

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023

Descrição	2023	2022
<b>RECEITA PROPRIAS</b>	<b>27.791,14</b>	<b>19.832,76</b>
DOAÇÕES RECEBIDAS	100,00	0,00
SERVIÇO VOLUNTARIADO	25.363,68	19.832,76
REEMBOLSO DE DESPESAS	2.327,46	0,00
<b>SUBENCOES E CONVENIOS</b>	<b>23.613,11</b>	<b>0,00</b>
TERMO DE COLABORAÇÃO 012/2023	23.613,11	0,00
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>51.404,25</b>	<b>19.832,76</b>
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>51.404,25</b>	<b>19.832,76</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(73.215,64)</b>	<b>(68.924,38)</b>
<b>DESPESAS COM VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>(18.900,00)</b>
COMISSÕES	0,00	(18.900,00)
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>(73.215,64)</b>	<b>(50.024,38)</b>
SALÁRIOS E ORDENADOS	(6.200,00)	0,00
FÉRIAS	(1.808,33)	0,00
INSS	(1.876,54)	0,00
FGTS	(661,31)	0,00
IPTU	0,00	(7.728,71)
TAXAS DIVERSAS	(136,34)	0,00
MULTAS	(100,00)	0,00
ENERGIA ELÉTRICA	(1.877,85)	(408,97)
ÁGUA E ESGOTO	(391,77)	(415,82)
TELEFONE	(422,91)	0,00
MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	(1.308,50)	(240,00)
DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	(23.738,24)	(19.388,10)
DESPESAS CARTORARIA E JUDICIAIS	(69,50)	0,00
DESPESA SERVIÇO VOLUNTARIADO	(25.363,68)	(19.832,76)
CERTIFICADO DIGITAL	0,00	(187,42)
SEGURANÇA E MONITORAMENTO	(1.140,00)	(762,00)
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	(1.437,75)	0,00
INTERNET	(886,94)	0,00
COPA E COZINHA	(599,30)	0,00
DESPESA COM EVENTOS	(80,00)	0,00
DESPESAS DIVERSAS	(3.606,37)	0,00
SERVIÇOS DE JARDINAGEM	(435,00)	0,00
JUROS DE MORA	(0,01)	(9,10)
JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	(1.075,30)	(1.051,50)
<b>PROJETOS CULTURAIS</b>	<b>(23.354,78)</b>	<b>0,00</b>
SALÁRIOS E ORDENADOS	(3.100,00)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(18.700,00)	0,00
INSS	(1.038,49)	0,00
FGTS	(248,00)	0,00
MATERIAL HIGIENE, LIMPEZA E COPA COZINHA	(168,30)	0,00
DESPESAS COM TELEFONE E INTERNET	(99,99)	0,00
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>76.746,74</b>	<b>12.095,34</b>
JUROS DE APLICAÇÕES	76.746,74	12.095,34
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>31.580,57</b>	<b>(36.996,28)</b>
<b>RECEITAS NÃO OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>628.190,91</b>
LUCROS NA ALIENAÇÃO DE IMÓVEIS	0,00	628.190,91
<b>RESULTADO ANTES DO IR E CSL</b>	<b>31.580,57</b>	<b>591.194,63</b>
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>31.580,57</b>	<b>591.194,63</b>

Mario Rubens Spanholo  
Presidente  
CPF: 055.086.798-80


VINICIUS DO NASCIMENTO SPANHOLO  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP320553  
CPF: 420.182.708-93


BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2023	2022
			31/12/2023	31/12/2022
1	1	ATIVO	1.579.016,76D	1.344.188,94D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	958.992,41D	757.106,59D
3	1.1.1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	778.736,44D	567.666,59D
4	1.1.1.01	CAIXA	51,00D	51,00D
5	1.1.1.01.001	CAIXA GERAL	51,00D	51,00D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	24.323,10D	21.197,34D
8	1.1.1.02.001	BANCO DO BRASIL	37,98D	110,34D
640	1.1.1.02.001.001	C. C. 60.710-X	37,98D	110,34D
927	1.1.1.02.003	SICREDI	24.285,12D	21.087,00D
928	1.1.1.02.003.001	C.C 15466-5	24.285,12D	21.087,00D
10	1.1.1.03	APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	754.362,34D	546.418,25D
647	1.1.1.03.002	APICACÃO AUTOMATICA BANCO DO BRASIL	754.362,34D	546.418,25D
649	1.1.1.03.002.002	APLICAÇÕES FINANCEIRAS 60.710-X	55.563,84D	30.500,00D
669	1.1.1.03.002.003	POUPOANÇA B BRASIL 113386-1	0,00	1.307,54D
929	1.1.1.03.002.004	A.F SICREDI CAPITAL	20,00D	20,00D
936	1.1.1.03.002.005	A.F. SICREDI - EXCLUSIVO 154466-5	663.907,29D	514.590,71D
945	1.1.1.03.002.006	A.F. SICREDI INVEST 154466-5	11.004,71D	0,00
970	1.1.1.03.002.007	TERMO DE COLABORAÇÃO 012/2023	23.866,50D	0,00
12	1.1.2	CLIENTES	0,00	189.440,00D
13	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	0,00	189.440,00D
504	1.1.2.01.001	CLIENTES DIVERSOS	0,00	440,00D
937	1.1.2.01.001.008	AUTO PEÇAS E MENÂNICA GODOI E RUIZ LTDA	0,00	189.000,00D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	178.333,32D	0,00
22	1.1.3.04	SUBVENÇÕES A RECEBER	178.333,32D	0,00
969	1.1.3.04.001	PREF. MUNICIPAL VGSUL - TERMO DE COLABORAÇÃO 012/2023	178.333,32D	0,00
53	1.1.5	ESTOQUE	1.922,65D	0,00
61	1.1.5.02	ALMOXARIFADO	1.922,65D	0,00
62	1.1.5.02.001	ALMOXARIFADO FABRICA DE FRAUDAS	1.922,65D	0,00
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	620.024,35D	587.082,35D
111	1.2.3	IMOBILIZADO	620.024,35D	587.082,35D
112	1.2.3.01	IMÓVEIS	660.908,91D	457.500,00D
114	1.2.3.01.002	EDIFÍCIOS	660.908,91D	457.500,00D
116	1.2.3.02	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	21.783,35D	14.063,35D
117	1.2.3.02.001	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	21.783,35D	14.063,35D
118	1.2.3.03	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	33.833,43D	0,00
119	1.2.3.03.001	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	33.833,43D	0,00
124	1.2.3.06	IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	0,00	188.282,10D
693	1.2.3.06.001	MATERIAL EMPREGADO NA OBRA	0,00	108.496,17D
694	1.2.3.06.002	ORDENADOS E SALARIOS	0,00	60.126,33D
695	1.2.3.06.003	F G TS	0,00	3.231,35D
696	1.2.3.06.004	I N S S	0,00	16.428,25D
125	1.2.3.07	(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	96.501,34C	72.763,10C
126	1.2.3.07.001	(-) DEPRECIAÇÕES DE EDIFÍCIOS	89.975,00C	71.675,00C
127	1.2.3.07.002	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	2.991,90C	1.088,10C
128	1.2.3.07.003	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	3.534,44C	0,00
149	2	PASSIVO	1.579.016,76C	1.344.188,94C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	203.247,25C	0,00
164	2.1.3	FORNECEDORES	9.350,00C	0,00
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	9.350,00C	0,00
971	2.1.3.01.051	52.316.792 ANTONIO CARLOS LEAL	2.000,00C	0,00
972	2.1.3.01.052	LUIS ANTONIO FILIPINI 08863085854	1.000,00C	0,00
973	2.1.3.01.053	CESAR AUGUSTO HONORIO CUNHA 07287065630	4.350,00C	0,00
974	2.1.3.01.054	47.117.318 DIANA RODRIGUES DA SILVA DE LIMA	1.000,00C	0,00
975	2.1.3.01.055	LETICIA BELCHIOR 41284645894	1.000,00C	0,00
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	17,07C	0,00
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	17,07C	0,00
183	2.1.4.01.013	ISS RETIDO A RECOLHER	17,07C	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

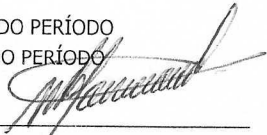
Código	Classificação	Descrição	2023	2022
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	31/12/2023 3.482,32C	31/12/2022 0,00
186	2.1.5.01	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	1.430,30C	0,00
187	2.1.5.01.001	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	1.430,30C	0,00
582	2.1.5.01.001.001	SALARIOS E ORDENADOS CUSTEADOS PELA ENTIDADE	1.430,30C	0,00
190	2.1.5.02	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	659,10C	0,00
191	2.1.5.02.001	INSS A RECOLHER	535,10C	0,00
619	2.1.5.02.001.001	INSS ENTIDADE	535,10C	0,00
192	2.1.5.02.002	FGTS A RECOLHER	124,00C	0,00
626	2.1.5.02.002.001	FGTS ENTIDADE	124,00C	0,00
193	2.1.5.03	PROVISÕES	1.392,92C	0,00
194	2.1.5.03.001	PROVISÕES PARA FÉRIAS	1.033,33C	0,00
196	2.1.5.03.003	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	276,93C	0,00
198	2.1.5.03.005	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	82,66C	0,00
207	2.1.7	SUBVENÇÕES E CONVENIOS A REALIZAR	190.397,86C	0,00
208	2.1.7.01	SUBVENÇÕES	190.397,86C	0,00
968	2.1.7.01.003	TERMO DE COLABORAÇÃO 012/2023	190.397,86C	0,00
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.375.769,51C	1.344.188,94C
243	2.3.1	PATRIMONIO SOCIAL	773.190,06C	773.190,06C
244	2.3.1.01	PATRIMONIO SOCIAL	773.190,06C	773.190,06C
245	2.3.1.01.001	PATRIMÔNIO SOCIAL	773.190,06C	773.190,06C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	602.579,45C	570.998,88C
265	2.3.5.01	SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS	602.579,45C	570.998,88C
266	2.3.5.01.001	SUPERÁVIT ACUMULADOS	570.998,88C	828.780,50D
267	2.3.5.01.002	(-) DÉFICIT ACUMULADOS	0,00	52.188,39C
518	2.3.5.01.004	SUPERÁVIT DO PERIODO	31.580,57C	1.399.779,38C
519	2.3.5.01.005	(-) DÉFICIT DO PERIODO	0,00	52.188,39D

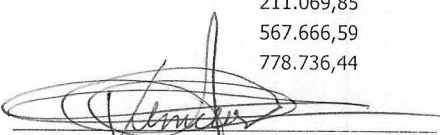
  
Mario Rubens Spanholo  
Presidente  
CPF: 055.086.798-80

  
VINICIUS DO NASCIMENTO SPANHOLO  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP320553  
CPF: 420.182.708-93

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM  
31 DE DEZEMBRO DE 2023

	2023	2022
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Resultado do período	31.580,57	591.194,63
Depreciação e amortização	23.738,24	19.388,10
Despesas de juros	1.075,31	1.060,60
LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO	56.394,12	611.643,33
(Aumento) Redução em contas a receber e outros	11.106,68	(189.000,00)
(Aumento) Redução nos estoques	(1.922,65)	0,00
Aumento (Redução) em fornecedores	9.350,00	0,00
Aumento (Redução) em contas a pagar e provisões	193.897,25	0,00
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	268.825,40	422.643,33
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	268.825,40	422.643,33
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	268.825,40	422.643,33
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Compras de imobilizado	(56.680,24)	(11.535,60)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(56.680,24)	(11.535,60)
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Empréstimos tomados	0,00	(197,62)
Despesas Financeiras	(1.075,31)	(1.060,60)
Aumento nas Disponibilidades	211.069,85	409.849,51
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	567.666,59	157.817,08
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	778.736,44	567.666,59

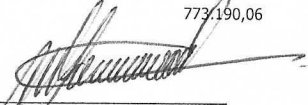
  
Mario Rubens Spanholo  
Presidente  
CPF: 055.086.798-80


  
VINICIUS DO NASCIMENTO SPANHOLO  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP320553  
CPF: 420.182.708-93

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO		Total
	Capital Social	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	

Saldo em 31/12/2021	773.190,06	-20.195,75	752.994,31
Lucro Líquido	0,00	591.194,63	591.194,63
Saldo em 31/12/2022	773.190,06	570.998,88	1.344.188,94
Lucro Líquido	0,00	31.580,57	31.580,57
Saldo em 31/12/2023	773.190,06	602.579,45	1.375.769,51

  
\_\_\_\_\_  
Mario Rubens Spanholo  
Presidente  
CPF: 055.086.798-80

  
\_\_\_\_\_  
VINICIUS DO NASCIMENTO SPANHOLO  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP320553  
CPF: 420.182.708-93





ASSOCIAÇÃO MONSENHOR CELESTINO

Rua Dona Amélia Ribeiro da Silva, 721

Vargem Grande do Sul – SP

CNPJ: 72.865.264/0001-19

FOLHA: 006

## **NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO 2023**

### **01 – CONTEXTO OPERACIONAL**

A ASSOCIAÇÃO MONSENHOR CELESTINO, sucessora do Clube do CLUBE DAS MÃES fundado em 24/06/1962, declarada de **Utilidade Pública Municipal – Lei nº 849 de 18/12/1973 Utilidade Pública Estadual – Lei 8058 de 13/01/1964**, tem por finalidade a promoção humana, apoiar e desenvolver ações para a defesa, elevação e manutenção da qualidade de vida do ser humano e do meio ambiente sem distinção de raça, cor, sexo, condição social, credo político e religioso.

### **02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade, notadamente em observação à norma NBC-TG-1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, aprovada pela Resolução CFC nº 1255/09 do Conselho Federal de Contabilidade, no que forem pertinentes e aplicáveis seus preceitos e considerando também os aspectos a serem observados por Entidade sem finalidade de Lucro em conformidade com a ITG 2002 – Entidade sem finalidade de Lucros aprovada pela Resolução 1409/12 do Conselho Federal de Contabilidade, referente à Subvenção e Assistência Governamental.

Essas receitas gozam de imunidade tributária pertinente ao ISS (Imposto sobre serviço) em conformidade com a legislação do município.

A entidade efetua o pagamento do PIS, que é calculado sobre Folha de Pagamento dos funcionários.

### **03 – RESUMOS DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS**

#### **3-1 Base de preparação e apresentação**

A elaboração das demonstrações contábeis em conformidade com NBC-TG-1000 requer uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração no processo de aplicação das políticas contábeis. As estimativas mais significativas utilizadas nestas demonstrações contábeis estão relacionadas ao valor de mercado da propriedade para investimento e as estimativas de vida útil dos ativos depreciables e amortizáveis. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores significativamente divergentes dos registrados nas demonstrações contábeis devido à natureza inerente ao processo de estimativa. A administração revisa seus julgamentos, estimativas e premissas anualmente.

#### **3.2 Reconhecimento das Receitas**

As receitas são reconhecidas respeitando o Princípio da Competência, quando há aumento nos benefícios econômicos futuros relacionados a um aumento no ativo ou diminuição no passivo enquanto elas puderem ser confiavelmente mensuradas.

As despesas são reconhecidas respeitando o princípio da Competência quando houver diminuição nos benefícios econômicos futuros relacionados a uma diminuição no ativo ou aumento no passivo e elas puderem ser confiavelmente mensuradas.

#### **3.4 Ativo Circulante**

O Ativo Circulante está demonstrado pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos financeiros quando apropriados e deduzidos, quando aplicável aos correspondentes ajustes por perda ao valor recuperável.



## ASSOCIAÇÃO MONSENHOR CELESTINO

Rua Dona Amélia Ribeiro da Silva, 721

Vargem Grande do Sul – SP

CNPJ: 72.865.264/0001-19

FOLHA: 007

### 3.5 Moeda de Apresentação

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da entidade.

### 3.6 Caixa e Equivalentes de Caixa

Compreendem: dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras a curto prazo, com liquidez imediata e risco insignificante de mudança de valor que estão registradas pelo custo amortizado, ou seja, pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço.

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2023	2022
Caixa	R\$ 51,00	R\$ 51,00
Bancos	R\$ 24.323,10	R\$ 21.197,34
Aplicações financeiras de liquidez imediata	R\$ 754.362,34	R\$ 546.418,25
Soma	R\$ 778.736,44	R\$ 567.666,59

### 3.7 Aplicações Financeiras

Referem-se às Contas de Aplicações Financeiras da Entidade acrescido dos respectivos rendimentos financeiros.

APLICAÇÃO FINANCEIRA	2023	2022
Banco do Brasil – Renda Fixa	R\$ 55.563,84	R\$ 30.500,00
Banco do Brasil - Poupança	R\$ 1.307,54	R\$ 1.307,54
A.F. Sicredi Capital	R\$ 20,00	R\$ 20,00
A.F. Sicredi – Exclusivo	R\$ 663.907,29	R\$ 514.590,71
A.F. Sicredi – Invest	R\$ 11.004,71	R\$ 0,00
Termo de Colaboração 012/2023	R\$ 23.866,50	R\$ 0,00
<b>Total das Aplicações</b>	<b>R\$ 754.362,34</b>	<b>R\$ 546.418,25</b>

### 3.8 Ativo Não Circulante

#### 3.8.1 Imobilizado

Está demonstrado pelo custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada calculada pelo método linear, de acordo com a legislação fiscal, com base nas taxas abaixo relacionadas:

Edifícios	4% a.a.
Moveis e Utensílios	10% a.a.

Os valores que compõem o Ativo Imobilizado são os seguintes:

DESCRIÇÃO	2023	2022
Edifícios	R\$ 660.908,91	R\$ 457.500,00
Terrenos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Imobilizado em andamento	R\$ 0,00	R\$ 188.282,10
Móveis e Utensílios	R\$ 21.783,35	14.063,35
Máquinas e Equipamentos	R\$ 33.833,43	R\$ 0,00
(-) Depreciação Acumulada	R\$ -96.501,34	R\$ -72.763,10
<b>Total</b>	<b>R\$ 620.024,35</b>	<b>R\$ 587.082,35</b>



ASSOCIAÇÃO MONSENHOR CELESTINO  
Rua Dona Amélia Ribeiro da Silva, 721  
Vargem Grande do Sul – SP  
CNPJ: 72.865.264/0001-19

FOLHA: 008

#### **04- PASSIVO CIRCULANTE**

É demonstrado por valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável dos correspondentes encargos e atualizações monetárias incorridas.

##### **4.1- Fornecedores**

FORNECEDORES	2023	2022
Total de Fornecedores	R\$ 9.350,00	R\$ 0,00

##### **4.2 Salários e Encargos**

Referem-se aos valores de Salários, Adicionais e Insumos referentes a Folha de Pagamento, bem como aos encargos de FGTS e INSS, etc., incidentes sobre a Folha.

Está demonstrado pelos valores originais, com base na folha de pagamento em 31/12/2023.

DESCRIÇÃO	2023	2022
Salários e Encargos a Pagar	R\$ 3.482,32	R\$ 0,00

##### **4.3 Provisões de Férias**

Foram calculadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, incluídos os encargos sociais correspondentes.

Os valores estão inclusos nos salários e encargos a pagar, acima demonstrados.

##### **4.3 Recursos e Convênios**

A entidade recebeu no exercício de 2023 os seguintes auxílios e subvenções do poder público.

Descrição	Valor do Termo de Colaboração Saldo 2023	Recebido	Rendimentos financeiro	Realizado	Valor a realizar
Prefeitura Municipal de V. Gde Sul Termo de Colaboração 012/2023	R\$ 214.000,00	R\$ 35.666,68	R\$ 10,97	R\$ 23.616,17	R\$ 190.397,86

#### **05 INCENTIVOS FISCAIS E GRATUIDADES**

##### **5.1 Trabalhos Voluntários e Treinamentos**

Atendendo a Resolução CFC Nº 1409, de 21 de setembro de 2012, que aprova a NBC ITG-2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros, que define que o trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, foram levantados os trabalhos voluntários tomados pela Entidade.



**ASSOCIAÇÃO MONSENHOR CELESTINO**

Rua Dona Amélia Ribeiro da Silva, 721

Vargem Grande do Sul – SP

CNPJ: 72.865.264/0001-19

FOLHA: 009

Tendo em vista que o reconhecimento dos valores mensurados a título de Receita de Trabalhos Voluntários tem a mesma contrapartida de Despesas de Trabalhos Voluntários, o procedimento não implica em alteração do Superávit/Déficit do exercício, nem nos fluxos de caixa.

Esses trabalhos foram executados pela Diretoria.

A mensuração dos trabalhos voluntários do Grupo Diretoria foi efetuada com base nas horas despendidas avaliadas pelas taxas horárias médias praticadas por esses profissionais, com base no maior salário da entidade.

Cargo	Horas Mensais	Valor da Hora	Valor Mensal	Valor Anual
Presidente	20	R\$ 21,14	R\$ 422,73	R\$ 5.072,73
1º Tesoureiro	20	R\$ 21,14	R\$ 422,73	R\$ 5.072,73
2º Tesoureiro	20	R\$ 21,14	R\$ 422,73	R\$ 5.072,73
1ª Secretária	20	R\$ 21,14	R\$ 422,73	R\$ 5.072,73
2 Secretária	20	R\$ 21,14	R\$ 422,73	R\$ 5.072,73
Total	100		R\$ 2.113,64	R\$ 25.363,64

**5.3 – Aplicações de Recursos**

Todos os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

**6 – DESPESAS FINANCEIRAS**


As despesas financeiras representam juros e tarifas bancárias.


**07 - JUSTIFICATIVA DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT**

O Superávit do exercício encerrado em 31/12/203 é de R\$ 31.580,57 (trinta e um mil, quinhentos e oitenta reais e cinquenta e sete centavos), sendo justificado como segue:

Aumento do Ativo Permanente	R\$ 56.680,24
Diminuição do Ativo Permanente (depreciação)	R\$( 23.738,24)
Diminuição dos R. C. Líquidos	R\$ (1.361,43)
<b>Superávit do Exercício</b>	<b>R\$ 31.580,57</b>

Vargem Grande do Sul, 31 de dezembro de 2023

  
Mario Rubens Spanholo  
Presidente

  
VINICIUS DO NASCIMENTO SPANHOLO  
Contador CRC SP320553/O-0