



RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PROFISSIONAIS

CASA JOSÉ COLTRO

Demonstrações Financeiras referentes aos exercícios
findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022
Relatório dos Auditores Independentes

www.sgsauditores.com.br



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



CASA JOSÉ COLTRO
Demonstrações Financeiras em
31 de dezembro de 2023 e de 2022

Conteúdo

	Pág.
Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	1 - 3
Balancos patrimoniais	4 – 5
Demonstrações de resultado	6
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	7
Demonstrações dos fluxos de caixa – Método indireto	8
Notas explicativas às demonstrações financeiras	9 - 16



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 2023 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 2023, 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.



1

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, 08 de agosto de 2024.



SGS Auditoria e Consultoria Contábil LTDA
CRC 2 SP 044.431/O-2

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

3

Relatório de Assinaturas

Datas e horários em UTC-0300 (America/Sao_Paulo)

Última atualização em 09 Setembro 2024, 08:28:48

Status: Assinado

Documento: PARECER_CASA JOSÉ COLTRO_31.12.2023_14.08.2024.Pdf

Número: 27142721-6107-4f9c-8cd4-4f30e77f2204

Data da criação: 09 Setembro 2024, 08:27:11

Hash do documento original (SHA256): bf452157f43fae09344b88747878da577883cb93f56e19259f4a404f0e85e4e3



Assinaturas

1 de 1 Assinaturas

<p>Assinado  via ZapSign by Truora</p> <p>PRESLEY JOSE GODOY</p> <p>Data e hora da assinatura: 09 Setembro 2024, 08:28:48 Token: 50a6f5dc-480f-47ae-9a38-20c1344bb09a</p>	<p>Assinatura</p> <p><i>Presley Jose Godoy</i></p> <p>Presley Jose Godoy</p>
<p>Pontos de autenticação:</p> <p>Telefone: + 5511971183617</p> <p>E-mail: sgs@sgsauditores.com.br</p> <p>Nível de segurança: Validado por código único enviado por e-mail</p>	<p>IP: 177.141.83.130</p> <p>Dispositivo: Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64) AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/128.0.0.0 Safari/537.36</p>

INTEGRIDADE CERTIFICADA - ICP-BRASIL

Assinaturas eletrônicas e físicas têm igual validade legal, conforme MP 2.200-2/2001 e Lei 14.063/2020.

[Confirme a integridade do documento aqui.](#)



Este Log é exclusivo e parte integrante do documento número 27142721-6107-4f9c-8cd4-4f30e77f2204, segundo os [Termos de Uso da ZapSign](#), disponíveis em zapsign.com.br

ZapSign 27142721-6107-4f9c-8cd4-4f30e77f2204. Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/2001 e Lei 14.063/2020.

Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2023 e de 2022
Em Reais

ATIVO	Nota	2023	2022
CIRCULANTE			
Caixa e equivalente de caixa - sem restrição	3.a	230.291	372
Caixa e equivalente de caixa – com restrição	3.b	227.020	329.891
Aplicações financeiras - sem restrição	4.a	4.182.829	3.251.763
Aplicações financeiras - com restrição	4.b	113.040	86.150
Créditos diversos		5.020	36.190
Total ativo circulante		4.758.200	3.704.366
NÃO CIRCULANTE			
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO			
Imobilizado	5	90.939	1.017.640
Total ativo não circulante		90.939	1.017.640
TOTAL DO ATIVO		4.849.139	4.722.006

MM

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras

RJ

CASA JOSÉ COLTRO

Balanços Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2023 e de 2022 Em Reais

PASSIVO	Nota	2023	2022
CIRCULANTE			
Fornecedores		-	-
Obrigações trabalhistas e tributárias	6	110	143
Contas a pagar		-	3.250
Provisão de Férias		6.881	18.419
Provisões – PMSP	7	166.492	-
Projetos a realizar			201.581
Total passivo circulante		173.483	223.393
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimonio Líquido		4.675.656	4.498.613
Total do patrimônio líquido		4.675.656	4.498.613
TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.849.139	4.722.006

MM

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

RJ

CASA JOSÉ COLTRO

Demonstração do Resultado

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022

Em Reais

	Nota	2023	2022
Receitas com restrição			
Programa com convênios	8	1.417.434	1.933.214
Receitas sem restrição			
Receitas com doações	9	1.282.551	1.286.120
Receita com Eventos Beneficentes		623.907	358.157
Trabalho voluntário	12	-	83.760
Outras receitas		220.192	136.503
Total das receitas		3.544.084	3.797.754
Despesas com restrição			
Despesas com pessoal	10.3	(664.621)	(845.669)
Despesas gerais e administrativas	11.3	(796.765)	(1.018.974)
Total		(1.461.386)	(1.864.643)
Despesas sem restrição			
Despesas com pessoal	10.1	(571.031)	(341.013)
Despesas gerais e administrativas	11.1	(347.142)	(337.276)
Despesas com Eventos / Projetos / Campanha		(538.922)	(213.170)
Total das despesas operacionais		(1.457.095)	(891.459)
Superávit antes do resultado financeiro		625.603	1.041.652
Resultado financeiro			
Despesas financeiras		(1.080)	(701)
Receitas financeiras		460.500	311.079
		459.420	310.378
Superávit do exercício		1.085.023	1.352.030

MM

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

6

RJ

CASA JOSÉ COLTRO

Demonstração da Mutação do Patrim nio Líquido Para os exercícios findos em 31 dezembro de 2023 e de 2022 Em Reais

	<u>Patrim�nio Social</u>	<u>Ajuste de avalia�o Patrimonial</u>	<u>Ajustes De Exercícios Anteriores</u>	<u>Superávit/ (Déficit) Acumulados</u>	<u>Total</u>
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	1.446.521	963.292	-	792.078	3.201.891
Realiza�o do ajuste de avalia�o	-	(55.308)	-	-	(55.308)
Superávit de exercício	-	-	-	1.268.270	1.268.270
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	83.760	-	83.760
	1.446.521	907.984	83.760	2.060.348	4.498.613
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022					
Realiza�o do ajuste de avalia�o	-	-	-	-	
Superávit de exercício	-	-	-	1.085.025	1.085.025
Realiza�o do ajuste de avalia�o	-	(907.982)	-	-	(907.982)
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	1.446.521	2	83.760	3.145.373	4.675.656

MM

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

W
7

RJ

CASA JOSÉ COLTRO

Demonstração de Fluxo de Caixa

Para os exercícios findos em 31 dezembro de 2023 e de 2022

Em Reais

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.085.025	1.352.030
Superávit (déficit) do período		
Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:		
Depreciação e amortização	19.868	81.111
Realização do ajuste de avaliação	-	(55.308)
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	
Redução (aumento) do ativo		
Outros Créditos	31.170	2.374
Aumento (redução) do passivo		
Fornecedores	-	(280)
Contas a pagar	(3.250)	3.250
Obrigações trabalhistas e tributárias	(33)	80
Provisões Trabalhistas	(11.538)	(5.855)
Subvenções a realizar	(201.581)	(8.458)
Provisões Convênios	166.492	-
Geração (utilização) de caixa das atividades operacionais	1.086.153	1.368.944
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisições de ativo imobilizado	(1.149)	(5.918)
Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos	(1.149)	(5.918)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Recebimentos de empréstimos e financiamentos		-
Pagamentos de empréstimos e financiamentos		-
Geração (utilização) de caixa em atividades de financiamentos		-
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	1.085.004	1.363.026
Caixa e equivalentes no início do período	3.668.176	2.305.150
Caixa e equivalentes no fim do período	4.753.180	3.668.176
Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes	1.085.003	1.363.026

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 2023 e de 2022 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.

2.1 A autorização e aprovação destas demonstrações financeiras pela Diretoria, foi realizada em 05 de agosto de 2024.

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.

h) Doações

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

i) 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

	2023	2022
Caixa	54	362
Bancos conta movimento	230.237	10
Total:	230.291	372

(b) Caixa e Equivalentes de caixa Com Restrição

	2023	2022
Bancos conta movimento	227.020	329.891
Total:	227.020	329.891

4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

(a) Aplicações financeiras sem restrição

	2023	2022
Aplicações financeiras	4.182.829	3.251.763
Total	4.182.829	3.251.763

(b) Aplicações financeiras com restrição

	2023	2022
Aplicações financeiras	113.040	86.150
Total	113.040	86.150

5. MOVIMENTAÇÃO DO IMOBILIZADO

<u>Custo</u>	<u>Taxa</u>	<u>Saldo</u>	<u>Baixas</u>	<u>Transf.</u>	<u>Saldo</u>
	<u>Anual</u>	<u>31.12.2022</u>			<u>R\$</u>
	<u>%</u>	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>
Edificações	4	1.636.000	- (1.382.714)	-	253.286
Máquinas e equipamentos	10	33.789	-	-	33.789
Móveis e utensílios	10	74.810	1.149	-	75.959
Veículos	20	23.375	-	-	23.375
Computadores e periféricos	10	62.001	(1)	-	62.000
Total		1.829.975	1.148 (1.382.714)	-	448.409
<u>Depreciação Acumulada</u>					
Edificações		(644.433)	(10.131)	474.731	- (179.833)
Máquinas e equipamentos		(28.870)	(1.191)	-	- (30.062)
Móveis e utensílios		(57.817)	(4.385)	-	- (62.201)
Veículos		(23.375)	-	-	- (23.375)
Computadores e periféricos		(57.840)	(4.159)	-	- (61.999)
Total		(812.335)	(19.866)	474.731	- (357.470)
Total		1.017.640	(18.718)	(907.983)	- 90.939

6. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS

	2023	2022
Pis/Cofins/CSLL a recolher	43	66
ISS a recolher	67	77
Total	110	143

7. PROVISÕES CONVÊNIO

Os aportes vinculados aos projetos e programas que possuem destinação específicas são controlados em contas de ativo e passivo, sendo a receita e o custo levado a resultado quando a prestação de contas previamente estabelecida é atingida.

	2023	2022
Provisões	166.492	-
Total	166.492	-

8. PROGRAMA COM CONVÊNIO

	2023	2022
Subvenções Pref. Município de São Paulo	1.417.434	1.933.214
Total	1.417.434	1.933.214

9. RECEITA DE DOAÇÕES

9.1. DOAÇÃO PESSOA FÍSICA

	2023	2022
Doações Eventuais	115.231	96.273
<u>Doações Mensais</u>	95.666	105.973
<u>Doações de Mercadorias</u>	14.125	3.705
<u>Doações para Campanhas</u>	17.700	44.740
Doações para Projetos	4.500	2.000
Total	247.222	252.691

9.2. DOAÇÃO PESSOA JURÍDICA

	2023	2022
Doações Eventuais	716.196	543.441
<u>Doações Mensais</u>	79.930	54.098
<u>Doações de Mercadorias</u>	1.920	-
<u>Doações para Campanhas</u>	58.703	169.740
Doações para Projetos	178.580	266.150
Total	1.035.329	1.033.429
Total	1.282.551	1.286.120

10. DESPESA COM PESSOAL

10.1. DESPESA COM PESSOAL SEM RESTRIÇÃO

	2023	2022
Salários	336.815	215.604
Férias	46.992	38.159
Décimo Terceiro	28.715	24.859
Rescisão	72.312	20.280
FGTS	30.594	21.209
PIS	4.473	3.053
Vale Transporte	1.278	887
Outros Encargos	32.312	1.260
Bolsa Auxílio	-	-
Convenio	15.229	13.053
FGTS Multa Rescisória	-	2.304
Assistência Médica/Odontológica	-	-
Indenização trabalhista	2.311	345
Total	571.031	341.013

10.2. DESPESA COM PESSOAL SEM RESTRIÇÃO - PROJETO

	2023	2022
RH – CDC	121.839	-
Férias – CDC	16.502	-
13° Salário – CDC	11.057	-
Encargos – CDC	14.264	-
Total	163.662	-

10.3. DESPESA COM PESSOAL COM RESTRIÇÃO

	2023	2022
RH – CCA	114.791	278.114
Férias – CCA	14.627	37.029
13° Salário – CCA	10.842	22.729
Encargos – CCA	32.177	39.662
RH – CEDESP	364.901	328.545
Férias – CEDESP	37.342	38.759
13° Salário - CEDESP	32.552	32.085
Encargos - CEDESP	57.389	68.746
Total	664.621	845.669

[Handwritten signature]
14

[Handwritten signature]

11. DESPESA ADMINISTRATIVAS E GERAIS

11.1. DESPESA ADMINISTRATIVAS E GERAIS SEM RESTRIÇÃO

	2023	2022
Despesa Com Veículos	8.006	9.565
Despesa Com Imóveis	126.356	81.579
Infraestrutura	86.918	44.180
Serviço de Terceiros	105.475	171.040
Propaganda/Marketing/Comunicação	519	5.109
Depreciação, Amortização Acumulada	19.868	25.803
Total	<u>347.142</u>	<u>337.276</u>

11.2. DESPESA ADMINISTRATIVAS E GERAIS SEM RESTRIÇÃO - PROJETO

	2023	2022
Alimentação – CDC	90.747	-
Pedagógica – CDC	7.363	-
Outras Despesas – CDC	20.306	-
Concessionaria – CDC	19.187	-
Oficineiros – CDC	3.724	-
Custos Indiretos – CDC	5.840	-
Oficineiros – Esperança em Movimento	26.900	-
Total	<u>174.067</u>	<u>-</u>

11.3. DESPESA ADMINISTRATIVAS E GERAIS COM RESTRIÇÃO

	2023	202
Alimentação – CCA	107.049	318.743
Alimentação - CEDESP	240.405	307.089
Pedagógica – CCA	23.721	48.624
Pedagógica – CEDESP	32.900	84.958
Outras Despesas – CCA	27.231	59.123
Outras Despesas CEDESP	266.223	72.251
Concessionaria – CCA	14.726	35.800
Concessionaria – CEDESP	38.697	35.931
Oficineiros – CCA	1.863	7.295
Oficineiros – CEDESP	-	31.200
Custos Indiretos – CCA	3.650	8.860
Custos Indiretos - CEDESP	9.100	9.100
Oficineiros – Esperança em Movimento	31.200	-
Total	<u>796.765</u>	<u>1.018.974</u>

MN
15

RJ

12. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Durante os exercícios de 2023 não foi apuração dos serviços voluntários e de 2022 a Entidade apurou um custo de R\$ 83.760, 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 2023 e de 2022, correspondem aos montantes de R\$ 295.744,31 e de R\$ 254.901,73 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 2023 e de 2022 operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos.


ROBERTO BOSCARRIOL JUNIOR
Presidente

293.383.108-25 26 de setembro de 2024


MARILZA APARECIDA MACHADO
CT/CRC 1SP131733-1

944.344.848-34 26 de setembro de 2024


WALDIR STORINOR

Diretor Administrativo e Financeiro

139.889.668-35 27 de setembro de 2024

Página de assinaturas

Roberto Junior
293.383.108-25
Signatário

Marilza Machado
944.344.848-34
Signatário

waldir storino
139.889.668-35
Signatário

HISTÓRICO

- | | | |
|-------------------------|--|--|
| 26 set 2024
15:39:13 | | Leudiane Farias criou este documento. (Email: adm_leu@casajosecoltro.org.br) |
| 26 set 2024
15:49:20 | | Roberto Boscarriol Junior (Email: boscarriolroberto@gmail.com, CPF: 293.383.108-25) visualizou este documento por meio do IP 200.246.86.220 localizado em Itacoatiara - Amazonas - Brazil |
| 26 set 2024
15:49:20 | | Roberto Boscarriol Junior (Email: boscarriolroberto@gmail.com, CPF: 293.383.108-25) assinou este documento por meio do IP 200.246.86.220 localizado em Itacoatiara - Amazonas - Brazil |
| 27 set 2024
11:28:33 | | waldir storino (Email: storinowaldir@yahoo.com, CPF: 139.889.668-35) visualizou este documento por meio do IP 177.102.210.131 localizado em São Paulo - São Paulo - Brazil |
| 27 set 2024
11:28:33 | | waldir storino (Email: storinowaldir@yahoo.com, CPF: 139.889.668-35) assinou este documento por meio do IP 177.102.210.131 localizado em São Paulo - São Paulo - Brazil |
| 26 set 2024
16:13:38 | | Marilza Aparecida Machado (Email: marilzam.tcq@uol.com.br, CPF: 944.344.848-34) visualizou este documento por meio do IP 177.138.83.81 localizado em São Paulo - São Paulo - Brazil |
| 26 set 2024
16:16:32 | | Marilza Aparecida Machado (Email: marilzam.tcq@uol.com.br, CPF: 944.344.848-34) assinou este documento por meio do IP 177.138.83.81 localizado em São Paulo - São Paulo - Brazil |

