
*
*
*
*
*
*
*

*
*
*
*
*
*
*

*

COPIA DO BALANÇO PATRIMONIAL DEZEMBRO / 2023

*

ORG. DE SERV. ATEND. AO ADOLESC. FARTURENSE

ENDEREÇO : FAZ BARRA GRANDE, S/N
 CEP/BAIRRO/CID: 18879-899 / BARRA GRANDE / FARTURA – SP
 TELEFONE : (14)3382-1337
 I.MUN.CCM : 185/72
 INSC. ESTADUAL : ISENTO
 CNPJ : 44.550.077/0001-00
 ATIVIDADE : ASSOCIAÇÃO DE DEFESA DE DIREITOS SOCIAIS
 C.N.A.E : 9430-8/00
 CARTÓRIO : C.R.C.P.J. FARTURA REG.: 103 LIVRO: A-2 FOLHA : 25

*
*
*
*
*
*
*

*
*
*
*
*
*
*

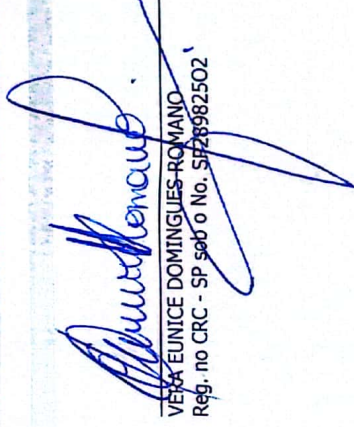
DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVITS OU DÉFICITS EM 31/12/2023

Descrição	Saldo	Soma	Total
RECEITA BRUTA DE ATIV.DE ASSISTÊNCIA SOCIAL			
Termo de Colaboração Municipal Fartura	150.000,00		
Doação de Colaboração ESTADUAL	34.503,77		
Doação Pessoa Física	13.919,00		
Aluguel	19.040,00		
ABAS	5.000,00		
Crédito Nota Fiscal Paulista	362,22		
Doação Dr. Renato Albuquerque	108.000,00	330.824,99	330.824,99
RECEITA LÍQUIDA DE ATIV.DE ASSISTÊNCIA SOCIAL			
			330.824,99
LUCRO BRUTO DE ATIV.DE ASSISTÊNCIA SOCIAL			
			330.824,99
DESPESAS OPERACIONAIS ADM.DE ATIV.DE ASSISTÊNCIA SOCIAL			
DESPESAS ADMINISTRATIVAS SEM RESTRIÇÃO			
Água e Esgoto	(170,30)		
Alimentação	(9.022,62)		
Combustível	(345,02)		
Serviços de Terceiros	(1.140,00)		
Conservação/Reparação/Manutenção	(114,78)		
Despesas de Cartório	(236,62)		
Material Didático/Pedagógico	(441,04)		
Internet	(149,90)		
Telefone	(39,67)		
Juros Diversos	(60,27)		
Tarifa Bancária	(397,63)		
Material de Consumo	(1.285,40)		
Assessoria Contábil	(4.543,00)		
Salários e Ordenados	(6.072,58)		
Taxas Diversas	(2.450,91)		
FGTS	(3.348,21)		
Energia Elétrica	(796,27)	(30.614,22)	
DESP. PAGAS-COM REC. - DR.RENATO ALBUQUERQUE- S/ RESTRIÇÃO			
Alimentação	(32.310,01)		
Internet	(1.673,90)		
Gás	(2.760,00)		
Material de Informática	(1.500,00)		
Material de Higiene e Limpeza	(175,34)		
Material Pedagógico	(215,80)		
Bens Permanente de Pequeno Valor	(2.256,38)		
Telefone	(543,94)		
Material Esportivo	(172,07)		
Água e Esgoto	(3.351,12)		
Energia Elétrica	(10.660,86)		
Combustível	(1.979,20)		
Material de Expediente	(415,10)		
Conservação/Reparação/Manutenção do Prédio	(3.261,47)		
Conservação/Reparação/Manutenção de Veículos	(335,43)		
Material de Consumo	(5.188,32)		
Serviços de Terceiros	(4.138,15)		
Despesas de Cartório	(106,19)		
Assessoria Contábil	(10.080,00)		
Salários e Ordenados	(22.394,63)		
FGTS	(4.482,09)	(108.000,00)	
DESPESAS COM DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO S/ RESTRIÇÃO			
Depreciação Normal	(14.964,24)	(14.964,24)	
DESPESAS RECURSO MUNICIPAL C/ RESTRIÇÃO			
Alimentação	(2.034,65)		
Conservação/ Reparação/ Manutenção do Prédio	(6.116,82)		
FGTS	(10.199,42)		
Material de Higiene e Limpeza	(642,85)		
Salários e Ordenados	(127.948,10)		
Serviços de Terceiros	(4.500,00)	(151.441,84)	
DESP. RECURSO ESTADUAL C/ RESTRIÇÃO			
Alimentação	(10.757,23)		
FGTS	(1.632,76)		

DEMONSTRAÇÃO DE SUPERÁVITS OU DÉFICITS EM 31/12/2023

Descrição	Saldo	Soma	Total
DESPESAS OPERACIONAIS ADM.DE ATIV.DE ASSISTÊNCIA SOCIAL			
Material de Consumo	(266,17)		
Salários e Ordenados	(20.113,98)		
Serviços de Terceiros	(120,00)		
Conservação/ Reparação/ Manutenção do Prédio	(1.521,99)	(34.724,13)	
DESPESAS COM PESSOAL			
DESPESAS COM PESSOAL			
SALÁRIOS E ORDENADOS	(1.024,28)	(1.024,28)	(340.756,71)
RECEITAS FINANCEIRAS DE ATIV. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL			
Rendimentos Aplicação Rec. Municipal c/ Restrição	1.441,84		
Rendimentos Aplicação Rec.Estadual c/ restrição	208,36		
Rendimento de Aplic.s/ Restrição (Rende Fácil)	109,63	1.759,83	1.759,83
RESULTADO OPERACIONAL DE ATIV. DE ASSISTÊNCIA SOCIAL			
(8.171,89)			
DESPESAS NÃO OPERACIONAIS DE ATIV.DE ASSISTÊNCIA SOCIAL			
Serviço Prestado Voluntário	(12.268,80)		
Contribuição Cota Patronal Isenções Usufruídas	(45.632,07)	(57.900,87)	(57.900,87)
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS DE ATIV.DE ASSISTÊNCIA SOCIAL			
Trabalho Voluntário	12.268,80		
Isenção da Cota Patronal do INSS	45.632,07	57.900,87	57.900,87
RESULTADO ANTES DO IR E CSL DE ATIV.DE ASSIST. SOCIAL			
(8.171,89)			
DÉFICITS DO EXERCÍCIO			
(8.171,89)			

THIAGO AUGUSTO ANDRADE PIRES
PRESIDENTE
CPF: 305.558.108-36
RG:33.217.009-3


VERA EUNICE DOMINGUES ROMANO
Reg. no CRC - SP sob o No. SP28982502

Empresa: **ORG.DE SERV.ATEND.AO ADOLESC FARTURENSE**

C.N.P.J.: 44.550.077/0001-00

Período: 01/01/2023 - 31/12/2023

Folha:

0004

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2023**

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Valores recebidos de Parcerias, Subvenções e doações	330.824,99	238.675,77
Valores pagos de encargos	(33.920,28)	(22.692,55)
Valores pagos a empregados	(162.271,49)	(128.078,75)
Pagamentos de Despesas Administrativas e Diversas	(128.300,45)	(108.125,14)
Recebimento de Receitas Financeiras	1.759,83	1.729,17
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES	8.092,60	(18.491,50)
FLUXO DE CAIXA ANTES DE ITENS EXTRAORDINÁRIOS	8.092,60	(18.491,50)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	8.092,60	(18.491,50)
Aumento nas Disponibilidades	8.092,60	(18.491,50)
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	4.211,97	22.703,47
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	12.304,57	4.211,97

Empresa: **ORG.DE SERV.ATEND.AO ADOLESC FARTURENSE**
 C.N.P.J.: 44.550.077/0001-00
 Período: 01/01/2023 - 31/12/2023

Folha: 0005

**DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS
 EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

		2023	
1	RECEITAS		
1.1	Receitas Parcerias e Subvenções e Doações	330.824,99	
1.2	Provisão para devedores duvidosos	0,00	
1.3	Resultados não-operacionais	57.900,87	
		388.725,86	
2	INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS		
2.1	Materials consumidos	0,00	
2.2	Outros custos de produtos e serviços vendidos	0,00	
2.3	Energia, serviços de terceiros e outras despesas operacionais	0,00	
2.4	Perda na realização de ativos	0,00	
3	RETENÇÕES		
3.1	Depreciação, amortização e exaustão	0,00	
		0,00	
4	VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	388.725,86	
5	VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA		
5.1	Resultado de equivalência patrimonial e dividendos de investimento avallado ao custo	0,00	
5.2	Receitas financeiras	1.759,83	
5.3	Aluguéis e royalties	0,00	
		1.759,83	
6	VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	390.485,69	100,00%
7	DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO		
7.1	Empregados Salários e encargos		
7.1.1	Comissões sobre vendas	0,00	0,00%
7.1.2	Honorários da diretoria	0,00	0,00%
7.1.3	Participação dos empregados nos lucros	0,00	0,00%
7.1.4	Planos de aposentadoria e pensão	0,00	0,00%
7.1.5	Salários e Encargos	197.858,90	51,00%
		197.858,90	51,00%
7.2	Tributos		
7.2.1	Federais	0,00	0,00%
7.2.2	Estaduais	0,00	0,00%
7.2.3	Municipais	0,00	0,00%
7.2.4	Menos: Incentivos fiscais	0,00	0,00%
		0,00	0,00%
7.3	Financiadores		
7.3.1	Despesas administrativas	128.835,52	33,00%
7.3.2	Despesas Diversas	58.761,91	15,00%
		187.597,43	48,00%
7.4	Juros e despesas financeiras		
7.4.1	Juros e despesas financeiras	0,00	0,00%
		0,00	0,00%
7.5	Lucros retidos/prejuízo do exercício		
		(8.171,89)	(2,00%)
		0,00	0,00%
8	Valor total Distribuído	377.284,44	97,00%

Empresa: **ORG.DE SERV.ATEND.AO ADOLESC FATURENSE**
C.N.P.J.: 44.550.077/0001-00
Período: 01/01/2023 - 31/12/2023

Folha: 0006

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	CAPITAL REALIZADO AUTORIZADO		Total
	Patrimônio Social	Superávit ou Déficit Acumulado	
Saldo em 31/12/2022	135.479,11	-27.739,85	107.739,26
Aumento de Capital	-27.739,85	27.739,85	0,00
Lucro Líquido		-8.171,89	-8.171,89
Saldo em 31/12/2023	107.739,26	-8.171,89	99.567,37

NOTAS EXPLICATIVAS - Balanço e Demonstrativo - 2023

Nota No.1 - A Organização de Serviços e Atendimento ao Adolescente Farturense, também designada pela sigla OSAAF, inscrito no CNPJ sob. N° 44.550.077/0001 -00 constituída em 07 de agosto de 1967, é uma associação civil de direito privado, sem fins econômicos, de duração por tempo indeterminado, com sede no município de Fartura, na Fazenda Barra Grande, Estado de São Paulo e foro na Comarca de Fartura. SP.

Nota No.2 - A "OSAAF" tem por finalidade atender crianças e adolescentes de 07 a 17 anos e 11 meses de idade, de forma continuada e planejada, através da execução de projetos ou programas de benefícios a proteção social básica dirigida aos atendidos e suas respectivas famílias, em situação de vulnerabilidade social, promovendo a convivência e o fortalecimento de vínculos e realizando atividades adequadas ao desenvolvimento físico, mental e social, baseado nos direitos a liberdade, ao respeito e a dignidade definidos no Estatuto da Criança e do Adolescente-ECA.

Nota No. 3 - As Demonstrações Contábeis e Financeiras do exercício de 2023, foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, com observação dos Princípios Fundamentais da Contabilidade e as Normas Brasileiras de Contabilidade, bem como em conformidade com os preceitos previstos nas normas IFG 2002, aprovadas na Resolução 1.409/12 do Conselho Federal de Contabilidade, destinadas as entidades de interesse social, sem fins lucrativos.

Nota No. 4 - A prática Contábil adotada é pelo Regime de Competência.

Nota No. 5 - As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor das aplicações, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, em obediência ao regime de competência dos exercícios e aplicados integralmente nas atividades fins.

Nota No. 6 - O registro contábil das receitas, e suas respectivas despesas / custos estão segregadas por números de contas contábeis, tanto as receitas quanto as despesas demonstradas abaixo:

TERMO DE COLABORAÇÃO N° 003/M/FMAS/2023
TERMO DE COLABORAÇÃO N° 003/E/FMAS/2023
DOAÇÕES - DR.RENATO ALBUQUERQUE
ALUGUEL
ABAS
DOAÇÃO PESSOA FÍSICA
CREDITO NOTA FISCAL PAULISTA

Nota No. 7 - As receitas da Instituição foram apropriadas em obediência ao regime de competência do exercício conforme demonstrado:
Doações Recebidas:- Sem Restrição:

a) - Doação Pessoa Física:	
I- Doações e Promoções:	R\$ 13.919,00
II) - Doação Dr. Renato Albuquerque:	<u>R\$ 108.000,00</u>
Total:-	R\$ 121.919,00
c) Doações Pessoa Jurídica:	
I- Aluguel :	R\$ 19.040,00
II-ABAS:	R\$ 5.000,00
III-Credito Nota Fiscal Paulista	R\$ 362,22
Total	R\$ 24.402,22

Doações Recebidas:- Com Restrição:-

Termo de Colaboração Recebidos do Poder Público:- Com Restrição

a) Termo de Colaboração Munic.Fartura(003/M/FMAS-2022):	R\$ 150.000,00
b) Termo de Colaboração Estadual (003/E/FMAS-2022):	<u>R\$ 34.503,77</u>
Total	R\$ 184.503,77

Receitas Financeiras:

a) Rend. de Aplic.c/restrição Rec. Estadual:	R\$ 208,36
b) Rend. de Aplic.c/restrição Rec. Municipal:	R\$ 1.441,84
c) Rend. de Aplic.s/restrição:	R\$ 109,63
Total	R\$ 1.759,83

Receitas Não Operacionais: Sem Restrição:

a) Isenção da Cota Patronal do INSS:-	R\$ 45.632,07
b) Trabalho Voluntário:	R\$ 12.268,00
Total.....	R\$ 57.900,07

Total Geral..... R\$ 390.485,69

Nota No. 8 - No exercício a entidade obteve o montante de R\$ 388.725,86 de receitas operacionais e R\$ 1.759,83 de operações descontinuadas, totalizando R\$ 390.485,69 oriundas das fontes demonstradas no quadro "A".

Nota No. 9 - Despesas realizadas e comprovadas conforme documentação hábil, tendo todo o valor gasto de R\$ 398.259,95 provenientes de custos e despesas operacionais e R\$ 397,63 de operações descontinuadas, totalizando R\$ 398.657,58 todas demonstradas no quadro "B". apresentando um Déficit de R\$ 8.171,89 no exercício.

QUADRO "A" 2023		QUADRO "B" 2023	
RECEITA TOTAL DE ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	390.485,69	CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS DE ATIV.DE ASSISTÊNCIA SOCIAL TOTAL	398.657,58
Receita Operacional de Atividade de Assistência Social		Despesas s/ Restrições de Atividades de Assistência Social	
Sem restrição		Despesas c/ Amortização e Depreciação	14.964,24
Doações Pessoa Física	13.919,00	Desp.Adm s/Restrição	20.795,80
		Desp. Trab. s/Restrição	9.420,79
Doação Dr.Renato Albuquerque	108.000,00	Desp.Admin.-pagas c/ Doação Dr.Renato Albuquerque	81.123,28
		Desp.Trab. pagas c/ Doação Dr.Renato Albuquerque	26.876,72
Doações Pessoa Juridica		Despesas c/ Restrições	
Aluguel	19.040,00		
Abas	5.000,00		
Credito Nota Fiscal Paulista	362,22		
Com restrição			
Termo de Colaboração Munic.Fartura (003/M/FMAS-2023)	150.000,00	Desp.ADM.Termo de Colaboração Mun.Fartura (003/M/FMAS-2023)	13.294,32
		Desp.Trab.Termo de Colaboração Mun.Fartura (003/M/FMAS-2023)	138.147,52
Termo de Colaboração Estadual (003/E/FMAS-2023)	34.503,77	Desp.Trab.Termo de Colaboração Estadual (003/E/FMAS-2023)	21.746,74
		Desp.Admin. Termo de Colaboração Estadual (003/E/FMAS-2023)	12.965,39
		Desp.Trab.Termo de Colaboração Estadual (003/E/FMAS-2023)	1.024,28
Receitas Não Operacionais		Despesas Não Operacionais	
Isenção da Cota Patronal do Inss	45.632,07	Contrib.Cota Patronal Isenções Usifluídas	45.632,07
Trabalho Voluntário	12.268,80	Serviço Prestado Voluntário	12.268,80
OPERAÇÕES DESCONTINUADAS		OPERAÇÕES DESCONTINUADAS	

Receitas Financeiras com restrição		Despesas Financeiras s/ Restrição	397,63
Rend.Aplic.Rec.Estadual	208,36		
Rend.Aplic.Rec.Municipal	1.441,84		
Receitas Financeiras sem restrição			
Rend.de Aplic.s/ restrição	109,63		

Nota No. 10 - Todos os recursos da entidade foram aplicados na manutenção de suas finalidades institucionais de conformidade com seu estatuto social, e seus objetivos foram concluídos com sucesso.

Nota No. 11- Todos os serviços de assistência social realizados pela instituição tem caráter de gratuidade.

Nota No.12- As isenções usufruídas da Previdência Social Cota Patronal no exercício estão demonstrados abaixo:

COTA PATRONAL 2023
RELATORIO DE BASE DE CALCULO INSS

COMPETENCIA	BASE CALC INSS	%INSS	INSS
JANEIRO	R\$ 10.636,47	26,50%	R\$ 2.818,66
FEVEREIRO	R\$ 12.750,90	26,50%	R\$ 3.378,99
MARÇO	R\$ 13.425,00	26,50%	R\$ 3.557,63
ABRIL	R\$ 13.425,00	26,50%	R\$ 3.557,63
MAIO	R\$ 13.461,00	26,50%	R\$ 3.567,17
JUNHO	R\$ 13.461,00	26,50%	R\$ 3.567,17
JULHO	R\$ 13.461,00	26,50%	R\$ 3.567,17
AGOSTO	R\$ 13.296,50	26,50%	R\$ 3.523,57
SETEMBRO	R\$ 13.285,00	26,50%	R\$ 3.520,53
OUTUBRO	R\$ 17.051,04	26,50%	R\$ 4.518,53
NOVEMBRO	R\$ 13.461,00	26,50%	R\$ 3.567,17
DEZEMBRO	R\$ 24.482,47	26,50%	R\$ 6.487,85
TOTAIS	R\$ 172.196,38		R\$ 45.632,07
EMPRESA	TERCEIROS	SAT	
20%	4,50%	2%	TOTAL
R\$ 34.439,28	R\$ 7.748,84	R\$ 3.443,93	R\$ 45.632,07

Nota No. 13 - Conforme determinado pela ITG 2002, para efeito de cumprimento à resolução aplicável a entidade sem finalidade de lucros, a entidade identificou e mensurou os trabalhos voluntários por ela recebida durante o exercício de 2023.

O valor do trabalho voluntário foi reconhecido com base em valores de mercado correspondente a cada um dos serviços recebidos e está assim sumarizado:

	BASE SALARIAL	HORAS MÊS	VALOR HORA
PRESIDENTE	R\$ 4.796,00	220	R\$ 21,80
TESOUREIRO	R\$ 2.950,00	220	R\$ 13,40

SECRETÁRIO	R\$ 1.782,00	220	R\$ 8,10
3 MEMBROS CONS. FISCAL	R\$ 1.782,00	220	R\$ 8,10

TRABALHO VOLUNTÁRIO	HORAS TRABALHADAS	VALOR HORA	TOTAL MÊS	TOTAL ANO 2022
PRESIDENTE	20	R\$ 21,80	R\$ 436,00	R\$ 5.232,00
TESOUREIRO	22	R\$ 13,40	R\$ 294,80	R\$ 3.537,60
SECRETÁRIO	12	R\$ 8,10	R\$ 97,20	R\$ 1.166,40
MEMBRO CONS. FISCAL	8	R\$ 8,10	R\$ 64,80	R\$ 777,60
MEMBRO CONS. FISCAL	8	R\$ 8,10	R\$ 64,80	R\$ 777,60
MEMBRO CONS. FISCAL	8	R\$ 8,10	R\$ 64,80	R\$ 777,60
TOTAL			R\$ 1.022,40	R\$ 12.268,80

O valor justo dessa remuneração foi atribuído considerando primeira tabela valor da hora, multiplicado pela quantidade de horas correspondentes, dedicada a entidade pelo seu corpo de voluntários ao trabalho, qual mais se assemelha com as atribuições dos voluntários.

Nota No. 14 - Demonstração do resultado Abrangente:

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE	2022	2023
SUPERAVIT/DEFICIT LÍQUIDO DO PERÍODO	-27.739,85	-8.171,89
(+-) Ganhos/Perdas de Conversão das Demonstrações Contábeis		
(+-) Ganhos ou Perdas Atuariais (benefícios a empregados)		
(+ -) Mudanças nos valores justos de instrumentos de Hedge		
(+-) Parcela de outros resultados abrangentes (coligadas, controladas e controladas em conjunto, contabilizadas pelo MEP)		
(=) Resultado Abrangente Total	-27.739,85	-8.171,89

Fatura, 31 de dezembro de 2023.

Nome: THIAGO AUGUSTO ANDRADE PIRES
CPF: 305.558.108-36
RG : 33.217.009-3

Vera Eunice Domingues Romano
Contador- CRC : 1SP289825/O-2