

Balço Patrimonial

Número de ordem: 1

O presente Livro 1 possui 9 folhas numeradas do nº 1 ao nº 9 e servirá para a escrituração dos lançamentos próprios da sociedade empresária abaixo identificada, no período de 01/01/2023 a 31/12/2023.

Nome Empresarial: ASSOCIACAO CULTURAL EDUCACIONAL SOCIAL E ASSISTENCIAL CAP
UAVA

Município: VALINHOS, SP

Registro na Jucesp - Nire:

Data do arquivamento dos atos constitutivos: 23/08/2002

CNPJ: 05.332.435/0001-57

VALINHOS, 01/01/2023



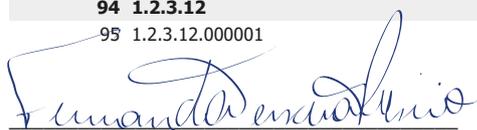
FERNANDA TEIXEIRA RIBEIRO
PRESIDENTE
CPF: 268.582.838-97



EVANDRO MAZANO DE OLIVEIRA
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP28405904
CPF: 307.828.768-89

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
1	1	A T I V O	2.382.555,99D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	2.312.003,35D
3	1.1.1	DISPONIVEL	1.829.606,19D
4	1.1.1.01	CAIXA GERAL	1.370,43D
5	1.1.1.01.000005	CAIXA	1.370,43D
6	1.1.1.02	BANCOS - CONTAS CORRENTES	3.093,80D
8	1.1.1.02.000006	BANCO BRADESCO S/A	1,00D
479	1.1.1.02.000010	BANCO DO BRASIL S/A - CONTA CORRENTE 47.541-6	3.092,80D
21	1.1.1.03	APLICACOES FINANCIAMENTO LIQUIDEZ IMEDIATA - FAF	1.825.141,96D
471	1.1.1.03.000001	BANCO BRADESCO S/A - APLICACAO INVEST FACIL	103,51D
522	1.1.1.03.000002	BANCO DO BRASIL S/A - BB RF CP AUTOMATICO 54.714-X	1.312.716,72D
523	1.1.1.03.000004	BANCO DO BRASIL S/A - BB RENDE FACIL 53.626-1	22.157,09D
483	1.1.1.03.000006	BANCO DO BRASIL S/A - S PUBLICO CONTA CORRENTE 50380-0	315.445,56D
525	1.1.1.03.000008	BANCO DO BRASIL S/A - BB RENDE FACIL 53.627-X	23.450,84D
498	1.1.1.03.000017	BANCO DO BRASIL S/A - S PUBLICO AUTOMATICO CONTA 53.324-6	77,82D
480	1.1.1.03.000020	BANCO DO BRASIL S/A - RF MAIS AUTOMATICO CONTA 47.541-6	381,48D
541	1.1.1.03.105000	BANCO DO BRASIL S/A - BB RENDE FACIL 55.203-8	50.067,42D
542	1.1.1.03.105001	BANCO DO BRASIL S/A - BB RENDE FACIL 56.285-8	100.741,52D
29	1.1.2	REALIZAVEL A CURTO PRAZO	480.577,99D
30	1.1.2.01	DUPLICATAS A RECEBER	363.735,78D
501	1.1.2.01.000002	RECEBIMENTOS CIELO	5.536,11D
33	1.1.2.01.000525	RECURSOS A RECEBER - CONTRATACOES P.M.V.	358.116,00D
36	1.1.2.01.000532	RECEBIMENTOS MODERNINHA	83,67D
37	1.1.2.06	APLICACOES FINANCEIRAS DE RENDA FIXA	30.151,66D
489	1.1.2.06.000003	BANCO DO BRASIL S/A - POUPANCA OURO CONTA CORRENTE 53626-1	28.229,88D
492	1.1.2.06.000004	BANCO DO BRASIL S/A - POUPANCA OURO CONTA CORRENTE 53.627-X	1.921,78D
50	1.1.2.09	ADIANTAMENTOS DE SALARIOS	77.240,73D
52	1.1.2.09.000006	ADIANTAMENTOS DE FERIAS	77.240,73D
54	1.1.2.10	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	8.584,97D
55	1.1.2.10.000005	ADIANTAMENTOS DE FORNECEDORES	8.584,97D
56	1.1.2.13	IMPOSTOS A RECUPERAR / COMPENSAR	864,85D
518	1.1.2.13.000001	ISS A COMPENSAR	72,88D
57	1.1.2.13.000005	ICMS A RECUPERAR	256,96D
58	1.1.2.13.000025	IRF A COMPENSAR	184,09D
59	1.1.2.13.000047	INSS A COMPENSAR	219,49D
60	1.1.2.13.000050	FGTS A RESTITUIR	131,43D
67	1.1.3	DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE	1.819,17D
68	1.1.3.01	SEGUROS A APROPRIAR	1.819,17D
69	1.1.3.01.000007	SEGURO DO VEICULO A APROPRIAR	526,46D
70	1.1.3.01.000008	SEGURO DO IMOVEL A APROPRIAR	1.292,71D
71	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	70.552,64D
75	1.2.3	IMOBILIZADO	70.552,64D
82	1.2.3.08	EQUIPAMENTOS, MAQUINAS E INSTALACOES INDUSTRIAIS	187.030,80D
83	1.2.3.08.000001	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	94.646,39D
84	1.2.3.08.000002	EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	76.177,17D
85	1.2.3.08.000003	SOFTWARE	16.207,24D
88	1.2.3.10	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA: EQUIPAMENTOS, MAQUINAS E INSTALACOES IN	149.539,65C
89	1.2.3.10.000001	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS: MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	57.338,12C
90	1.2.3.10.000002	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS: EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	76.177,54C
91	1.2.3.10.000003	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA: SOFTWARE	16.023,99C
94	1.2.3.12	MOVEIS, UTENSILIOS E INSTALACOES	78.249,37D
95	1.2.3.12.000001	MOVEIS E UTENSILIOS	76.978,81D


FERNANDA TEIXEIRA RIBEIRO
PRESIDENTE
CPF: 268.582.838-97


EVANDRO DE OLIVEIRA
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP28405904
CPF: 307.828.768-89

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
506	1.2.3.12.000003	FERRAMENTAS	1.270,56D
98	1.2.3.14	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA: MOVEIS UTENSILIOS	61.850,12C
99	1.2.3.14.000001	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS: MOVEIS E UTENSILIOS	60.579,56C
507	1.2.3.14.000003	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS: FERRAMENTAS	1.270,56C
102	1.2.3.16	VEICULOS AUTOMOTORES	45.440,00D
103	1.2.3.16.000001	VEICULOS	45.440,00D
106	1.2.3.18	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA: VEICULOS AUTOMOTORES	28.777,76C
107	1.2.3.18.000001	(-) DEPRECIACOES ACUMULADAS: VEICULOS	28.777,76C
135	2	PASSIVO	2.382.555,99C
136	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	2.359.057,27C
137	2.1.1	FORNECEDORES - EXIGIVEIS A CURTO PRAZO	5.555,57C
138	2.1.1.01	FORNECEDORES - (ORIGEM - ESCRITA FISCAL)	5.555,57C
10034	2.1.1.01.00016	SUPERMERCADOS CAETANO LTDA	1.550,97C
10059	2.1.1.01.00041	CAMPOLI COMERCIO DE UTENSILIOS DOMESTICOS LTDA	1.140,80C
10213	2.1.1.01.001027	BOMPESO EQUIPAMENTOS PARA COZINHAS LTDA	1.281,00C
10217	2.1.1.01.00163	EASY CARD COMERCIO DE EQUIPAMENTOS ELETRONICOS LTDA	1.392,80C
10219	2.1.1.01.00165	HOJE COMUNICACAO VISUAL LTDA	190,00C
141	2.1.2	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS CURTO PRAZO	92.473,58C
144	2.1.2.03	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	92.473,58C
510	2.1.2.03.000006	EMPRESTIMOS DE TERCEIROS	92.473,58C
146	2.1.3	OBRIGACOES TRABALHISTAS	150.325,87C
153	2.1.3.02	PROVISAO PARA OBRIGACOES TRABALHISTAS	141.858,81C
160	2.1.3.02.000988	PROVISAO DE FERIAS E 1/3	131.350,95C
162	2.1.3.02.000992	PROVISAO DE FGTS SOBRE FERIAS E 1/3	10.507,86C
167	2.1.3.06	ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER	8.467,06C
169	2.1.3.06.000008	CONTRIBUICOES A SINDICATOS A RECOLHER	101,14C
170	2.1.3.06.000010	INSS A RECOLHER	8.365,92C
173	2.1.4	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	3.388,98C
174	2.1.4.01	IMPOSTOS RETIDOS A PAGAR	3.278,81C
175	2.1.4.01.000005	IRRF DE PESSOAS FISICAS A RECOLHER	275,08C
176	2.1.4.01.000006	IRRF DE PESSOAS JURIDICAS A RECOLHER	898,00C
177	2.1.4.01.000010	CONTRIBUICOES RETIDAS NA FONTE RECOLHER	476,41C
179	2.1.4.01.000096	ISS RETIDO A RECOLHER	1.629,32C
181	2.1.4.02	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES SOBRE RECEITAS A RECOLHER	110,17C
183	2.1.4.02.000009	PIS A RECOLHER	110,17C
197	2.1.9	TERMOS DE PARCERIA / CONVENIOS	2.107.313,27C
198	2.1.9.01	RECURSOS DIRETOS	2.107.313,27C
519	2.1.9.01.000001	PROJETO NATACAO INCLUSIVA	19.571,09C
199	2.1.9.01.000005	CONTRATACOES A REALIZAR - P.M.V	585.330,83C
511	2.1.9.01.000008	PROJETO PRONAS	316.032,92C
535	2.1.9.01.000500	PROJETO PRONAS/PCD	1.186.378,43C
200	2.3	PATRIMONIO SOCIAL	23.498,72C
201	2.3.2	PATRIMONIO SOCIAL DE ENTIDADES	21.275,43D
202	2.3.2.01	PATRIMONIO SOCIAL DE ENTIDADES	21.275,43D
203	2.3.2.01.000506	PATRIMONIO SOCIAL	21.275,43D
204	2.3.7	RESULTADOS ACUMULADOS	44.774,15C
207	2.3.7.02	SUPERAVITS DO EXERCICIO	75.489,92C
212	2.3.7.02.000117	RESULTADO POSITIVO NO PERIODO	75.489,92C
213	2.3.7.04	(-) DEFICIT DO EXERCICIO	30.715,77D


 FERNANDA TEIXEIRA RIBEIRO
 PRESIDENTE
 CPF: 268.582.838-97

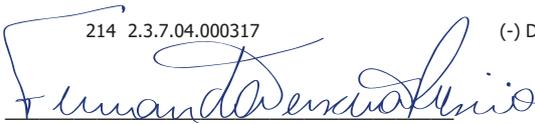

 EVANDRO MAZANO DE OLIVEIRA
 Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP28405904
 CPF: 307.828.768-89

Empresa: ASSOCIACAO CULTURAL EDUCACIONAL SOCIAL E ASSISTENCIAL CAPUAVA
C.N.P.J.: 05.332.435/0001-57
Endereço: RODOVIA FLAVIO DE CARVALHO, CXPST 296, JARDIM SAO PAULO, VALINHOS/SP, CEP 13273-000
Período: 01/01/2023 a 31/12/2023
Balanco encerrado em: 31/12/2023

Folha: 0004
Número livro: 0001

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
214	2.3.7.04.000317	(-) DEFICIT ACUMULADOS	30.715,77D


FERNANDA TEIXEIRA RIBEIRO
PRESIDENTE
CPF: 268.582.838-97


EVANDRO DE OLIVEIRA
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP28405904
CPF: 307.828.768-89

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023

Código Classificação	Descrição	Saldo Atual
RECEITAS DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS		2.833.756,86
DONATIVOS		152.981,11
233 3.1.3.01	DONATIVOS	
234 3.1.3.01.000005	DOACOES PESSOA FISICA	85.726,78
235 3.1.3.01.000006	DOACOES PESSOA JURIDICA	15.833,21
237 3.1.3.01.000008	DOACOES HONORARIOS CONTABEIS	15.768,00
241 3.1.3.01.000013	DOACOES DE MATERIAIS DIVERSOS	1.164,00
244 3.1.3.01.000033	TELEMARKETING	34.489,12
CONTRATAÇÕES		2.017.123,12
251 3.1.3.04	CONTRATAÇÕES	
252 3.1.3.04.000305	CONTRATAÇÕES E CONVENIOS MUNICIPAIS	940.145,10
515 3.1.3.04.000312	CONTRATAÇÕES PROJETO PRONAS	132.208,92
517 3.1.3.04.000314	PROJETO NATAÇÃO INCLUSIVA	213.721,31
531 3.1.3.04.000315	CONTRATAÇÕES PROJETO PRONAS/PCD	560.888,41
538 3.1.3.04.001500	PROJETO LEI ROUANET	170.159,38
EVENTOS		219.419,66
256 3.1.3.06	EVENTOS	
257 3.1.3.06.000505	RECEITAS SOBRE PROMOÇÕES E EVENTOS	121.926,77
258 3.1.3.06.000507	BAZAR BENEFICENTE	97.492,89
GRATUIDADE OBTIDA		444.232,97
259 3.1.3.07	GRATUIDADE OBTIDA	
260 3.1.3.07.000605	GRATUIDADE INSS PATRONAL	427.469,48
261 3.1.3.07.000606	GRATUIDADE PIS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	16.763,49
RECEITAS ENTIDADES		25.378,61
262 3.1.3.08	RECEITAS ENTIDADES	
264 3.1.3.08.000707	RECEITAS DIVERSAS	25.378,61
DESPESAS TOTAIS		(3.172.831,96)
DESPESAS GERAIS		(396.303,06)
311 4.2.1.08	DESPESAS GERAIS	
315 4.2.1.08.000008	ANUNCIOS E PROPAGANDAS	(60,00)
318 4.2.1.08.000012	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	(4.591,25)
320 4.2.1.08.000017	CONSERVAÇÃO, REPARAÇÃO, MANUTENÇÃO DE INSTALAÇÕES	(64,94)
321 4.2.1.08.000018	CONSERVAÇÕES REPARAÇÕES E MANUTENÇÕES DE MÁQUINAS EQUIPAMENTOS	(50,00)
322 4.2.1.08.000020	CONSERVAÇÃO, REPARAÇÃO, MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	(140,00)
323 4.2.1.08.000021	DESPESAS POSTAIS/CORREIOS E TELEGRAFOS	(10,80)
324 4.2.1.08.000022	DEPRECIACIONES E AMORTIZACIONES	(31.228,47)
326 4.2.1.08.000024	ENERGIA ELÉTRICA	(22.445,02)
327 4.2.1.08.000025	IMPRESSOS E MATERIAIS PARA ESCRITÓRIO	(498,90)
328 4.2.1.08.000028	MATERIAIS DE CONSUMO	(253.177,19)
329 4.2.1.08.000033	REFEICOES E LANCHES	(475,37)
330 4.2.1.08.000034	TELEFONE	(8.595,66)
336 4.2.1.08.000046	GASTOS GERAIS	(1.173,96)
337 4.2.1.08.000047	DESPESAS COM SEGUROS	(5.613,54)
338 4.2.1.08.000049	DESPESAS COM MATERIAIS DE HIGIENE E LIMPEZA	(24,00)
339 4.2.1.08.000054	SERVICOS DE TRANSPORTE	(54,79)
340 4.2.1.08.000058	DESPESA COM FRETES	(104,51)
342 4.2.1.08.000064	ACESSO INTERNET	(863,08)
343 4.2.1.08.000066	DESPESAS COM CARTORIO	(93,20)
347 4.2.1.08.000091	ESTACIONAMENTO	(52,20)
348 4.2.1.08.000095	PRODUTOS PARA COZINHA	(8,99)
349 4.2.1.08.000101	LOCACOES DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	(16.588,98)
536 4.2.1.08.000102	LOCACOES DE MOVEIS E UTENSILIOS	(17.000,00)
351 4.2.1.08.000104	HONORARIOS CONTABEIS	(15.768,00)
354 4.2.1.08.000130	CONSERVAÇÕES OU REPARAÇÕES DE MOVEIS E UTENSILIOS	(91,95)


FERNANDA TEIXEIRA RIBEIRO
PRESIDENTE
CPF: 268.582.838-97


EVANDRO DE OLIVEIRA
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP28405904
CPF: 307.828.768-89

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023

Código Classificação	Descrição	Saldo Atual
DESPESAS GERAIS		(396.303,06)
365 4.2.1.08.000204	DESPESAS DIVERSAS	(314,34)
366 4.2.1.08.000208	DESPESAS COM MATERIAL DIDATICO	(809,92)
370 4.2.1.08.000263	DESPESAS COM EVENTOS	(10.623,98)
373 4.2.1.08.000277	DESPESA COM JARDINAGEM	(490,00)
377 4.2.1.08.000324	PRODUTOS ALIMENTICIOS	(5.290,02)
DESPESAS TRABALHISTAS E ENCARGOS SOCIAIS		(2.434.224,46)
390 4.2.2.01	DESPESAS TRABALHISTAS E ENCARGOS SOCIAIS	
391 4.2.2.01.000006	SALARIOS E ORDENADOS	(1.361.963,35)
392 4.2.2.01.000007	FERIAS	(2.018,58)
393 4.2.2.01.000010	13º SALARIO	(113,62)
394 4.2.2.01.000012	GRATIFICACOES	(18.269,02)
395 4.2.2.01.000013	RESCISOES CONTRATUAIS	(60.763,36)
397 4.2.2.01.000017	FGTS	(136.777,38)
398 4.2.2.01.000018	ENCARGOS DA PREVIDENCIA SOCIAL - TERCEIROS	(75.435,80)
400 4.2.2.01.000024	PIS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	(16.763,49)
402 4.2.2.01.000027	VALE-TRANSPORTE	(9.790,47)
406 4.2.2.01.000035	ADICIONAL TEMPO DE SERVICIO	(7.204,45)
408 4.2.2.01.000039	ENCARGOS DA PREVIDENCIA SOCIAL - EMPRESA	(352.033,68)
410 4.2.2.01.000044	CESTA BASICA	(21.823,64)
411 4.2.2.01.000045	COMISSOES	(10.853,20)
420 4.2.2.01.000117	BONIFICACAO	(351,22)
422 4.2.2.01.000988	PROVISAO DE FERIAS E 1/3	(206.112,74)
423 4.2.2.01.000989	PROVISAO DE 13º SALARIO	(129.031,94)
424 4.2.2.01.000992	PROVISAO DE FGTS SOBRE FERIAS E 1/3	(14.761,35)
425 4.2.2.01.000993	PROVISAO DE FGTS SOBRE 13º SALARIO	(10.157,17)
SERVICOS DE TERCEIROS E ENCARGOS SOCIAIS		(292.673,75)
426 4.2.2.02	SERVICOS DE TERCEIROS E ENCARGOS SOCIAIS	
428 4.2.2.02.000006	SERVICOS PRESTADOS POR PESSOAS JURIDICAS	(292.673,75)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS TRIBUTARIAS		(42.435,70)
439 4.2.2.05	DESPESAS ADMINISTRATIVAS TRIBUTARIAS	
534 4.2.2.05.000001	TAXA DE LICENCA PARA INSTALACAO E FUNCIONAMENTO	(228,18)
441 4.2.2.05.000006	IPVA	(714,38)
442 4.2.2.05.000008	MULTAS E JUROS SOBRE TRIBUTOS	(82,14)
450 4.2.2.05.000040	IR SOBRE APLICACOES FINANCEIRAS	(41.411,00)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS FINANCEIRAS		(7.194,99)
453 4.2.2.06	DESPESAS ADMINISTRATIVAS FINANCEIRAS	
455 4.2.2.06.000007	I.O.F.	(67,72)
457 4.2.2.06.000011	JUROS PAGOS	(637,01)
458 4.2.2.06.000012	JUROS BANCARIOS	(11,56)
459 4.2.2.06.000014	TARIFA SOBRE SERVICOS BANCARIOS	(5.852,97)
462 4.2.2.06.000024	TARIFA RECEBIMENTO DE CARTAO DE CREDITO	(625,73)
RECEITAS FINANCEIRAS		203.428,21
268 3.1.5.02	GANHOS COM APLICACOES FINANCEIRAS	
269 3.1.5.02.000010	RENDIMENTOS DE APLICACOES FINANCEIRAS	203.421,76
270 3.1.5.03	JUROS RECEBIDOS E DESCONTOS OBTIDOS	
271 3.1.5.03.000006	DESCONTOS OBTIDOS	6,45
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS		141.267,39
286 3.2.3.01	OUTRAS RECEITAS NAO OPERACIONAIS	
289 3.2.3.01.000076	CREDITO DE NOTA FISCAL PAULISTA	141.267,39



FERNANDA TEIXEIRA RIBEIRO
PRESIDENTE
CPF: 268.582.838-97



EVANDRO MAZANO DE OLIVEIRA
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP28405904
CPF: 307.828.768-89

Empresa: ASSOCIACAO CULTURAL EDUCACIONAL SOCIAL E ASSISTENCIAL CAPUAVA
C.N.P.J.: 05.332.435/0001-57
Endereço: RODOVIA FLAVIO DE CARVALHO, CXPST 296, JARDIM SAO PAULO, VALINHOS/SP, CEP 13273-000
Período: 01/01/2023 - 31/12/2023

Folha: 0007
Número livro: 0001

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023

Código Classificação	Descrição	Saldo Atual
	RESULTADO DO EXERCICIO	30.999,11
	SUPERAVIT DO EXERCICIO	30.999,11



FERNANDA TEIXEIRA RIBEIRO
PRESIDENTE
CPF: 268.582.838-97



EVANDRO DE OLIVEIRA
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP28405904
CPF: 307.828.768-89

COEFICIENTES DE ANÁLISES EM 31/12/2023

Coeficiente	Fórmula	Valor	Resultado
Índice de Liquidez Geral	Ativo Circulante + Realizável Longo Prazo	2.312.003,35 + 0,00	0,98
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	2.359.057,27 + 0,00	
Índice de Liquidez Corrente	Ativo Circulante	2.312.003,35	0,98
	Passivo Circulante	2.359.057,27	
Índice de Liquidez Seca	Ativo Circulante - Estoque	2.312.003,35 - 0,00	0,98
	Passivo Circulante	2.359.057,27	
Índice de Solvência Geral	Ativo	2.312.003,35	0,98
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	2.359.057,27 + 0,00	
Capital Circulante Líquido	Ativo Circulante - Passivo Circulante	2.312.003,35 - 2.359.057,27	-47.053,92
Índice de Capital de Terceiros	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	2.359.057,27 + 0,00	100,39
	Patrimônio Líquido	23.498,72	
Índice de Endividamento Geral	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	2.359.057,27 + 0,00	0,99
	Passivo Total	2.382.555,99	
Índice de Endividamento Corrente	Passivo Circulante	2.359.057,27	100,39
	Patrimônio Líquido + Resultado de Exer. Futuros	23.498,72 + 0,00	
Índice de Dívida a Curto Prazo	Passivo Circulante	2.359.057,27	0,00
	Passivo Não-Circulante	0,00	
Grau de Endividamento	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	2.359.057,27 + 0,00	0,99
	Ativo	2.382.555,99	
Rentabilidade do Ativo	Lucro/Prejuízo do Exercício	0,00	0,00
	Ativo	2.382.555,99	
Índice de Capital Próprio s/ Passivo Total	Patrimônio Líquido	23.498,72	0,01
	Passivo Total	2.382.555,99	
Índice de Imobilização do Patrimônio Líquido	Ativo Não-Circulante	70.552,64	3,00
	Patrimônio Líquido	23.498,72	


FERNANDA TEIXEIRA RIBEIRO
PRESIDENTE
CPF: 268.582.838-97


EVANDRO DE OLIVEIRA
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP28405904
CPF: 307.828.768-89

Balço Patrimonial

Número de ordem: 1

O presente Livro 1 possui 9 folhas numeradas do nº 1 ao nº 9 e serviu para a escrituração do período de 01/01/2023 a 31/12/2023 da sociedade empresária ASSOCIACAO CULTURAL EDUCACIONAL SOCIAL E ASSISTENCIAL CAPUAVA.

VALINHOS, 31/12/2023



FERNANDA TEIXEIRA RIBEIRO
PRESIDENTE
CPF: 268.582.838-97



EVANDRO MAZANO DE OLIVEIRA
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP28405904
CPF: 307.828.768-89

Notas explicativas das demonstrações contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2023

Nota 1 – Objetivos da entidade e contexto operacional

A **ASSOCIAÇÃO CULTURAL EDUCACIONAL SOCIAL E ASSISTENCIAL CAPUAVA (ACESA CAPUAVA)** é uma associação civil de direito privado, de natureza filantrópica e sem fins econômicos, fundada em 23 de agosto de 2002, com duração por tempo indeterminado. A entidade é reconhecida como de utilidade pública, certificada pelo Conselho Municipal da Assistência Social (CMAS) e Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente (CMDCA).

Possui como finalidade diagnosticar e atender clinicamente pessoas com deficiência física, intelectual, auditiva e com transtorno do espectro do autismo; contribuir e desenvolver serviços, programas e projetos para a habilitação e reabilitação e tratamento de pessoas com deficiência, preferencialmente em situação de vulnerabilidade e risco social; desenvolver, estimular, apoiar e promover serviços, programas, projetos e atividades nas áreas de educação, cultura, esporte, saúde, assistência social, lazer e cidadania que contribua para o desenvolvimento humano; desenvolver os trabalhos de forma interdisciplinar, através de atendimentos múltiplos e integrados, sem distinção de raça, gênero, cor, credo religioso ou político; realizar ações socioassistenciais de atendimento de forma continuada, permanente e planejada, sem alojamento, mediante a prestação de serviços, execução de programas ou projetos dirigidos às famílias e indivíduos em situações de vulnerabilidade ou risco social e pessoal; contribuir para a defesa dos direitos da pessoa com deficiência, promover a autonomia, a inclusão social e a melhoria da qualidade de vida e para atender as finalidades, poderá manter intercâmbios, parcerias com outras entidades congêneres, particulares, estatais, nacionais ou internacionais, podendo ainda receber orientação e recursos financeiros.



19 98146 6111



Nota 2 – Apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando por base a Interpretação Técnica Geral (ITG) 2002 para entidades sem fins de lucros, aprovada pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) através da Resolução CFC nº 1.409, de 21 de setembro de 2012.

Nota 3 – Principais práticas contábeis adotadas

Os principais procedimentos contábeis mais relevantes adotados na elaboração e apresentação das demonstrações contábeis foram os seguintes:

a) receitas e despesas

As receitas com doações foram reconhecidas em conformidade ao regime de caixa, pois a entidade recebe, principalmente, a contribuição espontânea de pessoas jurídicas e físicas, sendo registrada no momento da contribuição quando é identificada a pessoa doadora.

A entidade foi contratada e recebeu verbas que foram registradas em conta separada para controle e fiscalização dos entes.

Os serviços oferecidos pela entidade são gratuitos, não havendo qualquer tipo de cobrança financeira aos seus públicos assistidos.

A **ACESA CAPUAVA** teve uma receita geral de R\$ 3.248.634,40 (três milhões duzentos e quarenta e oito mil seiscentos e trinta e quatro reais e quarenta centavos) e que foram registrados nas contas contábeis abaixo especificadas:

I. contratação municipal/estadual/federal

Nesta conta estão registradas as parcelas recebidas da Prefeitura do Município de Valinhos do Estado de São Paulo no exercício de 2023, sendo apurado o montante



19 98146 6111



Gaspar Junior

de R\$ 940.145,10 (novecentos e quarenta mil cento e quarenta e cinco reais e dez centavos).

Também constam as parcelas recebidas da Secretaria de Cultura do Estado de São Paulo e do Governo Federal no exercício de 2023, sendo apurado o montante de R\$ 1.076.978,02 (um milhão setenta e seis mil novecentos e setenta e oito reais e dois centavos).

II. doações de pessoas físicas e jurídicas

Nestas contas estão registradas as doações, regulares e não regulares, de pessoas físicas e jurídicas, conforme recibos e comprovantes bancários. No exercício de 2023 foi apurado o montante de R\$ 85.726,78 (oitenta e cinco mil setecentos e vinte e seis reais e setenta e oito centavos) de pessoas físicas e R\$ 15.833,21 (quinze mil oitocentos e trinta e três reais e vinte e um centavos) de pessoas jurídicas.

III. doações de honorários contábeis

Nesta conta estão registrados os valores referentes a honorários contábeis que foram prestados para a entidade. No exercício de 2023 foi apurado o montante de R\$ 15.768,00 (quinze mil setecentos e sessenta e oito reais) em doações de honorários contábeis.

IV. doações de materiais diversos

Nesta conta estão registrados os valores referentes a doações de materiais diversos que foram doados para a entidade. No exercício de 2023 foi apurado o montante de R\$ 1.164,00 (um mil cento e sessenta e quatro reais) em doações de honorários contábeis

V. telemarketing



19 98146 6111



Nesta conta estão registrados os valores referentes a telemarketing da entidade. No exercício de 2023 foi apurado o montante de R\$ 34.489,12 (trinta e quatro mil quatrocentos e oitenta e nove reais e doze centavos), em telemarketing.

VI. contribuições pessoas físicas

Nesta conta estão registradas as contribuições de pessoas físicas. No exercício de 2023 foi apurado o montante de R\$ 44.803,33 (quarenta e quatro mil oitocentos e três reais e trinta e três centavos).

VII. receitas com promoções e eventos

Nesta conta estão registradas as receitas obtidas através de eventos, não habituais, tais como jantares, participações em festas promovidas pela comunidade local e outros. No exercício de 2023 foi apurado o montante de R\$ 121.926,77 (cento e vinte e um mil novecentos e vinte e seis reais e setenta e sete centavos) de receitas com promoções e eventos e R\$ 97.492,89 (noventa e sete mil quatrocentos e noventa e dois reais e oitenta e nove centavos) de bazar beneficente.

VIII. receitas da entidade

Nesta conta estão registradas as receitas diversas da entidade. No exercício de 2023 foi apurado o montante de R\$ 25.378,61 (vinte e cinco mil trezentos e setenta e oito reais e sessenta e um centavos).

IX. receitas financeiras e/ou juros recebidos

Nesta conta estão registrados os rendimentos das aplicações financeiras e os juros recebidos. No exercício de 2023 foi apurado o montante de R\$ 203.421,76 (duzentos e três mil, quatrocentos e vinte e um reais e setenta e seis centavos) rendimentos de aplicações financeiras.

X. descontos obtidos



19 98146 6111



Gaspar Junior

Nesta conta estão registradas as receitas obtidas através de descontos obtidos. No exercício de 2023 foi apurado o montante de R\$ 6,45 (seis reais e quarenta e cinco centavos).

XI. crédito de Nota Fiscal Paulista (NFP)

Nesta conta estão registrados os valores do crédito de NFP. No exercício de 2021 foi apurado um montante de R\$ 141.267,39 (cento e quarenta e um mil duzentos e sessenta e sete reais e trinta e nove centavos).

I. Gratuidade Obtida

Nesta conta estão registrados os valores da Gratuidade Obtida do Instituto Nacional do Seguro Social (INSS) Patronal e do Programa de Integração Social (PIS) sobre folha de pagamento no valor total de R\$ 444.232,97 (quatrocentos e quarenta e quatro mil duzentos e trinta e dois reais e noventa e sete centavos)

As despesas foram registradas em conformidade ao Princípio da Competência do Exercício, conforme descrita na Demonstração do Resultado do Exercício.

Nota 4 – Balanço patrimonial

a) saldo de caixa, bancários e aplicações financeiras

São representados por dinheiro em caixa, conforme conferência realizada; saldos em conta corrente e aplicações financeiras, registrados pelos valores expressos nos extratos bancários em 31 de dezembro de 2023.

b) imobilizado

Os componentes do ativo imobilizado estão registrados pelo custo de aquisição ou valor original, deduzidas as respectivas depreciações, calculadas com base na estimativa de sua utilidade econômica, conforme taxas divulgadas pela RFB – Receita Federal do Brasil, abaixo discriminado:



19 98146 6111



Conta Contábil	Saldo em 2022	Aquisições/Depreciações	Saldo em 2023
Máquinas e equipamentos	94.646,39	0,00	94.646,39
Móveis e utensílios	76.978,81	0,00	76.978,81
Ferramentas	1.270,56	0,00	1.270,56
Equipamentos de informática	76.177,17	0,00	76.177,17
Animais	4.600,00	-4.600,00	0,00
Software	16.207,24	0,00	16.207,24
Veículos	45.440,00	0,00	45.440,00
(-) Depreciação de máquinas e equipamentos	- 52.703,72	- 4.634,40	- 57.338,12
(-) Depreciação de móveis e utensílios	- 68.079,63	7.500,07	- 60.579,56
(-) Depreciação de ferramentas	- 1.270,56	0,00	- 1.270,56
(-) Depreciação de equipamentos de informática	- 73.796,29	- 2.381,25	- 76.177,54
(-) Depreciação de animais	- 2.683,44	2.683,44	0,00
(-) Depreciação de software	- 14.563,71	- 1.460,28	- 16.023,99
(-) Depreciação de veículos	- 19.689,80	- 9.087,96	- 28.777,76
Saldo líquido em 31/12/2023	82.533,02	- 11.980,38	70.552,64



Em 2023 foram realizados ajustes de exercícios anteriores em algumas contas de ativo imobilizado, sendo elas: animais, depreciações acumuladas de animais, depreciações acumuladas de equipamentos de informática, depreciações de móveis e utensílios e depreciações acumuladas de software para que refletisse a realidade dos bens aos quais a entidade possui.

c) obrigações trabalhistas e previdenciárias

Essa conta de passivo está representada por Provisões de Férias, e os encargos correspondentes, INSS, Fundo de Garantia do Tempo de Serviço (FGTS), Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF) e Contribuição Sindical a recolher.

- A **ACESA CAPUAVA** constitui Provisões para Férias e 1/3 e FGTS sobre Férias e 1/3 em 31 de dezembro de 2023 o valor de R\$ 141.858,81 (cento e quarenta e um mil oitocentos e cinquenta e oito reais e oitenta e um centavos).

d) patrimônio líquido

O saldo apresentado representa o patrimônio inicial da entidade, acrescido do resultado das doações, subvenções, contribuições e demais receitas, deduzindo as despesas totais apuradas anualmente desde sua constituição.

Nota 5 – Fluxo de caixa operacional

A demonstração do fluxo de caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC nº 1.296, de 17 de dezembro de 2010. A entidade optou na elaboração do fluxo de caixa pelo método completo.

Nota 6 – Isenção de contribuições sociais

A **ACESA CAPUAVA** tem isenção de contribuições sociais, para não recolher ao INSS a contribuição de 20% (vinte por cento) da cota patronal, 4,5% (quatro inteiros e cinquenta centésimos por cento) de terceiros e 1% (um por cento) do Risco



19 98146 6111



Gaspar Junior

Ambiental do Trabalho (RAT) sobre a folha de pagamento, uma vez que a entidade tem o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS).

O valor da isenção usufruída relativa à cota Patronal INSS + RAT + Terceiros perfizeram no ano de 2023 o valor de R\$ 427.469,48 (quatrocentos e vinte e sete mil quatrocentos e sessenta e nove reais e quarenta e oito centavos) e está assim demonstrada:

Salário de colaboradores	Total
R\$ 1.676.351,00	R\$ 1.676.351,00

Empresa	RAT	Terceiros	Total de isenção
R\$ 335.270,20	R\$ 16.763,48	R\$ 75.435,80	R\$ 427.469,48

Mês	Base Total	VR. Isenção INSS + Terceiros + RAT
Janeiro/2023	R\$ 114.805,76	R\$ 29.275,47
Fevereiro/2023	R\$ 109.426,26	R\$ 27.903,70
Março/2023	R\$ 128.351,45	R\$ 32.729,62
Abril/2023	R\$ 121.989,56	R\$ 31.107,34
Maió/2023	R\$ 129.731,26	R\$ 33.081,47
Junho/2023	R\$ 132.359,19	R\$ 33.751,59
Julho/2023	R\$ 144.948,15	R\$ 36.961,78
Agosto/2023	R\$ 142.361,59	R\$ 36.302,21
Setembro/2023	R\$ 135.738,41	R\$ 34.613,29



19 98146 6111



Gaspar Junior

Outubro/2023	R\$ 137.641,43	R\$ 35.098,56
Novembro/2023	R\$ 137.624,40	R\$ 35.094,22
Dezembro/2023	R\$ 136.735,17	R\$ 34.867,46
13º Salário/2023	R\$ 104.638,37	R\$ 26.682,77

Nota 7 – Isenção de contribuições do PIS sobre a folha de pagamento

A **ACESA CAPUAVA** tem isenção de contribuições de PIS sobre a folha de pagamento, para não recolher a Secretaria Especial da Receita Federal do Brasil (SRF), a contribuição de 1% (um por cento) sobre a folha de pagamento.

O valor da isenção usufruída relativa à contribuição do PIS sobre a folha de pagamento perfaz no ano de 2023 o valor de R\$ 16.763,49 (dezesesseis mil setecentos e sessenta e três reais e quarenta e nove centavos) e está assim demonstrada:

Salário de colaboradores	Total
R\$ 1.676.351,00	R\$ 1.676.351,00

PIS sobre a Folha de Pagamento	Total de Isenção
R\$ 16.763,49	R\$ 16.763,49

Mês	Base Total	PIS sobre a Folha de Pagamento
Janeiro/2023	R\$ 114.805,76	R\$ 1.148,06
Fevereiro/2023	R\$ 109.426,26	R\$ 1.094,26



19 98146 6111



Gaspar Junior

Março/2023	R\$ 128.351,45	R\$ 1.283,51
Abril/2023	R\$ 121.989,56	R\$ 1.219,90
Maió/2023	R\$ 129.731,26	R\$ 1.297,31
Junho/2023	R\$ 132.359,19	R\$ 1.323,59
Julho/2023	R\$ 144.948,15	R\$ 1.449,48
Agosto/2023	R\$ 142.361,59	R\$ 1.423,62
Setembro/2023	R\$ 135.738,41	R\$ 1.357,38
Outubro/2023	R\$ 137.641,43	R\$ 1.376,41
Novembro/2023	R\$ 137.624,40	R\$ 1.376,24
Dezembro/2023	R\$ 136.735,17	R\$ 1.367,35
13º Salário/2023	R\$ 104.638,37	R\$ 1.046,38

Nota 8 – Total de colaboradores e salários

No início de janeiro de 2023 a quantidade de colaboradores era de 29 (vinte e nove), e em 31 de dezembro de 2023 foi de 38 (trinta e oito), sendo o maior salário de R\$ 9.948,02 (nove mil novecentos e quarenta e oito reais e dois centavos) e o menor salário de R\$ 1.133,00 (um mil cento e trinta e três reais e vinte) no mês de dezembro de 2023.

Valinhos, 31 de dezembro de 2023.



Fernanda Teixeira Ribeiro
Presidente

CPF nº 268.582.838-91



Evandro Mazano de Oliveira
Contador

Reg. no CRC-SP sob nº
1SP28405904

CPF nº 307.828.768-89



19 98146 6111



Gaspar Junior