

NAS – NÚCLEO DE AÇÃO SOCIAL

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATÉ 31 DE DEZEMBRO DE 2023

DESCRIÇÃO	Pág.
I. BALANÇO PATRIMONIAL	02
II. DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO - DSDP	03
III. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - DFC	05
IV. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - DMPL	06
V. NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	06

NAS – NÚCLEO DE AÇÃO SOCIAL

I - BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)

DESCRIÇÃO	N.E	31/12/2023
ATIVO CIRCULANTE	-	842.799,22
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-	348.807,98
CAIXA	04	162,90
BANCOS C/ MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO	04	1.267,68
BANCO C/ MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO	04	10,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	05	66.277,64
APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO	05	281.089,76
SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E PARCERIAS A RECEBER	03	493.991,24
FMAS - FUNDO MUNICIPAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	03	140.493,93
FUNDAÇÃO FEAC	-	0,00
PROJETO EMPREENDE CAMPINAS-CRCA	-	353.497,31
OUTROS VALORES A RECEBER	-	0,00
ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	-	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	-	2.856.976,88
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO	04	2.818.963,16
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO	04	38.013,72
(-) DEPRECIAÇÃO/AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	04	
TOTAL DO ATIVO		3.699.776,10

DESCRIÇÃO	N.E	31/12/2023
PASSIVO CIRCULANTE	-	1.129.019,41
FORNECEDORES	-	0,00
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	-	2.345,74
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	04	27.642,18
OUTRAS CONTAS A PAGAR	04	0,00
FMAS - FUNDO MUNICIPAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	07	123.353,50
FMDCA- FUNDO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE	-	0,00
FUNDAÇÃO FEAC	07	49.374,74
SECR.FAZ.PLANEJ. EMENDA	-	249.436,83
INSTITUTO ARCOR DO BRASIL	-	0,00
PROJETO EMPREENDE CAMPS-CRCA	-	477.527,01
EMPRESTIMOS	-	
CRESOL	-	52.117,01
CRED.INTERCOOP.CENTRO REF.COOP	-	105.303,68
SALDO CREDOR BCO	-	23.180,93
RECEITA DEFERIDA	07	-1.262,21
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-	25.765,65
TRIBUTOS PARCELADOS	-	0,00
RECEITA DEFERIDA	-	25.765,65
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-	2.544.991,04
PATRIMÔNIO SOCIAL	-	2.698.125,12
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	-	(133.134,08)
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.699.776,10

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

NAS – NÚCLEO DE AÇÃO SOCIAL

**II - DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO (DSDP) EM
31 DE DEZEMBRO DE 2023**

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)

DESCRIÇÃO	Notas Explicativas	ASSISTÊNCIA SOCIAL
		2023
RECEITAS PRÓPRIAS		312.411,28
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES		
CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOAS FÍSICAS	NT 6.1	55.138,15
CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOAS JURIDICA	NT 6.2	66.904,43
DONATIVO SANASA	NT 6.3	9.494,11
BAZAR	NT 6.4	34.212,14
DOAÇÕES ESP/ALIM/MATS	NT 6.8	11.502,60
ALUGUEIS	NT 6.7	31.719,94
FESTAS/PROMO/RIFAS/CAMPANHAS	NT 6.9	10.033,00
RECEITAS COM VOLUNTARIADO	NT 6.5	20.326,60
OUTRAS RECEITAS	NT 6.10	2.806,13
NOTA FISCAL PAULISTA	NT 6.6	66.766,09
RECEITAS FINANCEIRAS	NT 5	3.508,09
RECEITAS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIO		594.417,50
FMAS - FUNDO MUNICIPAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL		491.783,62
MERENDA ESCOLAR		97.473,72
RECEITA APLICAÇÃO		5.160,16
PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS		94.199,79
FUNDAÇÃO FEAC		93.664,31
RECEITA APLICAÇÃO		535,48
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO		142.026,71
COTA PATRONAL	NT 8	142.026,71
(=) RECEITAS TOTAIS	NT 3	1.143.055,28
DESPESAS COM RECURSOS PÚBLICOS		594.417,50
(-) DESPESAS EMPREGATÍCIAS		427.339,30
SALÁRIOS		357.648,64
FÉRIAS		35.593,07
ENCARGOS SOCIAIS		20.655,75
AUXÍLIO COMBUSTÍVEL		7.431,80
ASSISTENCIA MEDICA		1.379,20
SEGURO VIDA		1.477,43
VALE TRANSPORTE		3.153,41
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		1.178,85
TELEFONE		1.178,85
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		156.670,95
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		6.851,25
MANUTENÇÃO E REPAROS		52.345,98
MERENDA ESCOLAR		97.473,72
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		-
DESPESAS BANCÁRIAS		-
(-) DESPESAS COM DEPRECIACÃO		9.228,40
DEPRECIACÃO		9.228,40
(-) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO		142.026,71
COTA PATRONAL		142.026,71
DESPESAS COM RECURSOS FEAC		94.199,79

(-) DESPESAS EMPREGATÍCIAS		21.169,99
SALÁRIOS		1.305,16
FÉRIAS		6.276,59
SEGURO DE VIDA		
ENCARGOS SOCIAIS		9.276,59
ASSISTÊNCIA MÉDICA		3.129,47
ASSISTENCIA ODONTOLOGICA		596,88
AUXILIO COMBUSTIVAL		585,30
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		54.793,61
TELEFONE		341,54
OUTRAS DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		51.869,33
MULTA/JUROS/IMP/TAXAS		182,74
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		2.400,00
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		16.425,86
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		15.361,86
MANUTENÇÃO E REPAROS		1.064,00
MERENDA ESCOLAR		-
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		1.810,33
DESPESAS BANCÁRIAS		1.810,33
(-) DESPESAS COM DEPRECIACÃO		-
DEPRECIACÃO		-
DESPESAS COM RECURSOS PRÓPRIOS		587.572,08
(-) DESPESAS EMPREGATÍCIAS		187.321,65
SALÁRIOS		4.477,76
FÉRIAS		16.011,00
ENCARGOS SOCIAIS		97.661,47
ASSISTÊNCIA MÉDICA		35.275,37
AUXÍLIO COMBUSTÍVEL		20.221,40
SEGURO DE VIDA		1.377,12
ASSISTENCIA ODONTOLOGICA		2.368,56
VALE TRANSPORTE		9.928,97
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		192.704,50
ÁGUA E ESGOTO		11.840,17
ENERGIA ELÉTRICA		1.478,05
TELEFONE		3.785,47
OUTRAS DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		2.055,30
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		159.983,90
IMPOSTOS E TAXAS		13.561,61
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		33.985,55
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		33.052,90
MANUTENÇÃO E REPAROS		932,65
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		30.769,83
DESPESAS BANCÁRIAS		9.641,97
IR S/ APLICAÇÕES FINANCEIRAS		1.419,71
MULTAS/JUROS		19.708,15
(-) DESPESAS COM DEPRECIACÃO		763,84
DEPRECIACÃO		763,84
(-) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO		142.026,71
COTA PATRONAL	NT 8	142.026,71
(=) DESPESAS TOTAIS	NT 3	1.276.189,37
(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO PERÍODO		(133.134,09)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

NAS – NÚCLEO DE AÇÃO SOCIAL

III - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)

FLUXO DE CAIXA		
DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(153.134,08)	(74.917,99)
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	10.492,24	11.422,30
AUMENTO/AUMENTO EM CONTAS A RECEBER	(137.098,81)	71.187,47
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	13.739,82
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES	-	-
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÃO TRIBUTÁRIA	468,14	(382,08)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	(35.228,13)	4.852,38
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE OUTRAS OBRIGAÇÕES	-	(16.592,81)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE SUBVENÇÃO/PARCELIAS E CONVÊNIO	492.038,19	(61.030,74)
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	177.537,55	(51.721,65)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
COMPRAS DE IMOBILIZADO	(3.599,00)	(51.074,47)
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	(3.599,00)	(51.074,47)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS		
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	85.004,86	115.596,76
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	85.004,86	115.596,76
AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES	258.943,41	12.800,64
DISPONIBILIDADE NO INÍCIO DO PERÍODO	89.864,57	77.063,93
DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO	348.807,98	89.864,57

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

NAS – NÚCLEO DE AÇÃO SOCIAL



IV - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)

DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	OUTROS RESERVAS	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	SUPERÁVIT / DÉFICIT	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
MOVIMENTO DO PERÍODO: 2022					
SALDOS INICIAIS	2.773.043,11	-	-	74.917,99	2.698.125,12
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	-	(133.134,08)	
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS S/ RESTRIÇÃO	(74.917,99)	-	-	(74.917,99)	(149.835,98)
SALDO FINAL DO PERÍODO	2.698.125,12	-	-	(133.134,08)	2.548.289,14
MOVIMENTO DO PERÍODO ATÉ 31/12/2023					
SALDOS INICIAIS	2.773.043,11	-	-	133.134,08	2.906.177,19
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	-	(133.134,08)	
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	(74.917,99)	-	-	(133.134,08)	(208.052,07)
SALDO FINAL DO PERÍODO	2.698.125,12	-	-	(133.134,08)	2.698.125,12

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

OBSERVAÇÕES: A EXIGÊNCIA DESTA DOCUMENTO ENCONTRA-SE NO INCISO VIII DO ARTIGO 4. DA RESOLUÇÃO N. 177, DE 10/08/2000, PUBLICADA NO DIÁRIO OFICIAL EM 15/08/2000.

NAS – NÚCLEO DE AÇÃO SOCIAL

V- NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2023

I. CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

A organização da sociedade civil NAS – Núcleo de Ação Social, CNPJ 01.502.318/0001-33, é uma associação civil de direito privado, de fins não econômicos e sem fins lucrativos e tem por finalidade realizar ações sócio assistenciais de atendimento de forma gratuita, continuada, permanente e planejada, através da prestação de serviços, execução de programas ou projetos de proteção social básica e especial, dirigidos às famílias e indivíduos em situações de vulnerabilidade ou risco social e pessoal.

NOTA 02

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, em conformidade com os princípios fundamentais da contabilidade e com as Normas Brasileiras de Contabilidade, conforme a Lei n.º 11.638/07, e alterações posteriores, bem como com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002, norma específica para instituições de caráter social, sem fins lucrativos.

Em atendimento a Lei 12.101/2009 em seu art. 33, a escrituração contábil foi segregada por área de atuação para efeito de demonstração das receitas, custos e despesas por serviços, programas e projetos por ela desempenhados.

II. 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 foram classificados no Circulante, enquanto que os que irão vencer após o término do exercício seguinte, foram classificados no Longo Prazo.

Os repasses financeiros provenientes de subvenções governamentais, convênios que estejam sujeitos a prestação de contas, são contabilizados em contas específicas do Passivo, e após as prestações de contas os recursos utilizados são reconhecidos como receitas. Os recursos com Parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos, são contabilizados em contas específicas do passivo, e após a realização do gasto são reconhecidos como receitas.

As receitas geradas pela prestação de contas dos recursos utilizados foram contabilizadas em grupos específicos de Receitas e Despesas, segregadas 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.

A entidade realizou adequações conforme as novas disposições contábeis referentes ao pronunciamento CPC 27 e ICPC 10.

Mantém o controle analítico do saldo de R\$ 2.818.963,16 que representa o custo histórico dos grupos do Ativo Imobilizado e Intangível.

A composição do ativo imobilizado está representada na seguinte forma:

IMOBILIZADOS PRÓPRIOS	
DESCRIÇÃO	31/12/2023
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	60.394,96
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	17.522,70
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	8.070,27
TERRENOS	213.189,43
EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	391,81
EQUIPAMENTOS MUSICAIS	1.095,00
CONSTRUÇÃO EM ANDAMENTO	2.598.961,42
TOTAL	2.899.625,59
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(80.662,43)
TOTAL IMOBILIZADOS PRÓPRIOS	2.818.963,16

IMOBILIZADOS SUBVENÇÕES	
DESCRIÇÃO	31/12/2023
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	39.858,14
INSTALAÇÕES	12.738,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	26.713,99
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	54.031,59
TOTAL	133.341,72
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(95.328,00)
TOTAL BENS AD. COM SUBVENÇÃO	38.013,72

INTANGÍVEIS PRÓPRIOS	
DESCRIÇÃO	31/12/2023
SOFTWARE	420,00
TOTAL	420,00
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(420,00)
TOTAL INTANGÍVEIS PRÓPRIOS	0
TOTAL DO IMOBILIZADO E INTANGÍVEL	2.856.976,88

NOTA 05

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

NOTA 06

A entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou jurídicas. Até 31 de dezembro de 2023 a entidade contou com receitas a saber:

6.1 Doações de pessoas físicas - R\$ 55.138,15, valores representados por doações espontâneas de membros e ex-membros da diretoria e conselho e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição e

6.2 Doações de pessoas jurídicas – R\$ 46.904,43 valores representados por doações espontâneas de empresas sensibilizadas com a causa da instituição.

6.3 Donativo Sanasa – Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas, R\$ 9.494,11, benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002).

6.4 Bazar - R\$ 34.212,14, eventos realizados pela Entidade por meio de doações recebidas, com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.

6.5 **Receitas com Voluntários** - R\$ 20.326,60, referente reconhecimento da receita do serviço de voluntariado no ano de acordo com Resolução CFC 1.409/2012.

6.6 **Nota Fiscal Paulista** – R\$ 66.766,09, valor referente crédito programa Nota Fiscal Paulista.

6.7 **Aluguel** – R\$ 31.719,94, valor referente ao aluguel de uma sala na própria sede e aluguel de terreno localizado à Avenida Dr. Eduardo Pereira Almeida nº 3 e 4 Quadra A, Real Parque.

6.8 **Alimentos**: R\$ 11.502,60, valor referente doação produtos.

6.9 **Campanhas** - R\$ 10.033,00, eventos realizados pela Entidade, com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.

6.10 **Outras Receitas** - R\$ 2.806,13, vendas de sucatas, com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.

III - DEMONSTRAÇÃO DOS SERVIÇOS, PROGRAMAS E PROJETOS EXECUTADOS PELA ENTIDADE E DEMONSTRAÇÃO DAS GRATUIDADES SEGREGADAS POR ÁREA DE ATUAÇÃO.

Atuou na área de Assistência Social, na execução dos seguintes programas:

1. PSB – SCFV – Crianças e Adolescentes 06 a 14 anos; e
2. PSB – SCFV – Centro de Convivência e Inclusivos e Intergeracionais.

A entidade firmou o **Termo de Colaboração n.º 93/2020** com o Município de Campinas, através da Secretaria Municipal de Assistência Social, Pessoa com Deficiência e Direitos Humanos - Processo Eletrônico n.º SEI PMC.2020.00004656-26, com objeto para execução de serviço(s), programa, projeto(s) ou benefício(s) sócio assistencial (is) que integra(m) o Sistema Único da Assistência Social do Município de acordo com os Planos de Ação devidamente analisados e contemplado no Edital de Chamamento n.º 06/2019 e aprovados pela Comissão Técnica, em conformidade também com a Coordenadoria Setorial de Gestão de Convênios (CSGC) e as demais normas jurídicas pertinentes, o termo vigorará de 09 de abril de 2020 até 31 de março de 2021. O presente Termo de Colaboração foi prorrogado com o **Termo de Aditamento de Colaboração n.º 145/2021** com vigência de 01 de abril de 2021 até 31 de março de 2023. Fica acrescido para a manutenção da execução das ações previstas na cláusula PRIMEIRA do Termo de Colaboração ora aditado, no período compreendido de maio de 2022 a 31 de março de 2023 o **Termo de Aditamento de Colaboração n.º 116/2022** conforme processo administrativo eletrônico PMC.2022.00025952-50.

Termo de Colaboração n.º 93/2020 com o Município de Campinas, prorrogada a vigência de 01 de abril de 2023 à 30 de setembro de 2023.

Termo de Fomento n.º 85/2022 com o Município de Campinas, por intermédio da Secretaria Municipal de Assistência Social, Pessoa com Deficiência e Direitos Humanos, objetivando a execução do projeto “**VIVER DE GARGALHADAS**”, decorrente da Lei Municipal nº 16.216/2022, com recursos do Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente – FMDCA. O objeto de execução da parceria são ações voltadas a política Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente, previstas no Plano de Trabalho, documento que foi devidamente analisado e aprovado, nos autos do processo SEI PMC.2022.00056871-47, com vigência de 05 de dezembro de 2022 até 04 de março de 2023.

Termo de Fomento n.º 108/2023 com o Município de Campinas, por intermédio da Secretaria Municipal de Assistência Social, Pessoa com Deficiência e Direitos Humanos, objetivando a execução do projeto “**Da infância Saudável à Formação para o**



Sucesso”, para qualificação do Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos 6 a 14 anos e Centro de Convivência Inclusivo e Intergeracional, previstas no Plano de Trabalho, documento que foi devidamente analisado e aprovado, nos autos do processo - Processo Eletrônico n. ° SEI PMC.2023.00064177-39. O termo vigorará à partir da publicação no Diário Oficial do Município até 31 de março de 2024.

I.- PSB – SCFV – Crianças e Adolescentes 06 a 14 anos

Para a execução do programa de Assistência Social PSB – SCFV – Crianças e Adolescentes 06 a 14 anos até 31 de dezembro de 2023 a Entidade utilizou Subvenções Governamentais no valor de R\$ 350.568,86 e beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 71.013,35. A entidade também utilizou Recursos de Entidades Sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 10.872,55, e utilizou recursos próprios no valor de R\$ 220.563,18, perfazendo o custo total de R\$ 653.017,94.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DO PROGRAMA PSB – SCFV – CRIANÇAS E ADOLESCENTES 06 A 14 ANOS	FMS SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	FAIDCA	MERENDA ESCOLAR	SEDS SECRETARIA ESTADUAL DE DESENVOLV. SOCIAL	BENEFÍCIOS FISCAIS USUFRUIDOS	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	PARCERIAS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	253.095,14	-	97.473,72	-	-	350.568,86	10.872,55	240.563,18	602.004,59
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUIDO	-	-	-	-	71.013,35	71.013,35	-	10.163,31	81.176,66
APLICAÇÃO FINANCEIRA	196,68	-	-	-	-	196,68	0,08	1.723,98	1.920,74
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	215.081,48	-	-	-	-	215.081,48	8.554,51	85.510,67	309.146,66
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	4.220,40	-	-	-	-	4.220,40	154,97	12.875,27	17.250,64
MANUTENÇÃO E REPAROS	-	-	-	-	-	-	-	81.052,10	81.052,10
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	28.577,65	-	-	-	-	28.577,65	1.692,73	4.809,75	35.080,13
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	5.412,29	-	-	-	-	5.412,29	124,81	22.652,40	28.189,50
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	-	100,00	9.762,23	9.862,23
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	245,61	11.250,12	11.495,73
MERENDA ESCOLAR	-	-	87.814,75	-	-	87.814,75	-	-	87.814,75
COTA PATRONAL	-	-	-	-	71.013,35	71.013,35	-	71.013,35	142.026,70
TOTAL DAS DESPESAS	253.291,82	-	87.814,75	-	71.013,35	412.319,92	10.872,63	298.925,89	721.918,44
(-) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	9.658,97	-	-	9.658,97	-	(46.475,42)	(36.816,45)

A Entidade atuou na área de Assistência Social PSB – SCFV – Crianças e Adolescentes 06 a 14 anos, e realizou em média 95 atendimentos gratuitos com custo “per capita”, em números globais no valor de R\$ 7.599,14 no período, que foram custeados com 42,92% de recursos próprios da Entidade e recursos de entidades sem fins lucrativos.

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL PSB – SCFV – CRIANÇAS E ADOLESCENTES 06 A 14 ANOS	Valor	%
RECURSOS PÚBLICOS	412.119,92	57,09%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	298.925,89	41,42%
RECURSOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	10.872,63	1,51%
TOTAL	721.918,44	100,00%

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e receitas com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE ASSISTÊNCIA SOCIAL PSB – SCFV – CRIANÇAS E ADOLESCENTES 06 A 14 ANOS	RECURSOS PRÓPRIOS E ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	94.065,18	39,39%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	13.030,24	5,46%
MANUTENÇÃO E REPAROS	81.052,10	33,94%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	6.502,48	2,72%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	22.777,21	9,54%
IMPOSTOS E TAXAS	9.862,23	4,13%
DESPESAS FINANCEIRAS	11.495,73	4,81%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	238.785,17	100%

2.- PSB – SCFV – Centro de Convivência e Inclusivos e Intergeracionais

Para a execução do programa de Assistência Social PSB – SCFV – Centro de Convivência e Inclusivos e Intergeracionais até 31 de dezembro de 2023 a Entidade utilizou Subvenções Governamentais no valor de R\$ 238.688,48, e beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 71.013,36. A entidade também utilizou Recursos de Entidades Sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 16.867,74 e utilizou recursos próprios no valor de R\$ 170.390,40 perfazendo o custo total de R\$ 496.959,98.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DO PROGRAMA PSB - SCFV - CENTRO CONVIVÊNCIA INCLUSIVOS E INTERGERACIONAIS	FMS SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	BENEFÍCIOS FISCAIS USUFRUÍDOS	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	238.688,48		238.688,48	16.867,74	170.390,40	425.946,62
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO		71.013,36	71.013,36	-	10.163,29	81.176,65
APLICAÇÃO FINANCEIRA	4.963,48	-	4.963,48	115,28	1.784,11	6.862,87
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	206.095,09	-	206.095,09	12.030,18	76.157,55	294.282,82
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	2.731,75	-	2.731,75	150,00	10.731,79	13.613,54
MANUTENÇÃO E REPAROS	-	-	-	-	66.609,55	66.609,55
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	24.552,14	-	24.552,14	4.279,38	-	28.831,52
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	614,91	-	614,91	30,00	3.170,93	3.815,84
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	82,74	7.514,52	7.597,26
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	410,72	18.153,46	18.564,18
MERENDA ESCOLAR	9.658,07	9.658,07	9.658,07	-	-	9.658,07
COTA PATRONAL	-	71.013,36	71.013,36	-	-	71.013,36
TOTAL DAS DESPESAS	243.651,96	80.671,43	324.323,39	16.983,02	182.337,80	523.644,21
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	(9.658,07)	-	-	-	-

A Entidade atuou na área de Assistência Social PSB – SCFV – Centro de Convivência e Inclusivos e Intergeracionais e realizou em média 81 atendimentos gratuitos com custo “per capita”, em números globais no valor de R\$ 6.646,74 no período, que foram custeados com 38,06% de recursos próprios da Entidade e recursos de entidades sem fins lucrativos.

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL PSB - SCFV - CENTRO CONVIVÊNCIA INCLUSIVOS E INTERGERACIONAIS	Valor	%
RECURSOS PÚBLICOS	324.323,39	61,94%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	182.337,80	34,82%
RECURSOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	16.983,02	3,24%
TOTAL	523.644,21	100%

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e receitas com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE ASSISTÊNCIA SOCIAL PSB - SCFV - CENTRO CONVIVÊNCIA INCLUSIVOS E INTERGERACIONAIS	RECURSOS PRÓPRIOS E ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	88.187,73	44,24%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	10.881,79	5,46%
MANUTENÇÃO E REPAROS	66.609,55	33,42%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	4.279,38	2,15%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	3.200,93	1,60%
IMPOSTOS E TAXAS	7.597,26	3,81%
DESPESAS FINANCEIRAS	18.564,18	9,31%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	199.320,82	100%

NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

A Entidade prestou contas aos órgãos convenientes, dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a Entidade, em conformidade com as exigências contidas nas instruções 02/2016 do TCE/SP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas.


NOTA 08 – ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURIDADE SOCIAL

O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à cota patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram até 31 de dezembro de 2023 o valor de R\$ 142.026,71 e foram integralmente aplicados na área de Assistência Social.

* A certificação que dá direito a isenção de pagamento dos tributos mencionados nas NOTA 08 é o CEBAS Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social, que foi renovado no ano de 2021, conforme publicação citada a seguir:

Através do Portal de Serviços da Cidadania Digital instituído pela Portaria nº 2.690/2018, publicada no D.O.U de 31/12/2018, por atender os requisitos legais constantes na Lei nº 12.101/2009, foi deferida a renovação de certificação de entidade beneficente de assistência social ao NAS - NÚCLEO DE AÇÃO SOCIAL, CNPJ 01.502.318/0001-33, município CAMPINAS/SP, sob protocolo eletrônico nº 235874.0009383/2019 no período de 24/05/2020 a 23/05/2025.

ANTONIO JOÃO MORENO
CPF: 217.052.838-53
PRESIDENTE


CAROLINA BELLETATTI BARBOSA
CRC 1SP238209/O-2

Documento assinado digitalmente



ANTONIO JOAO MORENO
Data: 03/05/2024 00:09:23-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>