



# RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PROFISSIONAIS

---

## **CASA JOSÉ COLTRO**

*Demonstrações Financeiras referentes aos exercícios  
findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021  
Relatório dos Auditores Independentes*

[www.sgsauditores.com.br](http://www.sgsauditores.com.br) 

[comunicacao@sgsauditores.com.br](mailto:comunicacao@sgsauditores.com.br) 

+55 11 3862-1844 | +55 11 94595-2780 

Av. Queiroz Filho, 1700 - Torre D Sala 608 e 109, 05319-000  
Av. Marquês de São Vicente, 446 - Torre A Sala 801, 01139-000 

# Conteúdo

|  | <b>Pág.</b> |
|--|-------------|
| Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras | 1 - 4       |
| Balanços patrimoniais  | 5 - 6       |
| Demonstrações de resultado   | 7           |
| Demonstrações das mutações do patrimônio líquido                         | 8           |
| Demonstrações dos fluxos de caixa – Método indireto                      | 9           |
| Notas explicativas às demonstrações financeiras                          | 10 - 15     |

## RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos administradores da

**CASA JOSÉ COLTRO**

São Paulo – SP

### Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da **CASA JOSÉ COLTRO**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **CASA JOSÉ COLTRO** em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

### Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

## **Responsabilidades da Administração pelas demonstrações financeiras**

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

## **Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 15 de setembro de 2023.



*SGS Auditores Independentes*  
CRC 2 SP 020.277/O-5

*Presley José Godoy*  
*Contador*  
CRC 1 SP 185.052/O-5

## **CASA JOSÉ COLTRO**

### **Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2022 e de 2021 Em Reais**

---

| <b>ATIVO</b>                                 | <b>Nota</b> | <b>2022</b>      | <b>2021</b>      |
|--|-------------|------------------|------------------|
| <b>CIRCULANTE</b>                            |             |                  |                  |
| Caixa e equivalente de caixa - sem restrição | 3.a         | 372              | 259.865          |
| Caixa e equivalente de caixa – com restrição | 3.b         | 329.891          | 301.141          |
| Aplicações financeiras - sem restrição       | 4.a         | 3.251.763        | 1.631.334        |
| Aplicações financeiras - com restrição       | 4.b         | 86.150           | 112.810          |
| Créditos diversos                            |             | 36.190           | 38.563           |
| <b>Total ativo circulante</b>                |             | <b>3.704.366</b> | <b>2.343.713</b> |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                        |             |                  |                  |
| Imobilizado                                  | 5           | 1.017.640        | 1.092.835        |
| <b>Total ativo não circulante</b>            |             | <b>1.017.640</b> | <b>1.092.835</b> |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>                        |             | <b>4.722.006</b> | <b>3.436.548</b> |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras

## **CASA JOSÉ COLTRO**

### **Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2022 e de 2021 Em Reais**

---

| <b>PASSIVO</b>                                  | <b>Nota</b> | <b>2022</b>             | <b>2021</b>             |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CIRCULANTE</b>                               |             |                         |                         |
| Fornecedores                                    |             | -                       | 281                     |
| Obrigações trabalhistas e tributárias           | 6           | 143                     | 63                      |
| Contas a pagar                                  |             | 3.250                   | -                       |
| Provisão de Férias                              |             | 18.419                  | 24.274                  |
| Projetos a realizar                             | 7           | 201.581                 | 210.039                 |
| <b>Total passivo circulante</b>                 |             | <b><u>223.393</u></b>   | <b><u>234.657</u></b>   |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                       |             |                         |                         |
| Patrimonio Líquido                              |             | 4.498.613               | 3.201.891               |
| <b>Total do patrimônio líquido</b>              |             | <b><u>4.498.613</u></b> | <b><u>3.201.891</u></b> |
| <b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b> |             | <b><u>4.722.006</u></b> | <b><u>3.436.548</u></b> |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

## **CASA JOSÉ COLTRO**

### **Demonstração do Resultado**

**Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021**

**Em Reais**

|  | <b>Nota</b> | <b>2022</b>               | <b>2021</b>               |
|--|-------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>Receitas com restrição</b>                  |             |                           |                           |
| Programa com convênios                         | 8           | 1.933.214                 | 1.609.805                 |
| <b>Receitas sem restrição</b>                  |             |                           |                           |
| Receitas com doações                           | 9           | 1.286.120                 | 1.308.197                 |
| Receita com Eventos Beneficentes               |             | 358.157                   | -                         |
| Trabalho voluntário                            | 12          | 83.760                    | 78.640                    |
| Outras receitas                                |             | 136.503                   | 109.146                   |
| <b>Total das receitas</b>                      |             | <b><u>3.797.754</u></b>   | <b><u>3.105.788</u></b>   |
| <b>Despesas com restrição</b>                  |             |                           |                           |
| Despesas com pessoal                           | 10.2        | (845.669)                 | (766.548)                 |
| Despesas gerais e administrativas              | 11.2        | (1.018.974)               | (698.220)                 |
| <b>Total</b>                                   |             | <b><u>(1.864.643)</u></b> | <b><u>(1.464.768)</u></b> |
| <b>Despesas sem restrição</b>                  |             |                           |                           |
| Despesas com pessoal                           | 10.1        | (341.013)                 | (297.185)                 |
| Despesas gerais e administrativas              | 11.1        | (253.514)                 | (286.533)                 |
| Despesas com Eventos / Projetos / Campanha     |             | (213.170)                 | (272.271)                 |
| Trabalho voluntário                            | 12          | (83.760)                  | (78.640)                  |
| <b>Total das despesas operacionais</b>         |             | <b><u>(891.457)</u></b>   | <b><u>(934.629)</u></b>   |
| <b>Superávit antes do resultado financeiro</b> |             | <b><u>1.041.654</u></b>   | <b><u>706.391</u></b>     |
| <b>Resultado financeiro</b>                    |             |                           |                           |
| Despesas financeiras                           |             | (702)                     | (4.414)                   |
| Receitas financeiras                           |             | 311.078                   | 90.101                    |
|  |             | <b><u>310.376</u></b>     | <b><u>85.687</u></b>      |
| <b>Superávit do exercício</b>                  |             | <b><u>1.352.030</u></b>   | <b><u>792.078</u></b>     |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



## **CASA JOSÉ COLTRO**

### **Demonstração da Mutação do Patrim nio Líquido Para os exercícios findos em 31 dezembro de 2022 e de 2021 Em Reais**

---

|  | <b><u>Patrim nio<br/>Social</u></b> | <b><u>Ajuste de<br/>avalia o<br/>Patrimonial</u></b> | <b><u>Superávit/<br/>(Déficit)<br/>Acumulados</u></b> | <b><u>Total</u></b>     |
|--|-------------------------------------|--|---|-------------------------|
| <b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020</b> | <b><u>1.446.521</u></b>             | <b><u>1.018.600</u></b>                              | <b><u>-</u></b>                                       | <b><u>2.465.121</u></b> |
| Realiza o do ajuste de avalia o        | -                                   | (55.308)   | -   | (55.308)                |
| Superávit de exercício                 | -                                   | -  | 792.078   | 792.078                 |
| <b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021</b> | <b><u>1.446.521</u></b>             | <b><u>963.292</u></b>                                | <b><u>792.078</u></b>                                 | <b><u>3.201.891</u></b> |
| Realiza o do ajuste de avalia o        | -                                   | (55.308)   | -   | (55.308)                |
| Superávit de exercício                 | -                                   | -  | 1.352.030   | 1.352.030               |
| <b>SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022</b> | <b><u>1.446.521</u></b>             | <b><u>907.984</u></b>                                | <b><u>2.060.348</u></b>                               | <b><u>4.498.613</u></b> |

As notas explicativas da Administra o são parte integrante das demonstra es financeiras.

## **CASA JOSÉ COLTRO**

### **Demonstração de Fluxo de Caixa**

**Para os exercícios findos em 31 dezembro de 2022 e de 2021**

**Em Reais**

|  | <b>2022</b>      | <b>2021</b>    |
|--|------------------|----------------|
| <b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                                       | <b>1.352.030</b> | <b>792.078</b> |
| <b>Superávit (déficit) do período</b>                                |                  |                |
| <b>Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:</b>        |                  |                |
| Depreciação e amortização  | 105.727          | 82.749         |
| Realização do ajuste de avaliação                                    | (55.308)         | (55.308)       |
| <b>Redução (aumento) do ativo</b>                                    |                  |                |
| Outros Créditos  | 2.373            | 478            |
| <b>Aumento (redução) do passivo</b>                                  |                  |                |
| Fornecedores   | (281)            | 281            |
| Contas a pagar   | 3.250            | -              |
| Obrigações trabalhistas e tributárias                                | 80               | 12             |
| Provisões Trabalhistas   | (5.855)          | 21.986         |
| Projetos a realizar  | (8.458)          | 42.720         |
| <b>Geração (utilização) de caixa das atividades operacionais</b>     | <b>1.368.944</b> | <b>884.995</b> |
| <b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>                                   |                  |                |
| Aquisições de ativo imobilizado                                      | (5.918)          | (1.945)        |
| <b>Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos</b>  | <b>(5.918)</b>   | <b>(1.945)</b> |
| <b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>                                  |                  |                |
| Recebimentos de empréstimos e financiamentos                         | -                | -              |
| Pagamentos de empréstimos e financiamentos                           | -                | -              |
| <b>Geração (utilização) de caixa em atividades de financiamentos</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>       |
| <b>Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes</b>                  | <b>1.363.026</b> | <b>883.050</b> |
| Caixa e equivalentes no início do período                            | 2.305.150        | 1.422.100      |
| Caixa e equivalentes no fim do período                               | 3.668.176        | 2.305.150      |
| <b>Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes</b>                  | <b>1.363.026</b> | <b>883.050</b> |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

## **CASA JOSÉ COLTRO**

### **Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras Para os exercícios findos em 31 dezembro de 2022 e de 2021 Em Reais**

---

#### **1. CONTEXTO OPERACIONAL**

A Casa José Coltro (“Entidade”), pessoa jurídica de direito privado, fundada em 16 de agosto de 1988, é uma Associação Civil, sem fins lucrativos, de caráter beneficente de assistência social. Está localizada na Avenida Carlos Lacerda, 3094 - Campo Limpo - São Paulo.

A Casa José Coltro tem por objetivo a promoção de atividades e finalidades de relevância pública e social, por meio da prestação de serviços de convivência fortalecimento de vínculos entre crianças e jovens:

- i)** Dando apoio a crianças e jovens de comunidades carentes, por meio de programas assistenciais, preventivos e de promoção humana, que se executarão mediante ações formativas e educativas com base na solidariedade na justiça;
- ii)** Promovendo a melhor integração destes jovens no meio familiar e social, realizando ações com foco na convivência social por meio de arte, cultura, esporte e lazer; e
- iii)** Desenvolvendo serviços, programas e projetos na área de Assistência Social segundo as diretrizes da Política Nacional de Assistência Social e atendendo o público-alvo como beneficiários, no escopo da política de Serviços de Proteção Social Básica.

#### **2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira e levam em consideração a Norma Brasileira de Contabilidade – ITG 2002 (R1) específica para Entidades sem Finalidades de Lucros e a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade para preparação de suas demonstrações financeiras.

#### **RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

##### **a) Moeda funcional e de apresentação**

As Demonstrações financeiras estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.

##### **b) Apuração das receitas e despesas do exercício**

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

### **c) Estimativas contábeis**

A elaboração de demonstrações financeiras 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 contingências 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 entidade revisa as estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.

### **d) Instrumentos financeiros**

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outros passivos.

### **e) Ativos circulantes e não circulantes**

#### **Caixa e equivalentes de caixa**

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a 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.

#### **Aplicações financeiras**

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

#### **Imobilizado**

É demonstrado pelo custo de aquisição e reavaliação, e as depreciações foram calculadas pelo método linear, considerando a vida útil econômica dos bens.

### **f) Passivos circulantes e não circulantes**

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

#### **Provisões**

As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

### **g) Doações**

As doações recebidas são reconhecidas como receita quando recebidas. Demais despesas e receitas são apuradas pelo regime de competência.

#### **h) Aplicação de recursos**

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

### **3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

#### **(a) Caixa e Equivalentes de caixa Sem Restrição**

|                        | <b>2022</b>       | <b>2021</b>           |
|------------------------|-------------------|-----------------------|
| Caixa                  | 362               | 90                    |
| Bancos conta movimento | 10                | 259.775               |
| <b>Total:</b>          | <b><u>372</u></b> | <b><u>259.865</u></b> |

#### **(b) Caixa e Equivalentes de caixa Com Restrição**

|                        | <b>2022</b>           | <b>2021</b>           |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Bancos conta movimento | 329.891               | 301.141               |
| <b>Total:</b>          | <b><u>329.891</u></b> | <b><u>301.141</u></b> |

### **4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS**

#### **(a) Aplicações financeiras sem restrição**

|                        | <b>2022</b>             | <b>2021</b>             |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Aplicações financeiras | 3.251.763               | 1.631.334               |
| <b>Total</b>           | <b><u>3.251.763</u></b> | <b><u>1.631.334</u></b> |

#### **(b) Aplicações financeiras com restrição**

|                        | <b>2022</b>          | <b>2021</b>           |
|------------------------|----------------------|-----------------------|
| Aplicações financeiras | 86.150               | 112.810               |
| <b>Total</b>           | <b><u>86.150</u></b> | <b><u>112.810</u></b> |

## 5. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO

| <u>Custo</u>                 | <u>Taxa</u>  | <u>Saldo</u>      | <u>Adições</u>  | <u>Baixas</u> | <u>Transf.</u> | <u>Saldo</u>      |
|------------------------------|--------------|-------------------|-----------------|---------------|----------------|-------------------|
|                              | <u>Anual</u> | <u>31.12.2021</u> |                 |               |                | <u>31.12.2022</u> |
|                              | <u>%</u>     | <u>R\$</u>        | <u>R\$</u>      | <u>R\$</u>    | <u>R\$</u>     | <u>R\$</u>        |
| Edificações                  | 4            | 1.636.000         | -               | -             | -              | 1.636.000         |
| Máquinas e equipamentos      | 10           | 31.559            | 2.230           | -             | -              | 33.789            |
| Móveis e utensílios          | 10           | 71.123            | 3.687           | -             | -              | 74.810            |
| Veículos                     | 20           | 23.375            | -               | -             | -              | 23.375            |
| Computadores e periféricos   | 10           | 62.000            | (1)             | -             | -              | 62.001            |
| <b>Total</b>                 |              | <b>1.824.057</b>  | <b>5.918</b>    | -             | -              | <b>1.829.975</b>  |
| <b>Depreciação Acumulada</b> |              |                   |                 |               |                |                   |
| Edificações                  |              | (578.993)         | (65.440)        | -             | -              | (644.433)         |
| Máquinas e equipamentos      |              | (27.734)          | (1.136)         | -             | -              | (28.870)          |
| Móveis e utensílios          |              | (53.484)          | (4.333)         | -             | -              | (57.817)          |
| Veículos                     |              | (23.375)          | -               | -             | -              | (23.375)          |
| Computadores e periféricos   |              | (47.635)          | (10.205)        | -             | -              | (57.840)          |
| <b>Total</b>                 |              | <b>(731.222)</b>  | <b>(81.113)</b> | -             | -              | <b>(812.335)</b>  |
| <b>Total</b>                 |              | <b>1.092.835</b>  | <b>(75.195)</b> | -             | -              | <b>1.017.640</b>  |

## 6. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS

|                            | <b>2022</b> | <b>2021</b> |
|----------------------------|-------------|-------------|
| Pis/Cofins/CSLL a recolher | 66          | -           |
| ISS a recolher             | 77          | 63          |
| <b>Total</b>               | <b>143</b>  | <b>63</b>   |

## 7. PROJETOS A EXECUTAR

Em atendimento ao item 11 da ITG 2002 (R1), a Entidade está contabilizando os valores decorrentes de Subvenção e Assistência Governamentais, sendo que em 2022 a subvenção informada no passivo circulante será para investimento ou cobertura das despesas de projetos a serem realizados em 2022, conforme abaixo:

|                    | <b>2022</b>    | <b>2021</b>    |
|--------------------|----------------|----------------|
| Passivo circulante | 201.581        | 210.039        |
| <b>Total</b>       | <b>201.581</b> | <b>210.039</b> |

## 8. PROGRAMA COM CONVÊNIO

|   | <b>2022</b>      | <b>2021</b>      |
|---|------------------|------------------|
| Subvenções Pref. Município de São Paulo | 1.933.214        | 1.609.805        |
| <b>Total</b>                            | <b>1.933.214</b> | <b>1.609.805</b> |

## 9. RECEITA DE DOAÇÕES

### 9.1. DOAÇÃO PESSOA FÍSICA

|                        | 2022           | 2021           |
|------------------------|----------------|----------------|
| Doações Eventuais      | 96.273         | 176.992        |
| Doações Mensais        | 105.973        | 342.267        |
| Doações de Mercadorias | 3.705          | 23.205         |
| Doações para Campanhas | 44.740         | 162.328        |
| Doações para Projetos  | 2.000          | 60.000         |
| <b>Total</b>           | <b>252.691</b> | <b>764.792</b> |

### 9.2. DOAÇÃO PESSOA JURÍDICA

|                        | 2022             | 2021             |
|------------------------|------------------|------------------|
| Doações Eventuais      | 543.441          | 127.038          |
| Doações Mensais        | 54.098           | 27.551           |
| Doações de Mercadorias | -                | 1.656            |
| Doações para Campanhas | 169.740          | 119.064          |
| Doações para Projetos  | 266.150          | 268.095          |
| <b>Total</b>           | <b>1.033.429</b> | <b>543.404</b>   |
| <b>Total</b>           | <b>1.286.120</b> | <b>1.308.196</b> |

## 10. DESPESA COM PESSOAL

### 10.1. DESPESA COM PESSOAL SEM RESTRIÇÃO

|                                 | 2022           | 2021           |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Salários                        | 215.604        | 200.929        |
| Férias                          | 38.159         | 28.162         |
| Décimo Terceiro                 | 24.859         | 18.144         |
| Rescisão                        | 20.280         | 4.684          |
| FGTS                            | 21.209         | 21.585         |
| PIS                             | 3.053          | 2.823          |
| Vale Transporte                 | 887            | 4.588          |
| Outros Encargos                 | 1.260          | 831            |
| Bolsa Auxílio                   | -              | 1.800          |
| Convenio                        | 13.053         | 10.364         |
| FGTS Multa Rescisória           | 2.304          | 2.170          |
| Assistência Médica/Odontológica | -              | 1.104          |
| Indenização trabalhista         | 346            | -              |
| <b>Total</b>                    | <b>341.013</b> | <b>297.185</b> |

## 10.2. DESPESA COM PESSOAL COM RESTRIÇÃO

|                             | 2022           | 2021           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| RH – CCA                    | 278.114        | 250.750        |
| Férias – CCA                | 37.029         | 44.924         |
| <u>13º Salário – CCA</u>    | 22.729         | 24.756         |
| <u>Encargos – CCA</u>       | 39.662         | 33.370         |
| RH – CEDESP                 | 328.545        | 314.058        |
| Férias – CEDESP             | 38.759         | 34.226         |
| <u>13º Salário - CEDESP</u> | 32.085         | 27.778         |
| <u>Encargos - CEDESP</u>    | 68.746         | 36.685         |
| <b>Total</b>                | <b>845.669</b> | <b>766.548</b> |

## 11. DESPESA ADMINISTRATIVAS E GERAIS

### 11.1. DESPESA ADMINISTRATIVAS E GERAIS SEM RESTRIÇÃO

|                                    | 2022           | 2021           |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Despesa Com Veículos               | 9.565          | 3.976          |
| Despesa Com Imóveis                | 81.880         | 95.899         |
| Infraestrutura                     | 44.180         | 71.121         |
| Serviço de Terceiros               | 87.280         | 80.677         |
| Propaganda/Marketing/Comunicação   | 5.109          | 9.364          |
| Depreciação, Amortização Acumulada | 25.803         | 25.496         |
| <b>Total</b>                       | <b>253.514</b> | <b>286.533</b> |

### 11.2. DESPESA ADMINISTRATIVAS E GERAIS COM RESTRIÇÃO

|                           | 2022             | 2021           |
|---------------------------|------------------|----------------|
| Alimentação – CCA         | 318.743          | 253.074        |
| Alimentação - CEDESP      | 307.089          | 205.919        |
| Pedagógica – CCA          | 48.624           | 34.581         |
| Pedagógica – CEDESP       | 84.958           | 50.657         |
| Outras Despesas – CCA     | 59.123           | 43.510         |
| Outras Despesas CEDESP    | 72.251           | 51.652         |
| Concessionaria – CCA      | 35.800           | 20.623         |
| Concessionaria – CEDESP   | 35.931           | 13.503         |
| Oficineiros – CCA         | 7.295            | 6.111          |
| Oficineiros – CEDESP      | 31.200           | -              |
| Custos Indiretos – CCA    | 8.860            | 9.490          |
| Custos Indiretos - CEDESP | 9.100            | 9.100          |
| <b>Total</b>              | <b>1.018.974</b> | <b>698.220</b> |

## 12. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Durante os exercícios de 2022 e de 2021 a Entidade apurou um custo de R\$ 83.760 e de R\$ 78.640, respectivamente, decorrente de serviços voluntários utilizando o critério de reconhecimento do valor justo pela prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro.



### **13. IMUNIDADE PREVIDENCIÁRIA USUFRUÍDA**

Em atendimento a legislação vigente valores relativos às imunidades previdenciárias gozadas durante os exercícios de 2022 e de 2021, correspondem aos montantes de R\$ 254.902 e de R\$ 255.358 respectivamente.

### **14. RENÚNCIA FISCAL**

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade tem os tributos mencionados abaixo com base de sua renúncia fiscal: INSS Quota Patronal, PIS sobre Folha de Pagamento, PIS sobre receitas, COFINS sobre receitas, ISS sobre receitas, IPTU, IRPJ, CSLL, IRRF s/ aplicações financeiras.

### **15. INSTRUMENTOS DERIVATIVOS**

Os instrumentos financeiros estão apresentados no balanço patrimonial pelos valores de custo, acrescidos das receitas auferidas e despesas incorridas, os quais se aproximam dos valores de mercado. A Administração dessas operações é efetuada mediante definição de estratégias de operação e estabelecimento de sistemas de controles.

A Entidade não mantém instrumentos financeiros não registrados contabilmente e, tampouco, possui em 31 de dezembro de 2022 e de 2021 operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos.