

CENTRO DE FORMAÇÃO SEMENTE DA VIDA

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2022

SUMÁRIO

I.	BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022.....	2
II.	DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022.....	3
III.	DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022.....	4
IV.	DEMONSTRAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022.....	5
V.	NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022.....	6

CENTRO DE FORMAÇÃO SEMENTE DA VIDA

I. BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)			
DESCRIÇÃO	N.E	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO CIRCULANTE		461.965,27	679.238,82
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		351.680,82	436.531,33
CAIXA	04	10,68	58,70
BANCOS C/ MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO	04	129,14	30,00
BANCO C/ MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO	04	4.454,62	3,36
APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	05	259.819,79	379.155,10
APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO	05	87.266,59	57.284,17
SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E PARCERIAS A RECEBER		91.173,05	212.532,89
SECRETARIA EDUCAÇÃO MUNICIPAL	07	68.900,20	107.250,00
FMDCA	07	22.272,85	-
FUNDAÇÃO FEAC	07	-	105.282,89
OUTROS VALORES A RECEBER		19.111,40	28.693,19
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS		19.111,40	28.693,19
DESPESAS ANTECIPADAS		-	1.481,41
PRÊMIOS DE SEGUROS		-	1.481,41
ATIVO NÃO CIRCULANTE		440.190,40	157.933,22
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO	04	654.903,91	391.789,82
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	04	(215.271,31)	(234.655,60)
IMOBILIZADO COM SUBVENÇÕES	04	799,00	799,00
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	04	(466,20)	-
IMOBILIZADO DOAÇÃO	04	7.905,00	-
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	04	(7.680,00)	-
INTANGÍVEL	04	1.853,94	1.853,94
(-) SOFTWARE - AMORTIZAÇÃO	04	(1.853,94)	(1.853,94)
TOTAL DO ATIVO		902.155,67	837.172,04
DESCRIÇÃO	N.E	31/12/2022	31/12/2021
PASSIVO CIRCULANTE		504.840,66	482.695,20
FORNECEDORES		-	210,12
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	04	7.626,14	6.857,09
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	04	132.068,18	113.066,65
CONVÊNIOS, SUBVENÇÕES E PARCERIAS		365.146,34	362.561,34
SECRETARIA EDUCAÇÃO MUNICIPAL	07	156.636,93	179.314,22
FMDCA/EVENTUAIS	07	26.727,47	-
FUNDAÇÃO FEAC	07	-	182.225,48
RECEITA DIFERIDA	07	181.781,94	1.021,64
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		397.315,01	354.476,84
PATRIMÔNIO SOCIAL		354.476,84	381.122,98
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		42.838,17	(26.646,14)
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		902.155,67	837.172,04
<i>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras</i>		-	-

JOSE PICCOLOTTO
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMIONATO
CRC 1SP323869/O-0

CENTRO DE FORMAÇÃO SEMENTE DA VIDA

II. DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

(Valores expressos em Reais - R\$)	NOTAS EXPLICATIVAS	EDUCAÇÃO 31/12/2022	EDUCAÇÃO 31/12/2021
RECEITAS PRÓPRIAS		383.202,73	348.384,30
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	NT. 06	227.116,58	257.558,42
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOA JURÍDICA	NT. 6.1	25.812,00	18.168,85
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOA FÍSICA	NT. 6.2	124.086,15	69.696,35
- DONATIVO SANASA	NT. 6.3	29.633,26	19.647,47
- DOAÇÕES EM ESPÉCIE	NT. 6.4	47.585,17	150.045,75
CAPTAÇÃO DE RECURSOS PARA CUSTEIO		1.291,70	1.297,65
- BAZAR	NT. 6.5	1.291,70	1.297,65
RECEITAS COM VOLUNTÁRIADO	NT. 6.6	2.779,44	2.779,44
RECEITAS PATRIMONIAIS		43.000,00	-
VENDA DE BENS	NT. 6.8	43.000,00	-
OUTRAS RECEITAS		76.715,06	74.088,02
- NOTA FISCAL PAULISTA	NT. 6.7	76.715,06	74.088,02
RECEITAS FINANCEIRAS	NT. 05	32.299,95	12.660,77
RECEITAS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS		1.531.641,12	1.339.378,85
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	NT. 07	1.444.276,30	1.315.665,96
MERENDA ESCOLAR		84.636,31	19.501,14
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT. 05	2.728,51	4.211,75
PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS		261.596,66	83.197,98
FUNDAÇÃO FEAC		261.596,66	83.197,98
IMUNIDADE TRIBUTÁRIA		135.999,36	122.433,04
IPTU - ISENÇÃO	NT. 09	135.999,36	122.433,04
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO		258.954,46	233.253,00
COTA PATRONAL	NT. 08	258.954,46	233.253,00
(=) RECEITAS TOTAIS	NT. 03	2.571.394,33	2.126.647,17
(-) DESPESAS COM RECURSOS PÚBLICOS		1.531.641,12	1.339.378,85
DESPESAS COM PESSOAL		1.245.835,72	1.126.739,01
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO		22.312,63	13.045,53
MERENDA ESCOLAR		84.636,31	19.501,14
UNIFORME		4.173,50	3.377,20
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		82.061,84	68.913,43
MANUTENÇÃO E REPAROS		11.899,90	41.892,28
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		52.433,14	45.815,68
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		28.060,56	19.279,12
DESPESAS FINANCEIRAS		227,52	815,46
(-) DESPESAS COM PARCERIAS C/ ENTIDADES SEM FINS		261.596,66	83.197,98
DESPESAS COM PESSOAL		22.770,44	34.054,23
ALIMENTAÇÃO		400,00	1.771,86
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		1.933,86	550,00
MANUTENÇÃO E REPAROS		193.408,72	5.258,22
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		28.833,89	37.819,55
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		1.019,17	1.916,67
DESPESAS FINANCEIRAS		1.689,15	996,91
IMPOSTOS E TAXAS		1.789,16	394,70
DEPRECIÇÃO		9.752,27	435,84
(-) DESPESAS COM RECURSOS PRÓPRIOS		340.364,56	375.030,44
DESPESAS COM PESSOAL		120.730,58	90.360,75
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO		70,35	14.288,11
ALIMENTAÇÃO		64.370,17	149.753,55
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		16.867,93	16.900,34
MANUTENÇÃO E REPAROS		31.362,30	11.978,75
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		33.813,84	15.567,67
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		43.313,07	27.879,41
IMPOSTOS E TAXAS		2.470,42	15.847,75
DESPESAS FINANCEIRAS		13.780,33	15.845,78
DEPRECIÇÃO		13.585,57	16.608,33
(-) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO		394.953,82	355.686,04
COTA PATRONAL	NT. 08	258.954,46	233.253,00
IPTU - ISENÇÃO	NT. 09	135.999,36	122.433,04
(=) CUSTOS E DESPESAS TOTAIS	NT. 03	2.528.556,16	2.153.293,31
(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		42.838,17	(26.646,14)

JOSE PICCOLOTTO
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMONATO
CRC 1SP323869/O-0

CENTRO DE FORMAÇÃO SEMENTE DA VIDA

III. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

FLUXO DE CAIXA		
DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	42.838,17	(26.646,14)
DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO	23.337,84	17.044,17
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A RECEBER	130.941,63	(99.272,14)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	1.481,41	(178,67)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES	-210,12	23,92
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÃO TRIBUTÁRIA	769,05	1.970,05
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	19.001,53	8.215,22
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE SUBVENÇÃO/PARCELIAS E CONVÊNIOS	2.585,00	(29.792,32)
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	220.744,51	(128.635,91)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
COMPRAS DE IMOBILIZADO	(340.170,95)	(2.218,90)
BAIXA DE IMOBILIZADO	34.575,93	-
SUBVENÇÕES PARA AQUISIÇÃO DE ATIVO IMOBILIZADO	-	-
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	(305.595,02)	(2.218,90)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS		
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	-	-
AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES	(84.850,51)	(130.854,81)
DISPONIBILIDADE NO INICIO DO PERIODO	436.531,33	567.386,14
DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERIODO	351.680,82	436.531,33

JOSE PICCOLOTTO
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMIONATO
CRC 1SP323869/O-0

CENTRO DE FORMAÇÃO SEMENTE DA VIDA

IV. DEMONSTRAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)				
DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
	PATRIMÔNIO SOCIAL	OUTROS RESERVAS	SUPERÁVIT / DÉFICIT	TOTAL DO PATRIMÔNIO
MOVIMENTO DO PERÍODO: 2021				
SALDOS INICIAIS	440.849,93		(59.726,95)	440.849,93
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	(26.646,14)	(59.726,95)
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE	(59.726,95)	-	59.726,95	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	381.122,98	-	(26.646,14)	381.122,98
MOVIMENTO DO PERÍODO: 31/12/2022				
SALDOS INICIAIS	381.122,98	-	(26.646,14)	354.476,84
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	42.838,17	42.838,17
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE	(26.646,14)	-	26.646,14	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	354.476,84	-	42.838,17	397.315,01
OBSERVAÇÕES: A EXIGÊNCIA DESTE DOCUMENTO ENCONTRA-SE NO INCISO VIII DO ARTIGO 4. DA RESOLUÇÃO N. 177, DE 10/08/2000, PUBLICADA NO DIÁRIO OFICIAL EM 15/08/2000.				

JOSE PICCOLOTTO
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMIONATO
CRC 1SP323869/O-0

CENTRO DE FORMAÇÃO SEMENTE DA VIDA

V. NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

I. CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

O **Centro de Formação Semente da Vida** é pessoa jurídica de direito privado, de fins não econômicos e sem fins lucrativos, inscrita no CNPJ sob nº 00.659.307/0001-07, com sede a Rua Ivo Gatti, nº 95, na Cidade de Campinas, Estado de São Paulo.

A Instituição tem por finalidade atuar gratuitamente na área de educação e de promover a proteção e amparo à criança de 3 (três) meses a 5 (cinco) anos e (11) onze meses de idade, preferencialmente aquelas que estejam em situação de vulnerabilidade econômica e social, filhos e filhas de vítimas de violência de gênero, de natureza física e/ou sexual, objetivando sua integração social à vida comunitária e enfrentamento da pobreza.

NOTA 02

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, em consonância as práticas contábeis em conformidade com a Lei n.º 11.638/07, e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002 e ITG 2002 (R1), norma específica para instituições de caráter social, sem fins lucrativos.

Em atendimento a Lei 12.101/2009 em seu art. 33, com posteriores alterações na Lei 12.868/2013 a escrituração contábil foi segregada por área de atuação para efeito de demonstração das receitas, custos e despesas por serviços, programas e projetos por ela desempenhados.

III. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03

Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriadas em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente, sendo aqueles vencíveis até o exercício seguinte foram classificados no Circulante, enquanto que os que irão vencer após o término do exercício seguinte, foram classificados no Longo Prazo.

Os repasses financeiros provenientes de subvenções governamentais, convênios e parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos que estejam sujeitos a prestação de contas, são contabilizados em conta específica no passivo, e após a prestação de contas os recursos utilizados são reconhecidos como receitas.

As receitas geradas pela prestação de contas dos recursos utilizados foram contabilizadas em grupo específico de receita e despesas, com a respectiva demonstração da aplicação dos recursos.

NOTA 04

Em 2022, os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis.

A entidade mantém controle analítico do saldo de R\$ 143.713,77 do seu Ativo Imobilizado. A composição do Ativo Imobilizado está representada na seguinte forma:

Em 2021, os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis.

A entidade mantém controle analítico do saldo de R\$ 440.190,40 do seu Ativo Imobilizado. A composição do Ativo Imobilizado está representada na seguinte forma:

IMOBILIZADO RECURSOS PRÓPRIOS		
DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	113.703,10	93.703,10
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	80.752,80	17.578,35
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	431.739,37	209.318,80
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	28.708,64	28.708,64
TOTAL	654.903,91	349.308,89
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(215.271,31)	(193.304,84)
TOTAL IMOBILIZADO	439.632,60	156.004,05
IMOBILIZADO DOAÇÃO		
DESCRIÇÃO		31/12/2021
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	6.705,00	6.705,00
VEÍCULOS	-	34.575,93
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.200,00	1.200,00
TOTAL	7.905,00	42.480,93
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(7.680,00)	(41.044,40)
TOTAL IMOBILIZADO DOAÇÃO	225,00	1.436,53
IMOBILIZADO SUBVENÇÕES		
DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	799,00	799,00
TOTAL	799,00	799,00
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(466,20)	(306,36)
TOTAL IMOBILIZADO DOAÇÃO	332,80	492,64
INTANGÍVEL		
DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
SOFTWARE	1.853,94	1.853,94
AMORTIZACÃO ACUMULADA	(1.853,94)	(1.853,94)
TOTAL INTANGÍVEL	-	-
TOTAL IMOBILIZADO	440.190,40	157.933,22

NOTA 05

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor da aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, com base no regime de competência.

NOTA 06

A entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou jurídicas. No período de janeiro a dezembro de 2021 e de 2022 a entidade recebeu as seguintes doações:

2021	2022
6.1 - Doações de Pessoas Jurídicas - R\$ 18.168,85, valores representados por doações espontâneas de empresas e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.	6.1 - Doações de Pessoas Jurídicas - R\$ 25.812,00, valores representados por doações espontâneas de empresas e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.
6.2 - Doações de Pessoas Físicas - R\$ 69.696,35, valores representados por doações espontâneas de associados, membros e ex membros da diretoria e conselho e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.	6.2 - Doações de Pessoas Físicas - R\$ 124.086,15, valores representados por doações espontâneas de associados, membros e ex membros da diretoria e conselho e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.
6.3 - Donativo SANASA - R\$ 19.647,47, refere-se a benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto.	6.3 - Donativo SANASA - R\$ 29.633,26, refere-se a benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto.
6.4 - Doações em Espécie - R\$ 150.045,75, refere-se à doação espontânea de suprimentos de alimentação e materiais de higiene e limpeza.	6.4 - Doações em Espécie - R\$ 47.585,17, refere-se à doação espontânea de suprimentos de alimentação e materiais de higiene e limpeza.
6.5 – Bazar - R\$ 1.297,65, refere-se realizado pela Entidade por meio de doações recebidas, com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.	6.5 – Bazar - R\$ 1.291,70, refere-se realizado pela Entidade por meio de doações recebidas, com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.
6.6 – Receitas com Voluntários - R\$ 2.779,44 - refere-se ao reconhecimento da receita do serviço de voluntariado no ano de acordo com Resolução CFC 1.409/2012.	6.6 – Receitas com Voluntários - R\$ 2.779,44 - refere-se ao reconhecimento da receita do serviço de voluntariado no ano de acordo com Resolução CFC 1.409/2012.
6.7 – Nota Fiscal Paulista - R\$74.088,02, valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista.	6.7 – Nota Fiscal Paulista - R\$76.615,06, valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista.
	6.8 – Venda de Bens – R\$43.000,00 referente a venda de um veículo próprio da entidade.

IV - DEMONSTRAÇÃO DOS SERVIÇOS, PROGRAMAS E PROJETOS EXECUTADOS PELA ENTIDADE E DEMONSTRAÇÃO DAS GRATUIDADES SEGREGADAS POR ÁREA DE ATUAÇÃO.

Em 2021, entidade firmou Termo de Aditamento de Colaboração n.º 053/21 através do Processo Administrativo n.º 2018.00000551-19, aditivo ao Termo de Colaboração n.º 024/18, aditamento de Termo de Colaboração n.º 18/19 e 32/20, com vigência de 01/02/2021 a 31/01/2022, com fulcro na Lei n.º 13.019/14, na Constituição Federal, em especial nos artigos 205 a 214, na Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional n.º 9.394/96, Lei n.º 8.069/90, em especial nos artigos 53 e 54, Lei Municipal n.º 10.869/01 e da Lei Municipal n.º 11.279/02, regulamentadas pelo Decreto Municipal n.º 13673/01 e alterada pela Lei Municipal n.º 13.642/09 e nos Decretos Municipais n.º 17.437/11, Art. 7º e § único e n.º 16.215/08, Instruções n.º 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e do Edital de Chamamento n.º 02/2018, bem como as demais normas jurídicas pertinentes. O objeto do Convênio é voltado para a execução, em mútua cooperação, de serviços de atendimento educacional de crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade na Educação Infantil, primeira etapa da Educação Básica, em complementação à Rede Municipal de Ensino do Município de Campinas.

Os recursos financeiros foram aplicados integralmente na Execução dos serviços de atendimento educacional de crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade na Educação Infantil. Para tanto, a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 1.315.665,96, incluindo o valor de R\$ 19.501,14 de merenda escolar, e os valores aplicados durante o ano geraram uma receita financeira de R\$ 4.211,75. Beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 233.253,00, e da Isenção do IPTU no valor de R\$ 122.433,04. Utilizou recursos de Parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 83.197,98, e Recursos Próprios no valor de R\$ 375.030,44, perfazendo o custo total de R\$ 2.133.792,17.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO	ISENÇÃO DA COTA PATRONAL	ISENÇÃO IPTU	MERENDA ESCOLAR	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	1.315.665,96			19.501,14	1.315.665,96	83.197,98	335.723,53	1.734.587,47
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO		233.253,00	122.433,04		355.686,04			355.686,04
RECEITAS FINANCEIRAS	4.211,75				4.211,75		12.660,77	16.872,52
DESPESAS COM PESSOAL	1.126.739,01				1.126.739,01	34.054,23	90.360,75	1.251.153,99
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	13.045,53				13.045,53		14.288,11	27.333,64
ALIMENTAÇÃO					-	1.771,86	149.753,55	151.525,41
MERENDA ESCOLAR				19.501,14	-			-
UNIFORME	3.377,20				3.377,20			3.377,20
TOTAL DO CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	1.143.161,74	-		19.501,14	1.143.161,74	35.826,09	254.402,41	1.433.390,24
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	68.913,43				68.913,43	550,00	16.900,34	86.363,77
MANUTENÇÃO E REPAROS	41.892,28				41.892,28	5.258,22	11.978,75	59.129,25
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	45.815,68				45.815,68	37.819,55	15.567,67	99.202,90
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	19.279,12				19.279,12	1.916,67	27.879,41	49.075,20
DEPRECIÇÃO						435,84	16.608,33	17.044,17
IMPOSTOS E TAXAS					-	394,70	15.847,75	16.242,45
DESPESAS FINANCEIRAS	815,46				815,46	996,91	15.845,78	17.658,15
ISENÇÃO IPTU			122.433,04		122.433,04			
COTA PATRONAL		233.253,00			233.253,00			233.253,00
TOTAL DE DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	176.715,97	233.253,00	122.433,04	-	532.402,01	47.371,89	120.628,03	700.401,93
TOTAL DAS DESPESAS	1.319.877,71	233.253,00	122.433,04	19.501,14	1.675.563,75	83.197,98	375.030,44	2.133.792,17
SUPERÁVIT /(-) DÉFICIT	-	-		-	-	-	(26.646,14)	(26.646,14)

Foram atendidos 154 usuários gratuitos com um custo 'per capita' em números globais no valor de R\$ 13.855,79 por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 21,5% de recursos próprios da Entidade e parcerias com entidades sem fins lucrativos.

Custo Total da Entidade	Valor	%
Recursos Públicos	1.675.563,75	78,50
Recursos Entidades sem Fins Lucrativos	83.197,98	4,00
Recursos Próprios da Entidade	375.030,44	17,50
Total	2.133.792,17	100,00

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e de Entidades sem Fins Lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%
CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	290.228,50	63,34%
DESPESAS COM PESSOAL	124.414,98	42,87%
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	14.288,11	4,92%
ALIMENTAÇÃO	151.525,41	52,21%
DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	167.999,92	36,66%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	17.450,34	10,40%
MANUTENÇÃO E REPAROS	17.236,97	10,26%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	53.387,22	31,78%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	29.796,08	17,74%
IMPOSTOS E TAXAS	16.242,45	9,67%
DEPRECIÇÃO	17.044,17	10,15%
DESPESAS FINANCEIRAS	16.842,69	10,03%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	458.228,42	100%

Em 2022, entidade firmou Termo de Aditamento de Colaboração n.º 027/2022 através do Processo Administrativo n.º 2018.00000551-19, aditivo ao Termo de Colaboração n.º 024/18, aditamento de Termo de Colaboração n.º 18/19 e 32/20, com vigência de 01/02/2022 a 31/01/2023, com fulcro na Lei n.º 13.019/14, na Constituição Federal, em especial nos artigos 205 a 214, na Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional n.º 9.394/96, Lei n.º 8.069/90, em especial nos artigos 53 e 54, Lei Municipal n.º 10.869/01 e da Lei Municipal n.º 11.279/02, regulamentadas pelo Decreto Municipal n.º 13673/01 e alterada pela Lei Municipal n.º 13.642/09 e nos Decretos Municipais n.º 17.437/11, Art. 7º e § único e n.º 16.215/08, Instruções n.º 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado

de São Paulo e do Edital de Chamamento nº 02/2018, bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

O objeto do Convênio é voltado para a execução, em mútua cooperação, de serviços de atendimento educacional de crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade na Educação Infantil, primeira etapa da Educação Básica, em complementação à Rede Municipal de Ensino do Município de Campinas.

Ademais, também celebrou o Termo de Fomento 098/2022 através Secretaria Municipal de Assistência Social, Pessoa com Deficiência e Direitos Humanos gerido pelo Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente – CMDCA, com vigência de 14 de dezembro de 2022 a 13 de junho de 2023.

Os recursos financeiros foram aplicados integralmente na Execução dos serviços de atendimento educacional de crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade na Educação Infantil. Para tanto, a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$1.444.276,30, incluindo o valor de R\$84.636,31 de Merenda Escolar, e os valores aplicados durante o ano geraram uma receita financeira de R\$2.728,21. Beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$258.954,46, e da Isenção do IPTU no valor de R\$135.999,36. Utilizou recursos de Parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos no valor de R\$261.596,66, e Recursos Próprios no valor de R\$ 340.634,56, perfazendo o custo total de R\$ 2.443.919,85.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO	ISENÇÃO DA COTA PATRONAL	ISENÇÃO IPTU	MERENDA ESCOLAR	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	1.444.276,30	-	-	84.636,31	1.444.276,30	261.596,66	350.902,78	2.056.775,74
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	258.954,46	135.999,36	-	394.953,82	-	-	394.953,82
RECEITAS FINANCEIRAS	2.728,51	-	-	-	2.728,51	-	32.299,95	35.028,46
DESPESAS COM PESSOAL	1.245.835,72	-	-	-	1.245.835,72	22.770,44	120.730,58	1.389.336,74
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	22.312,63	-	-	-	22.312,63	-	70,35	22.382,98
ALIMENTAÇÃO	-	-	-	-	-	400,00	64.370,17	64.770,17
MERENDA ESCOLAR	-	-	-	84.636,31	-	-	-	-
UNIFORME	4.173,50	-	-	-	4.173,50	-	-	4.173,50
TOTAL DO CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	1.272.321,85	-	-	84.636,31	1.272.321,85	23.170,44	185.171,10	1.480.663,39
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	82.061,84	-	-	-	82.061,84	1.933,86	16.867,93	100.863,63
MANUTENÇÃO E REPAROS	11.899,90	-	-	-	11.899,90	193.408,72	31.362,30	236.670,92
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	52.433,14	-	-	-	52.433,14	28.833,89	33.813,84	115.080,87
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	28.060,56	-	-	-	28.060,56	1.019,17	43.313,07	72.392,80
DEPRECIÇÃO	-	-	-	-	-	9.752,27	13.585,57	23.337,84
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	1.789,16	2.470,42	4.259,58
DESPESAS FINANCEIRAS	227,52	-	-	-	227,52	1.689,15	13.780,33	15.697,00
ISENÇÃO IPTU	-	-	135.999,36	-	135.999,36	-	-	-
COTA PATRONAL	-	258.954,46	-	-	258.954,46	-	-	258.954,46
TOTAL DE DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	174.682,96	258.954,46	135.999,36	-	569.636,78	238.426,22	155.193,46	963.256,46
TOTAL DAS DESPESAS	1.447.004,81	258.954,46	135.999,36	84.636,31	1.841.958,63	261.596,66	340.364,56	2.443.919,85
SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	-	-	-	42.838,17	42.838,17

Foram atendidos 154 usuários gratuitos com um custo ‘per capita’ em números globais no valor de R\$ 15.869,61 por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 25% de recursos próprios da Entidade e parcerias com Entidades sem fins lucrativos.

Custo Total da Entidade	Valor	%
Recursos Públicos	1.841.958,63	75%
Recursos Entidades sem Fins Lucrativos	261.596,66	11%
Recursos Próprios da Entidade	340.364,56	14%
Total	2.443.919,85	100%

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e de Entidades sem Fins Lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%
CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	208.341,54	34,61%
DESPESAS COM PESSOAL	143.501,02	68,88%
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	70,35	0,03%
ALIMENTAÇÃO	64.770,17	31,09%
DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	393.619,68	65,39%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	18.801,79	4,78%
MANUTENÇÃO E REPAROS	224.771,02	57,10%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	62.647,73	15,92%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	44.332,24	11,26%
IMPOSTOS E TAXAS	4.259,58	1,08%
DEPRECIÇÃO	23.337,84	5,93%
DESPESAS FINANCEIRAS	15.469,48	3,93%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	601.961,22	100%

NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

A Entidade prestou contas aos Órgãos Convenentes, dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a Entidade, em conformidade com as exigências contidas nas instruções 01/2020 do TCE/SP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas.

NOTA 08 – ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURIDADE SOCIAL

O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à Cota Patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram em 31 de dezembro de 2021 o valor de R\$ 233.253,00 integralmente aplicados na área de Educação.

O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à Cota Patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram em 31 de dezembro de 2022 o valor de R\$ 258.954,46 integralmente aplicados na área de Educação.

NOTA 09 – ISENÇÃO IPTU

No exercício de 2021, a entidade usufruiu o total de R\$ 122.433,04 de isenção do IPTU, integralmente aplicado na área de Educação.

No exercício de 2022, a entidade usufruiu o total de R\$ 135.999,36 de isenção do IPTU, integralmente aplicado na área de Educação.

JOSE PICCOLOTTO
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMIONATO
CRC 1SP323869/O-0