

# **CENTRO DE FORMAÇÃO SEMENTE DA VIDA**

## **DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2023**

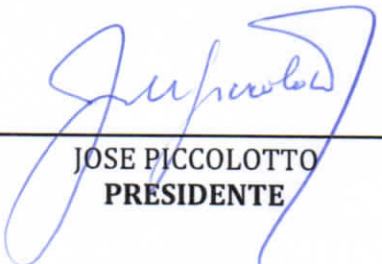
### **SUMÁRIO**


I.	BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023.....	2
II.	DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023.....	3
III.	DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023.....	4
IV.	DEMONSTRAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023.....	5
V.	NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023.....	6

**CENTRO DE FORMAÇÃO SEMENTE DA VIDA**

**I. BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

<b>(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)</b>			
<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>N.E</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>2.694.534,44</b>	<b>461.965,27</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		613.187,96	351.680,82
CAIXA	04	20,63	10,68
BANCOS C/ MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO	04	21.216,79	129,14
BANCO C/ MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO	04	0,00	4.454,62
APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	05	295.881,32	259.819,79
APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO	05	296.069,22	87.266,59
<b>SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E PARCERIAS A RECEBER</b>		<b>2.057.134,54</b>	<b>91.173,05</b>
SECRETARIA EDUCAÇÃO MUNICIPAL	07	2.044.825,00	68.900,20
FMDCA	07	0,00	22.272,85
FUNDAÇÃO FEAC	07	12.309,54	-
<b>OUTROS VALORES A RECEBER</b>		<b>24.211,94</b>	<b>19.111,40</b>
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS		24.211,94	19.111,40
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
PRÊMIOS DE SEGUROS		-	-
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>420.302,87</b>	<b>440.190,40</b>
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO	04	663.339,54	654.903,91
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	04	(251.482,20)	(215.271,31)
IMOBILIZADO COM SUBVENÇÕES	04	799,00	799,00
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	04	(679,32)	(466,20)
IMOBILIZADO DOAÇÃO	04	17.015,00	7.905,00
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	04	(8.689,15)	(7.680,00)
INTANGÍVEL	04	1.853,94	1.853,94
(-) SOFTWARE - AMORTIZAÇÃO	04	(1.853,94)	(1.853,94)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>3.114.837,31</b>	<b>902.155,67</b>
<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>N.E</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>2.715.828,87</b>	<b>504.840,66</b>
FORNECEDORES		230,66	-
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	04	7.828,27	7.626,14
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	04	179.630,33	132.068,18
<b>CONVÊNIOS, SUBVENÇÕES E PARCERIAS</b>		<b>2.528.139,61</b>	<b>365.146,34</b>
SECRETARIA EDUCAÇÃO MUNICIPAL	07	2.341.566,23	156.636,93
FMDCA/EVENTUAIS	07	(404,27)	26.727,47
FUNDAÇÃO FEAC	07	24.619,07	-
RECEITA DIFERIDA	07	162.358,58	181.781,94
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>399.008,44</b>	<b>397.315,01</b>
PATRIMÔNIO SOCIAL		397.315,01	354.476,84
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		1.693,43	42.838,17
<b>TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>3.114.837,31</b>	<b>902.155,67</b>
<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 2023**

(Valores expressos em Reais - R\$)	NOTAS EXPLICATIVAS	EDUCAÇÃO	EDUCAÇÃO
		31/12/2023	31/12/2022
<b>RECEITAS PRÓPRIAS</b>		<b>366.521,15</b>	<b>383.202,73</b>
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	NT. 06	218.976,74	227.116,58
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOA JURÍDICA	NT. 6.1	41.197,00	25.812,00
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOA FÍSICA	NT. 6.2	84.041,82	124.086,15
- DONATIVO SANASA	NT. 6.3	33.819,61	29.633,26
- DOAÇÕES EM ESPÉCIE	NT. 6.4	59.918,31	47.585,17
CAPTAÇÃO DE RECURSOS PARA CUSTEIO		7.373,22	1.291,70
- BAZAR	NT. 6.5	7.373,22	1.291,70
RECEITAS COM VOLUNTARIADO	NT. 6.6	2.401,62	2.779,44
RECEITAS PATRIMONIAIS		-	43.000,00
VENDA DE BENS	NT. 6.8	-	43.000,00
OUTRAS RECEITAS		103.144,49	76.715,06
- NOTA FISCAL PAULISTA	NT. 6.7	103.144,49	76.715,06
RECEITAS FINANCEIRAS	NT. 05	34.625,08	32.299,95
<b>RECEITAS DESUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS</b>		<b>1.784.783,54</b>	<b>1.531.641,12</b>
FMDCA		27.131,74	-
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	NT. 07	1.625.476,81	1.444.276,30
MERENDA ESCOLAR		128.097,99	84.636,31
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT. 05	4.077,00	2.728,51
<b>PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS</b>		<b>19.423,36</b>	<b>261.596,66</b>
FUNDAÇÃO FEAC		19.423,36	261.596,66
<b>IMUNIDADE TRIBUTÁRIA</b>		<b>144.786,12</b>	<b>135.999,36</b>
IPTU - ISENÇÃO	NT. 09	144.786,12	135.999,36
<b>BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO</b>		<b>286.462,30</b>	<b>258.954,46</b>
COTA PATRONAL	NT. 08	286.462,30	258.954,46
<b>(=) RECEITAS TOTAIS</b>	NT. 03	<b>2.601.976,47</b>	<b>2.571.394,33</b>
<b>(-) DESPESAS COM RECURSOS PÚBLICOS</b>		<b>1.784.783,54</b>	<b>1.531.641,12</b>
DESPESAS COM PESSOAL		1.430.358,79	1.245.835,72
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO		16.984,43	22.312,63
MERENDA ESCOLAR		128.097,99	84.636,31
UNIFORME		7.370,00	4.173,50
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		74.472,47	82.061,84
MANUTENÇÃO E REPAROS		33.709,80	11.899,90
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		68.082,60	52.433,14
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		25.707,46	28.060,56
DESPESAS FINANCEIRAS		-	227,52
<b>(-) DESPESAS COM PARCERIAS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS</b>		<b>19.423,36</b>	<b>261.596,66</b>
DESPESAS COM PESSOAL		-	22.770,44
ALIMENTAÇÃO		-	400,00
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		-	1.933,86
MANUTENÇÃO E REPAROS		-	193.408,72
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		-	28.833,89
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		-	1.019,17
DESPESAS FINANCEIRAS		-	1.689,15
IMPOSTOS E TAXAS		-	1.789,16
DEPRECIÇÃO		19.423,36	9.752,27
<b>(-) DESPESAS COM RECURSOS PRÓPRIOS</b>		<b>364.827,72</b>	<b>340.364,56</b>
DESPESAS COM PESSOAL		119.618,49	120.730,58
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO		2.738,43	70,35
ALIMENTAÇÃO		72.880,07	64.370,17
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		16.729,38	16.867,93
MANUTENÇÃO E REPAROS		31.255,83	31.362,30
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		44.129,19	33.813,84
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		51.598,37	43.313,07
IMPOSTOS E TAXAS		1.090,06	2.470,42
DESPESAS FINANCEIRAS		6.778,10	13.780,33
DEPRECIÇÃO		18.009,80	13.585,57
<b>(-) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO</b>		<b>431.248,42</b>	<b>394.953,82</b>
COTA PATRONAL	NT. 08	286.462,30	258.954,46
IPTU - ISENÇÃO	NT. 09	144.786,12	135.999,36
<b>(=) CUSTOS E DESPESAS TOTAIS</b>	NT. 03	<b>2.600.283,04</b>	<b>2.528.556,16</b>
<b>(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>		<b>1.693,43</b>	<b>42.838,17</b>

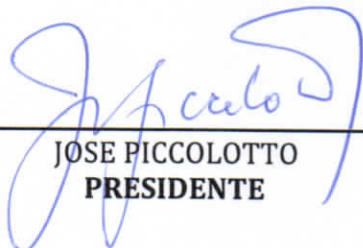
**JOSE PICCOLOTTO**  
**PRESIDENTE**

**MATHEUS FERRARO SIMIONATO**  
**CRC 1SP323869/O-0**

**CENTRO DE FORMAÇÃO SEMENTE DA VIDA**


**III. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

FLUXO DE CAIXA		
DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	1.693,43	42.838,17
DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO	37.433,16	23.337,84
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A RECEBER	(1.971.062,03)	130.941,63
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	-	1.481,41
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES	230,66	-210,12
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÃO TRIBUTÁRIA	202,13	769,05
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	47.562,15	19.001,53
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE SUBVENÇÃO/PARCELIAS E CONVÊNIOS	2.162.993,27	2.585,00
<b>( = ) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS</b>	<b>279.052,77</b>	<b>220.744,51</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
COMPRAS DE IMOBILIZADO	(17.545,63)	(340.170,95)
BAIXA DE IMOBILIZADO		34.575,93
SUBVENÇÕES PARA AQUISIÇÃO DE ATIVO IMOBILIZADO		-
<b>( = ) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS</b>	<b>(17.545,63)</b>	<b>(305.595,02)</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS</b>		
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS		-
<b>( = ) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS</b>		-
AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES	261.507,14	(84.850,51)
DISPONIBILIDADE NO INÍCIO DO PERÍODO	351.680,82	436.531,33
DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO	613.187,96	351.680,82


---

**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 2023**

CENTRO DE FORMAÇÃO SEMENTE DA VIDA				
00.659.307/0001-07				
(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)				
DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
	PATRIMÔNIO SOCIAL	OUTROS RESERVAS	SUPERÁVIT / DÉFICIT	TOTAL DO PATRIMÔNIO
<b>MOVIMENTO DO PERÍODO: 31/12/2022</b>				
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
<b>MOVIMENTO DO PERÍODO: 31/12/2023</b>				
SALDOS INICIAIS	354.476,84	-	42.838,17	397.315,01
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	1.693,43	1.693,43
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE	42.838,17	-	(42.838,17)	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	397.315,01	-	1.693,43	399.008,44

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 2023**

#### **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, filhas 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 2023, 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\$ 420.302,87 do seu Ativo Imobilizado. A composição do Ativo Imobilizado está representada na seguinte forma:

<b>IMOBILIZADO RECURSOS PRÓPRIOS</b>		
DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	120.043,10	113.703,10
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	80.752,80	80.752,80
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	433.118,00	431.739,37
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	29.425,64	28.708,64
<b>TOTAL</b>	<b>663.339,54</b>	<b>654.903,91</b>
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(251.482,20)	(215.271,31)
<b>TOTAL IMOBILIZADO</b>	<b>411.857,34</b>	<b>439.632,60</b>
<b>IMOBILIZADO DOAÇÃO</b>		
DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	9.110,00	-
EQUIPAMENTOS DE TELEFONIA	6.705,00	6.705,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.200,00	1.200,00
<b>TOTAL</b>	<b>17.015,00</b>	<b>7.905,00</b>
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(8.689,15)	(7.680,00)
<b>TOTAL IMOBILIZADO DOAÇÃO</b>	<b>8.325,85</b>	<b>225,00</b>
<b>IMOBILIZADO SUBVENÇÕES</b>		
DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	799,00	799,00
<b>TOTAL</b>	<b>799,00</b>	<b>799,00</b>
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(679,32)	(466,20)
<b>TOTAL IMOBILIZADO DOAÇÃO</b>	<b>119,68</b>	<b>332,80</b>
<b>INTANGÍVEL</b>		
DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
SOFTWARE	1.853,94	1.853,94
AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	(1.853,94)	(1.853,94)
<b>TOTAL INTANGÍVEL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL IMOBILIZADO</b>	<b>420.302,87</b>	<b>440.190,40</b>

NG

## 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 2022 e de 2023 a entidade recebeu as seguintes doações:

2022	2023
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.	6.1 - Doações de Pessoas Jurídicas - R\$ 41.197,00, valores representados por doações espontâneas de empresas 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.	6.2 - Doações de Pessoas Físicas - R\$ 84.041,82, 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\$ 29.633,26, refere-se a benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto.	6.3 - Donativo SANASA - R\$ 33.819,61, refere-se a benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto.
6.4 - Doações em Espécie - R\$ 47.585,17, refere-se à doação espontânea de suprimentos de alimentação e materiais de higiene e limpeza.	6.4 - Doações em Espécie - R\$ 59.918,31, refere-se à doação espontânea de suprimentos de alimentação e materiais de higiene e limpeza.
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.	6.5 - Bazar - R\$ 7.373,22, 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\$ 2.401,62 - 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\$76.615,06, valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista.	6.7 - Nota Fiscal Paulista - R\$103.144,49, 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.	6.8 - Venda de Bens - Não houve venda de bens.



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

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 204, 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.

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
<b>TOTAL DO CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL</b>	<b>1.272.321,85</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>84.636,31</b>	<b>1.272.321,85</b>	<b>23.170,44</b>	<b>185.171,10</b>	<b>1.480.663,39</b>
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
<b>TOTAL DE DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS</b>	<b>174.682,96</b>	<b>258.954,46</b>	<b>135.999,36</b>	<b>-</b>	<b>569.636,78</b>	<b>238.426,22</b>	<b>155.193,46</b>	<b>963.256,46</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>1.447.004,81</b>	<b>258.954,46</b>	<b>135.999,36</b>	<b>84.636,31</b>	<b>1.841.958,63</b>	<b>261.596,66</b>	<b>340.364,56</b>	<b>2.443.919,85</b>
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%
<b>Total</b>	<b>2.443.919,85</b>	<b>100%</b>

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	%
<b>CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL</b>	<b>208.341,54</b>	<b>34,61%</b>
DESPESAS COM PESSOAL	143.501,02	68,88%
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	70,35	0,03%
ALIMENTAÇÃO	64.770,17	31,09%
<b>DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS</b>	<b>393.619,68</b>	<b>65,39%</b>
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%
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE</b>	<b>601.961,22</b>	<b>100%</b>

Em 2023, entidade firmou Termo de Aditamento de Colaboração n.º 015/2023 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 01/02/2023 a 31/01/2024, 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.

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\$ 1.652.608,55, incluindo o valor de R\$ 128.097,99 de Merenda Escolar, e os valores aplicados durante o ano geraram uma receita financeira de R\$ 4.077,00. Beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 286.462,30, e da Isenção do IPTU no valor de R\$ 144.786,12. Utilizou recursos de Parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 19.423,36, e Recursos Próprios no valor de R\$ 364.827,72, perfazendo o custo total de R\$ 2.472.185,05.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO	FMDCA	ISENÇÃO DA COTA PATRONAL	ISENÇÃO IPTU	MERENDA ESCOLAR	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	1.625.476,81	27.131,74	-	-	128.097,99	1.652.608,55	19.423,36	331.896,07	2.003.927,98
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO			286.462,30	144.786,12	-	431.248,42	-	-	431.248,42
RECEITAS FINANCEIRAS	4.077,00		-	-	-	4.077,00	-	34.625,08	38.702,08
DESPESAS COM PESSOAL	1.430.358,79		-	-	-	1.430.358,79		119.618,49	1.549.977,28
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	15.288,19	1.696,24	-	-	-	16.984,43	-	2.738,43	19.722,86
ALIMENTAÇÃO		2.038,14	-	-	-	2.038,14		72.880,07	74.918,21
MERENDA ESCOLAR			-	-	128.097,99	-		-	-
UNIFORME	7.370,00		-	-	-	7.370,00		-	7.370,00
<b>TOTAL DO CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL</b>	<b>1.453.016,98</b>	<b>3.734,38</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>128.097,99</b>	<b>1.456.751,36</b>	<b>-</b>	<b>195.236,99</b>	<b>1.651.988,35</b>
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	57.956,77	14.477,56	-	-	-	72.434,33		16.729,38	89.163,71
MANUTENÇÃO E REPAROS	33.709,80		-	-	-	33.709,80		31.255,83	64.965,63
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	59.162,80	8.919,80	-	-	-	68.082,60		44.129,19	112.211,79
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	25.707,46		-	-	-	25.707,46		51.598,37	77.305,83
DEPRECIÇÃO			-	-	-	-	19.423,36	18.009,80	37.433,16
IMPOSTOS E TAXAS			-	-	-	-		1.090,06	1.090,06
DESPESAS FINANCEIRAS			-	-	-	-		6.778,10	6.778,10
ISENÇÃO IPTU			-	144.786,12	-	144.786,12		-	-
COTA PATRONAL			286.462,30	-	-	286.462,30		-	286.462,30
<b>TOTAL DE DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS</b>	<b>176.536,83</b>	<b>23.397,36</b>	<b>286.462,30</b>	<b>144.786,12</b>	<b>-</b>	<b>631.182,61</b>	<b>19.423,36</b>	<b>169.590,73</b>	<b>820.196,70</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>1.629.553,81</b>	<b>27.131,74</b>	<b>286.462,30</b>	<b>144.786,12</b>	<b>128.097,99</b>	<b>2.087.933,97</b>	<b>19.423,36</b>	<b>364.827,72</b>	<b>2.472.185,05</b>
SUPERÁVIT /(-) DÉFICIT	-	-	-	-	-	-	-	1.693,43	1.693,43

Foram atendidos 154 usuários gratuitos com um custo 'per capita' em números globais no valor de R\$ 16.053,15 por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 16% de recursos próprios da Entidade e parcerias com Entidades sem fins lucrativos.

<b>Custo Total da Entidade</b>	<b>Valor</b>	<b>%</b>
Recursos Públicos	2.087.933,97	84%
Recursos Entidades sem Fins Lucrativos	19.423,36	1%
Recursos Próprios da Entidade	364.827,72	15%
<b>Total</b>	<b>2.472.185,05</b>	<b>100%</b>

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

<b>DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE</b>	<b>RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS</b>	<b>%</b>
<b>CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL</b>	<b>195.236,99</b>	<b>50,81%</b>
DESPESAS COM PESSOAL	119.618,49	61,27%
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	2.738,43	1,40%
ALIMENTAÇÃO	72.880,07	37,33%
<b>DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS</b>	<b>189.014,09</b>	<b>49,19%</b>
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	16.729,38	8,85%
MANUTENÇÃO E REPAROS	31.255,83	16,54%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	44.129,19	23,35%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	51.598,37	27,30%
IMPOSTOS E TAXAS	1.090,06	0,58%
DEPRECIÇÃO	37.433,16	19,80%
DESPESAS FINANCEIRAS	6.778,10	3,59%
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE</b>	<b>384.251,08</b>	<b>100%</b>

#### **NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS**

A Entidade prestou contas aos Órgãos Convenientes, dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a Entidade, em conformidade com as exigências contidas nas instruções 01/2020 do TCESP – 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**

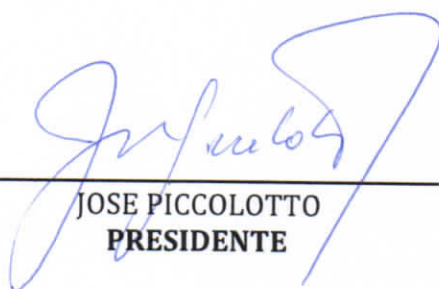
O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à Cota Patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram em 31 de dezembro de 2022 o valor de R\$ 258.954,46 integralmente aplicados na área de Educação.

O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à Cota Patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram em 31 de dezembro de 2023 o valor de R\$ 286.462,30 integralmente aplicados na área de Educação.

#### **NOTA 09 – ISENÇÃO IPTU**

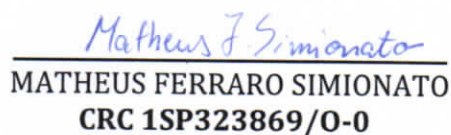
No exercício de 2022, a entidade usufruiu o total de R\$ 135.999,36 de isenção do IPTU, integralmente aplicado na área de Educação.

No exercício de 2023, a entidade usufruiu o total de R\$ 144.786,12 de isenção do IPTU, integralmente aplicado na área de Educação.



---

**JOSE PICCOLOTTO**  
**PRESIDENTE**



---

**MATHEUS FERRARO SIMIONATO**  
**CRC 1SP323869/O-0**