |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | |
| Decoração e Jardinagem | (6.205,00) |
| Locação de veículos | (8.351,28) |
| TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 012/2023 MUNICIPAL | |
| PESSOAL E ENCARGOS | |
| Salários | (511.090,74) |
| Rescisões | (193.730,31) |
| ENCARGOS SOCIAIS | |
| FGTS | (32.476,84) |
| FGTS - Multa rescisão | (25.165,03) |
| PIS | (4.798,46) |
| BENEFÍCIOS | |
| Vale transporte | (3.499,88) |
| Cesta básica | (19.883,40) |
| Convênio Médico | (497,67) |
| Medicina do trabalho | (1.993,90) |
| SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS | |
| Prestador de serviço PF | (14.420,70) |
| Prestador de serviço PJ | (24.012,00) |
| Manutenção de Prédios e Instalações | (5.291,00) |
| Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico | (2.387,32) |
| UTILIDADE E OCUPAÇÃO | |
| Telefone/Internet/TV | (356,80) |
| Gás | (2.180,00) |
| MATERIAL DE USO E CONSUMO | |
| Combustíveis e Lubrificantes | (4.853,82) |
| Generos Alimentícios | (42.887,07) |
| Materiais de obras e construções | (892,50) |
| Materiais Descartáveis/Embalagens | (4,38) |
| Material de copa e cozinha | (2.613,94) |
| Material de escritório | (1.639,77) |
| Material de higiene e limpeza | (8.203,59) |
| Material de manutenção de equipamentos | (388,00) |
| Medicamentos | (7.720,77) |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | |
| Locação de equipamentos | (1.814,40) |
| Locação de veículos | (15.017,49) |

| | | |
|---|-----------------|---------------------|
| TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 012/2023 FEDERAL | | |
| SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS | | |
| Prestador de serviço PJ | | (4.400,00) |
| Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico | | (666,66) |
| UTILIDADE E OCUPAÇÃO | | |
| Telefone/Internet/TV | | (1.629,39) |
| Gás | | (622,00) |
| MATERIAL DE USO E CONSUMO | | |
| Combustíveis e Lubrificantes | | (182,65) |
| Generos Alimentícios | | (10.668,64) |
| Materiais Descartáveis/Embalagens | | (300,92) |
| Material de copa e cozinha | | (29,80) |
| Material de higiene e limpeza | | (2.631,82) |
| Material pedagógico | | (482,40) |
| Medicamentos | | (801,34) |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | | |
| Locação de veículos | | (1.000,00) |
| CUSTO ESPORTE - COM RESTRIÇÃO | N.E. 5.7 | (176.686,60) |
| PROJETO GERAÇÃO DE OURO 2023 | | |
| PESSOAL E ENCARGOS | | |
| Salários | | (2.700,00) |
| SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS | | |
| Prestador de serviço PJ | | (93.424,22) |
| Assessoria Jurídica | | (4.500,00) |
| MATERIAL DE USO E CONSUMO | | |
| Generos Alimentícios | | (16.200,00) |
| Material Esportivo | | (56.571,40) |
| Equipamentos Médicos | | (3.290,98) |
| CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO | N.E. 5.7 | (822.031,80) |
| RECURSOS PRÓPRIOS | | |
| PESSOAL E ENCARGOS | | |
| Salários | | (21.809,06) |
| Bolsa Estágio | | (18.000,00) |
| Férias | | (13.877,48) |
| Encargos sociais de férias | | (1.678,49) |
| Encargos sociais de 13º Salário | | (24.073,52) |
| ENCARGOS SOCIAIS | | |
| FGTS | | (13.080,09) |
| FGTS - Multa rescisão | | (561,94) |
| INSS | | (17.435,72) |
| PIS | | (594,83) |
| BENEFÍCIOS | | |
| Vale refeição | | (37.037,85) |
| Cesta básica | | (7.717,38) |
| Prêmios | | (566,99) |
| Ajuda de Custo | | (10.448,06) |
| SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS | | |
| Prestador de serviço PF | | (66.669,05) |
| Prestador de serviço PJ | | (293.794,68) |
| Assessoria Jurídica | | (1.500,00) |
| Manutenção em Informática | | (300,00) |
| Manutenção de Prédios e Instalações | | (6.588,21) |
| Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico | | (5.153,00) |
| Manutenção em veículos | | (1.369,00) |
| UTILIDADE E OCUPAÇÃO | | |
| Aluguel imóvel | | (30.538,87) |
| Energia Elétrica | | (3.556,94) |
| Água e esgoto | | (3.188,86) |
| Telefone/Internet/TV | | (3.645,51) |
| Gás | | (1.515,00) |
| MATERIAL DE USO E CONSUMO | | |
| Bens de pequeno valor | | (799,70) |
| Combustíveis e Lubrificantes | | (36.490,52) |
| Generos Alimentícios | | (57.921,31) |
| Materiais de obras e construções | | (15.851,44) |

| | | |
|---|------------------|-------------------|
| Materiais Descartáveis/Embalagens | | (2.112,91) |
| Material de copa e cozinha | | (464,60) |
| Material de escritório | | (1.362,48) |
| Material de higiene e limpeza | | (3.980,80) |
| Material de manutenção de veículos | | (920,00) |
| Medicamentos | | (12.999,12) |
| Manutenção de Prédios e Instalações | | (13.805,94) |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | | |
| Seguros Apropriados | | (1.285,53) |
| Cartórios | | (1.895,20) |
| Decoração e Jardinagem | | (275,00) |
| Transporte - Frete e Carreto | | (2.400,00) |
| Chaveiro | | (376,00) |
| Locação de máquinas e equipamentos | | (2.563,24) |
| Taxas Municipais | | (436,26) |
| Locação de veículos | | (3.874,24) |
| DESPESAS FINANCEIRAS | | |
| Juros Pagos | | (10.454,52) |
| Taxas Bancárias | | (2.062,54) |
| CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO | N.E. 5.13 | |
| Serviço voluntário | | (64.999,92) |
| ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL | N.E. 5.7 | (6.449,18) |
| DEPRECIACÕES | | |
| Depreciações | | (6.449,18) |
| (=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO | | 25.740,26 |
| SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO | N.E. 5.4 | 25.740,26 |

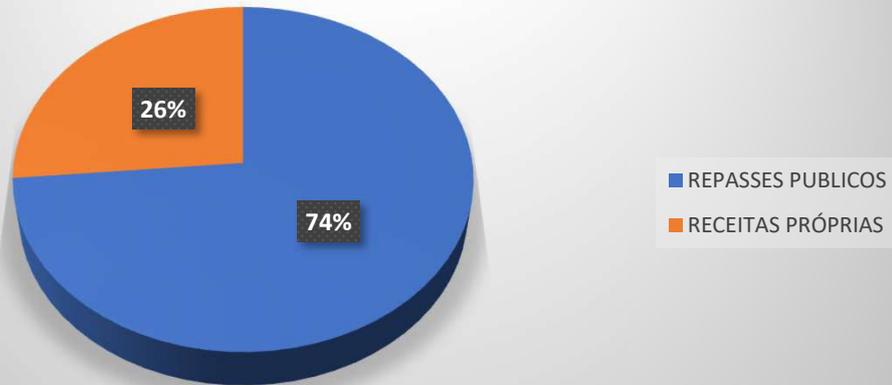
RENATA CAROLINA DE OLIVEIRA FERRAZ
DIRETORA GERAL



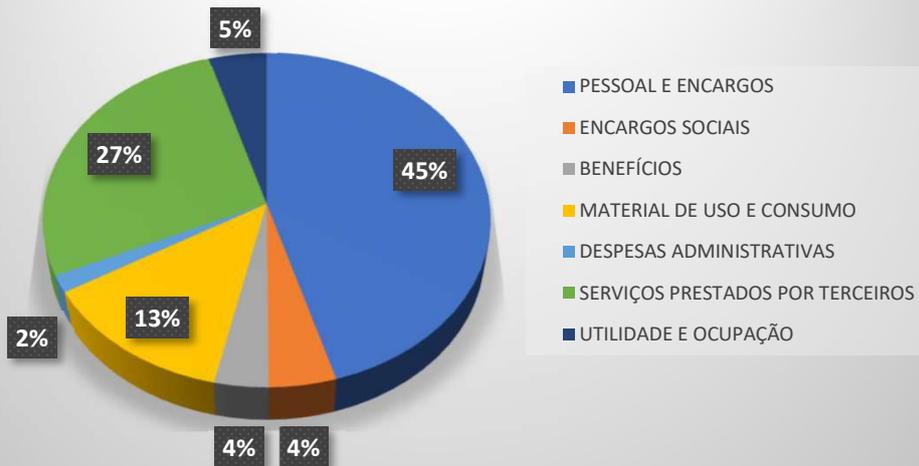
JOVANI CRISTINA POSSATTI
Reg. no CRC - SP sob o No. 296709/O-3

INSTITUTO GOLD - GERACAO DE OURO
CNPJ Nº 19.071.089/0001-05
Gráficos Demonstração do resultado do período
Em 31 de dezembro de 2023

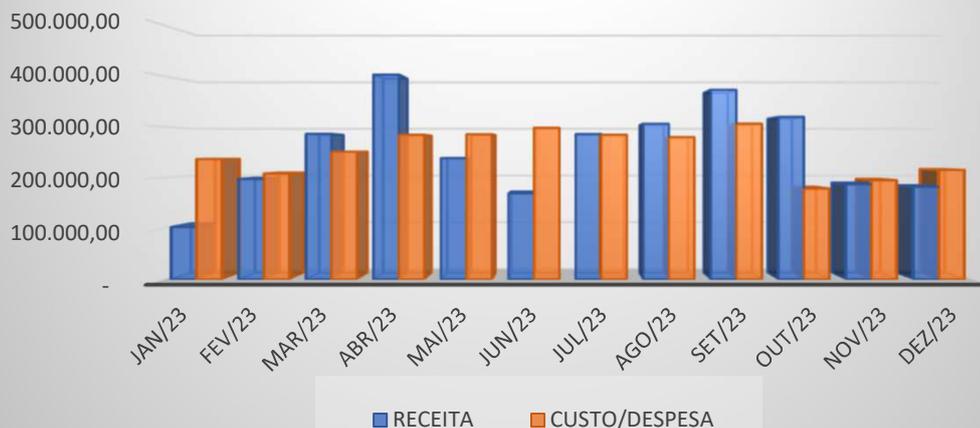
Origem dos Recursos



Recursos Financeiros Utilizados



Comparativo Receitas e Custo/Despesa



INSTITUTO GOLD - GERAÇÃO DE OURO
CNPJ Nº 19.071.089/0001-05
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido
Em 31 de dezembro de 2023
(Valores expressos em Reais)

| | <u>Patrimônio Social</u> | <u>Superávit / Déficit</u> | <u>Total Patrimônio Líquido</u> |
|---|------------------------------|--------------------------------|---|
| Saldos em 31 de Dezembro de 2022 | <u>000,00</u> | <u>115.924,88</u> | <u>115.924,88</u> |
| Movimentações do período | | | |
| Transferido para o Patrimônio | 115.924,88 | (115.924,88) | - |
| Superávit / Déficit do Período | | 25.740,26 | 25.740,26 |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | 162.451,69 | | 162.451,69 |
| Saldos em 31 de dezembro de 2023 | <u>278.376,57</u> | <u>25.740,26</u> | <u>304.116,83</u> |

RENATA CAROLINA DE OLIVEIRA FERRAZ
DIRETORA GERAL



JOVANI CRISTINA POSSATTI
Contadora
Reg. No CRC - SP sob o Nº 296709/0-3
Ágere Soluções

INSTITUTO GOLD - GERAÇÃO DE OURO
CNPJ Nº 19.071.089/0001-05
Demonstrações de Fluxo de Caixa
Em 31 de dezembro de 2023
(Valores expressos em Reais)

| DESCRIÇÃO | 2023 |
|---|--------------------|
| PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES | |
| Déficit/Superávit | 25.740,26 |
| AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO | |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | 162.451,69 |
| Depreciação/Amortização | 6.449,18 |
| RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO | 194.641,13 |
| I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | |
| AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS | -309.646,63 |
| Créditos a Receber | -95.316,88 |
| Adiantamentos a Funcionários | -865,68 |
| Adiantamentos a Fornecedores | -212.350,56 |
| Despesas Pagas Antecipadamente | -649,80 |
| Títulos a Compensar | -463,71 |
| AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS | 54.137,66 |
| Fornecedores a Pagar | -3.296,44 |
| Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias | -28.390,08 |
| Obrigações Tributárias | 42,15 |
| Outras Obrigações | 3.466,64 |
| Parcelamentos | 4.348,31 |
| Parcerias e Subvenções a Realizar | 76.517,64 |
| Outras Obrigações - Longo prazo | 1.449,44 |
| CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | -60.867,84 |
| II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | |
| Aquisição de Imobilizado | -19.103,44 |
| Baixa de Imobilizado | |
| CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | -19.103,44 |
| III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS | |
| Empréstimos e Financiamentos | 943,42 |
| CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS | 943,42 |
| AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | -79.027,86 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INICIO DO EXERCÍCIO | 162.442,98 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO | 83.415,12 |
| AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | -79.027,86 |

RENATA CAROLINA DE OLIVEIRA FERRAZ
DIRETORA GERAL


JOVANI CRISTINA POSSATTI
Contadora
Reg. No CRC - SP sob o Nº 296709/O-3
Ágere Soluções

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Valores expressos em reais)**

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

Art. 1º - O INSTITUTO GOLD - GERAÇÃO DE OURO, também designado pelo nome fantasia GERAÇÃO DE OURO, fundado em 16/10/2010, sendo seus atos constitutivos arquivados em 08/03/2013, é uma Associação Civil, com personalidade jurídica, sem fins lucrativos, constituída legalmente por tempo indeterminado, com número ilimitado de associados, e se rege por este estatuto, complementado por Ordens Normativas e Executivas, com sede na Rua Doraci de Barros, 50, Jardim Gonçalves, Sorocaba-SP, 18016-400.

Art. 2º - O Instituto tem por objetivos principais e complementares:

- I - À prática da educação física e do desporto formal e não formal, de modo profissional e não profissional, de rendimento, de participação e educacional;
- II - À formação de atletas e paratletas de modalidades olímpicas e não olímpicas;
- III - Realizar competições esportivas, profissionais e não profissionais, de âmbito regional, estadual, nacional ou internacional, isoladamente ou em conjunto com outras associações;
- IV - Prestar serviços assistenciais de alta complexidade, implementando atendimento direto a crianças, adolescentes e jovens, de ambos os sexos, com ou sem deficiência, de acordo com o Estatuto da Criança e do Adolescente (abrigo, casa lar, república);
- V - Desenvolver programas de capacitação para geração de ocupação e renda para mulheres advindas de famílias de baixa renda e/ou de risco social;
- VI - Promoção de cursos profissionais, livres;
- VII - Promoção da ética, da paz, da cidadania, dos direitos humanos, da democracia e de outros valores universais;
- VIII - Desenvolver quaisquer outros fins sociais, educativos, culturais, desportivos, de inclusão social, promoção do desenvolvimento socioeconômico do entorno, combate à pobreza, defesa, preservação e conservação ambiental e promoção do acesso à experimentação de novos modelos socioeducativos culturais, produção e divulgação de informações e conhecimentos técnicos e que digam respeito às atividades mencionadas, desenvolvimento de ações de caráter beneficente, assistencial, de caráter filantrópico, trabalhando em co-execução com organizações da sociedade civil, escolas públicas, com organismos governamentais, organismos internacionais e afins.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das Demonstrações Contábeis de 2023, a OSC, adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei 11.94/09 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/76 em relação aos aspectos relativos à elaboração das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC nº 1.121/08 que aprovou a NBC T 1, que trata da Estrutura Conceitual para Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC nº. 1.374/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 para as Entidades sem Finalidades de Lucros, que estabelece critérios e

procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros. Sendo elas apresentadas de forma comparativa com o ano anterior. As Receitas, custos e despesas foram contabilmente escrituradas pelo regime de competência.

NOTA 3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

A OSC mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, 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.

As Demonstrações Contábeis, incluindo as Notas Explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Diário” da OSC. A documentação contábil da OSC é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que compõem a escrituração contábil. OSC mantém em boa ordem a documentação contábil.

NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) Moeda funcional e de apresentação

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

b) Estimativas Contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingência e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A OSC revisa as estimativas e premissas, pelo menos anualmente.

c) Ativo Circulante

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

d) 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.

e) 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.

f) Despesas e Receitas

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

As receitas da OSC 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 OSC são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

As contas patrimoniais, as receitas e despesas são segregadas por área de atuação, bem como por parcerias/projeto evidenciando a gratuidade praticada, e são segregadas das demais contas da OSC.

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.

g) 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 OSC e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.

NOTA 5 – BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA 5.1 – ATIVO CIRCULANTE

Este grupo está composto por caixas e equivalentes de caixa, créditos a receber, adiantamentos, tributos a compensar/recuperar.

NOTA 5.1.1 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os valores registrados em disponibilidades 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 OSC.

| DESCRIÇÃO | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA | 274,50 | 408,03 |
| BANCOS CONTA MOVIMENTOS - COM RESTRIÇÃO | 0,00 | 133,53 |
| Banco do Brasil 39010-0 Federal | 0,00 | 133,53d |
| BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO | 274,50 | 274,50 |
| Banco do Brasil 36722-2 | 274,50 | 274,50 |

NOTA 5.1.2 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS

As aplicações financeiras são realizadas de acordo com a Política de Investimentos aprovada pela administração, que busca, com segurança, otimizar rentabilidade e liquidez. Os títulos que compõem a Carteira são contabilizados pelo custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos auferidos e ajustados pelo valor de mercado até a data do balanço.

| DESCRIÇÃO | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| BANCOS CONTA APLICAÇÃO | 83.140,62 | 162.034,95 |
| ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO | 28.934,39 | 136.319,18 |
| Aplic. BB 39011-9 Municipal | 25.518,64 | 14.071,54 |
| Aplic. BB 45600-4 Secid Emenda | 2.380,13 | - |
| Aplic. BB 45599-7 Mairinque | - | 1.131,70 |
| Aplic. BB 47347-2 Mairinque | 735,31 | 121.115,94 |
| Aplic. BB 45599-7 Mairinque RF Simples Ágil | 300,31 | - |
| ESPORTE - COM RESTRIÇÃO | 28.524,59 | 0,00 |
| Aplic. BB 46037-0 Esporte | 28.524,59 | - |
| ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO | 25.681,64 | 25.715,77 |
| Aplic. BB 34513-X | 564,71 | 598,84 |
| Aplic. BB 36722-2 | 1.971,73 | 1.971,73 |
| Aplic. BB 45235-1 | 170,99 | 170,99 |
| Aplic. BB 36723-0 | 19.471,27 | 19.471,27 |
| Banco do Brasil CDB/RDB | 3.502,94 | 3.502,94 |

NOTA 5.1.3 – CRÉDITOS A RECEBER

Nota 5.1.3.1 – OUTROS CRÉDITOS A RECEBER

Valores a receber como consórcios, cartão de crédito entre outros a vencer ou vencidos.

| DESCRIÇÃO | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| CRÉDITOS A RECEBER | 162.429,19 | 67.112,31 |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER | 162.429,19 | 67.112,31 |
| BB Consórcio | 162.429,19 | 67.112,31 |

NOTA 5.1.4 – ADIANTAMENTOS

NOTA 5.1.4.1 – ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS

Refere-se a adiantamentos concedidos a funcionários, relativos a salários, férias, décimo terceiro salário, entre outros que serão descontados em folha de pagamento.

| DESCRIÇÃO | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS | 1.246,27 | 380,59 |
| ASSISTENCIA SOCIAL | 1.246,27 | 380,59 |
| Adiantamento de Férias | - | 380,59 |
| Adiantamento de Rescisões | 1.246,27 | - |

NOTA 5.1.4.2 – ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES

Valores pagos antecipadamente à terceiros na aquisição de bens ou prestadores de serviços, que serão compensados quando a dívida for reconhecida no resultado.

NOTA 5.1.4.3 – DESPESAS ANTECIPADAS

Estão registradas as despesas pagas antecipadamente, ainda não apropriadas, tais como: prêmios de seguros, IPVA, IPTU, taxa de funcionamento entre outros. As amortizações serão registradas em parcelas mensais, conforme vigência de contratação e regime de competência.

| DESCRIÇÃO | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| DESPESAS ANTECIPADAS | 649,80 | 0,00 |
| Seguro de Imóveis a Apropriar | 649,80 | - |

NOTA 5.1.5 – TRIBUTOS A RECEBER/COMPENSAR

Refere-se a valores de impostos/tributos recolhidos que serão no futuro compensados ou restituídos pela OSC, mediante autorização e aprovação.

| DESCRIÇÃO | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR | 463,71 | 0,00 |
| TRIBUTOS FEDERAIS | 463,71 | 0,00 |
| INSS a Recuperar | 194,55 | - |
| PIS a Recuperar | 269,16 | - |

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 fiscais vigentes. Aquisições para melhoria foram contabilizadas agregando valores aos bens. Manutenções foram contabilizadas em contas de resultado.

| DESCRIÇÃO | TAXA | SALDO 31/12/2023 | DEPRECIACÃO ACUMULADA | SALDO LÍQUIDO 31/12/2023 | SALDO LÍQUIDO 31/12/2022 |
|-------------------------------------|------|---------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO | | 60.052,59 | -15.580,90 | 44.471,69 | 31.817,43 |
| ASSISTENCIA SOCIAL | | | | | |
| Benfeitoria em Imóveis de Terceiros | 4% | 3.590,00 | -143,64 | 3.446,36 | 3.590,00 |
| Máquinas e Equipamentos | 10% | 16.024,44 | -2.298,56 | 13.725,88 | 3.461,86 |
| Equipamentos de Informática | 20% | 13.978,15 | -4.733,28 | 9.244,87 | 4.064,99 |
| Móveis e Utensílios | 10% | 26.460,00 | -8.405,42 | 18.054,58 | 20.700,58 |
| TOTAL IMOBILIZADO | | 60.052,59 | -15.580,90 | 44.471,69 | 31.817,43 |

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

Os valores registrados nas contas de fornecedores compreendem as operações necessárias para o atendimento da OSC, 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.

NOTA 5.3.2 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIÁRIAS

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.

| DESCRIÇÃO | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|------------------|------------------|
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES | 55.235,14 | 83.625,22 |
| ASSISTENCIA SOCIAL | 55.235,14 | 83.625,22 |
| Salários a pagar | - | 17.780,20 |
| Serviços Autônomos a pagar | - | 13.830,68 |
| INSS s/ Folha de Pagamento a recolher | 14.336,89 | 43.467,42 |
| FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher | 2.340,22 | 5.971,58 |
| PIS s/ Folha de Pagamento a recolher | 726,28 | 782,74 |
| Férias a pagar | 29.741,76 | 1.692,60 |
| Encargos de Férias a pagar | 8.089,99 | 100,00 |

NOTA 5.3.3 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

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.

| DESCRIÇÃO | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER | 1.317,46 | 1.275,31 |
| RETENÇÃO DE FONTE | 1.317,46 | 1.275,31 |
| IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher | 840,05 | 1.237,64 |
| PIS/COFINS/CSLL Retido na Fonte PJ a recolher | - | 27,67 |
| ISS Retido na Fonte PJ a recolher | - | 10,00 |
| INSS Retido na Fonte PJ a recolher | 275,00 | - |
| IRRF Retido s/ Aluguel a recolher | 202,41 | - |

NOTA 5.3.4 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Empréstimos e/ou financiamentos a pagar em exercícios seguintes.

NOTA 5.3.5 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

Refere-se a despesas de utilidade pública, tais como: água, energia elétrica, telefone/internet, seguros a pagar.

NOTA 5.3.6 – PARCELAMENTOS

Refere-se a parcelamentos de impostos e contribuições, que serão pagos no exercício seguinte.

NOTA 5.3.7 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR

Valores a realizar referentes a 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.

| DESCRIÇÃO | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR | 98.458,97 | 21.941,33 |
| ASSISTENCIA SOCIAL | 43.649,04 | 21.941,33 |
| Termo de Colab. Nº 2020/14154 - a realizar | 33.356,81 | - |
| Termo de Colab. Nº 1170/2023 - a realizar | 2.380,13 | - |
| Termo de Colab. Nº 012/2023 - a realizar | 7.912,10 | - |
| CMDCA Termo Nº 25913/2020 - a realizar | - | 186,00 |
| CMDCA Termo Nº 16181/2020 - a realizar | - | 21.755,33 |
| ESPORTE | 54.809,93 | 0,00 |
| Projeto Geração de Ouro 2023 - a realizar | 54.809,93 | - |

Diferença entre receita e custo

- Termo de Colab. Nº 012/2023: Diferença de R\$1.690,00 referente a imobilizado – Nota fiscal nº 79 fornecedor Tecponto.

NOTA 5.3.8 – PARCELAMENTOS A LONGO PRAZO

Refere-se a parcelamentos de impostos e contribuições, que serão pagos em exercícios futuros.

NOTA 5.3.9 – 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\$ 25.740,26, que será incorporado ao patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC N° 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 – Entidade Sem Finalidade de Lucro.

NOTA 5.5 – RECEITAS

Em 2023 a OSC obteve como Receita o valor R\$ 3.048.928,94, sendo aplicados integralmente para a manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

NOTA 5.5.1 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES 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 OSC.

| VALORES RECEBIDOS | 2023 |
|---|-------------|
| Termo de Colab. N° 2020/14154 Municipal | 936.242,92 |
| Rend. Aplic. TC N° 2020/14154 Municipal | 84,44 |
| Termo de Colab. N° 2020/14154 Federal | 14.508,03 |
| Rend. Aplic. TC N° 2020/14154 Federal | 11,14 |
| Termo de Colab. N° 1170/2023 | 115.878,87 |
| Rend. Aplic. TC N° 1170/2023 | 60,30 |
| Termo de Colab. N° 012/2023 Municipal | 928.538,99 |
| Rend. Aplic. TC N° 012/2023 Municipal | 970,79 |
| Termo de Colab. N° 012/2023 Federal | 23.415,62 |
| Projeto Geração de Ouro 2023 | 174.756,56 |
| Rend. Aplic. Projeto Geração de Ouro 2023 | 1.930,04 |

NOTA 5.5.2 – RECEITAS ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL

Trata-se de recursos captados através de eventos, bazares, doações pessoas físicas e jurídicas, 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.

| VALORES RECEBIDOS | 2023 |
|---------------------------------------|-------------|
| Doações Pessoas Físicas | 21.931,63 |
| Créditos Nota Fiscal Paulista | 463.903,37 |
| Depósito Judicial | 295.049,55 |
| Juros Financeiros Ativos s/ Restrição | 505,85 |
| Descontos obtidos | 6.140,92 |
| Serviço Voluntário Ass. Social | 64.999,92 |

NOTA 5.6 – APLICAÇÕES DE RECURSOS

As rendas, recursos e eventual resultado operacional da OSC foram aplicados integralmente no território nacional e na manutenção e no desenvolvimento de suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e Investimentos Patrimoniais.

A OSC não remunera, não distribui, entre os seus associados, diretores, conselheiros, benfeitores, instituidores, doadores, ou equivalentes, eventuais excedentes operacionais, brutos ou líquidos, resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, auferidos mediante o exercício de suas atividades, por qualquer forma ou título, em razão de competências, funções ou atividades que lhes são atribuídos pelo estatuto social.

NOTA 5.7 – CUSTOS E DESPESAS

Em 2023 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 3.023.188,68, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

| CUSTOS E DESPESAS | 2023 |
|---|---------------------|
| CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS | 3.023.188,68 |
| Pessoal e Encargos | 1.335.134,83 |
| Encargos Sociais | 130.394,90 |
| Benefícios | 105.191,27 |
| Serviços Prestados por Terceiros | 800.998,43 |
| Utilidade e Ocupação | 134.411,88 |
| Material de Uso e Consumo | 384.424,10 |
| Despesas Administrativas | 48.667,11 |
| Despesas Financeiras | 12.517,06 |
| Depreciação | 6449,18 |
| Custo Serviço Voluntário | 64.999,92 |

NOTA 5.8 - GRATUIDADES E ASSISTÊNCIA SOCIAL

Estão demonstradas conforme legislação. 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 5.9 – DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

A demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC N° 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução do CFC N° 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – demonstração dos Fluxos de Caixa. O Método na elaboração que a OSC optou foi o INDIRETO.

NOTA 5.10 – 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).

NOTA 5.11 – COBERTURA DE SEGUROS

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a OSC efetua contratação de seguros em valor considerando suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo, principalmente, o Princípio Contabil de Continuidade. Os valores segurados são definidos pelos Administradores da OSC em função do valor de mercado ou valor do bem novo, conforme o caso.

| BB SEGUROS |
|--|
| Item: Imóvel |
| N° Apólice: 2023011400190720 |
| Vigência: 17/06/2023 A 17/06/2024 |
| Valor: R\$ 1.299,57 |

NOTA 5.12 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A OSC é imune/isenta à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea “C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, Inciso III, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, Lei nº 9.532/07, Lei 11.096/05. A OSC cumpre os requisitos estabelecidos no artigo 9º e 14 do Código Tributário Nacional – CTN.

O artigo 14 do Código Tributário Nacional – CTN, estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, e esses estão previstos em seu Estatuto Social:

- I – Não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título;
- II - Aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais;
- III - mantem escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.

NOTA 5.13 – SERVIÇO VOLUNTÁRIO

O trabalho voluntário foi reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, inclusive os membros estatutários, da diretoria executiva e demais órgãos da administração. Como fonte para definições dos valores, a Instituição realiza pesquisas de mercado, comparação com cargos que

possuem vínculos de emprego, e também utiliza fontes e índices oficiais. O Serviço voluntário é realizado conforme condições e requisitos estabelecidos pela Lei Nº 9.608 de 18 de fevereiro de 1998 e suas respectivas atualizações.

RENATA CAROLINA DE OLIVEIRA FERRAZ
DIRETORA GERAL



JOVANI CRISTINA POSSATTI
Contadora
Reg. No CRC - SP sob o Nº 296709/O-3
Ágere Soluções