

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31/12/2023
EXERCÍCIO 2023 - C.E.R.

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	1.714.306,87
SERVIÇO DE ATEND. IDOSO E DEFICIENTE	360.000,00
S.C.F.V.II	1.242.751,68
SERVIÇO DE APOIO A GESTÃO	11.555,19
EMENDA PARLAMENTAR	100.000,00
RECEITA LÍQUIDA	1.714.306,87
LUCRO BRUTO	1.714.306,87
DESPESAS OPERACIONAIS	(719.522,82)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(719.522,82)
RECURSOS HUMANOS	(715.193,11)
DESPESAS FINANCEIRAS	(4.329,71)
RECEITAS FINANCEIRAS	4.837,53
RECEITAS FINANCEIRAS	4.837,53
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	(1.298.142,75)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(363.820,35)
S.C.F.V.II	(684.637,85)
SERV. ATENDIMENTO IDOSO E DEFICIENTE	(206.975,51)
APOIO A GESTÃO	(42.709,04)
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	169.852,38
EVENTOS	50.835,86
DOAÇÕES	25.559,36
OUTRAS RECEITAS	93.457,16
RESULTADO OPERACIONAL	(128.668,79)
RESULTADO	(128.668,79)
DÉFICIT	(128.668,79)

HELENA PEREIRA ROSÁRIO
FUNÇÃO: PRESIDENTE
RG: 9.853.090-2
CPF: 869.174.808-78

DIVINO
DONIZETE
ROMAO:0619748
7888

Assinado de forma digital
por DIVINO DONIZETE
ROMAO:06197487888
Dados: 2024.01.23
09:15:39 -03'00'

DIVINO DONIZETE ROMÃO
FUNÇÃO: CONTADOR
CPF: 061.974.878-88
TC/CRC: 1SP130323/O-9

BALANÇO ANUAL 2023 - C.E.R.

Descrição	Saldo Atual
ATIVO	1.399.113,36D
ATIVO CIRCULANTE	287.041,42D
DISPONÍVEL	285.931,02D
CAIXA	196.014,06D
CAIXA GERAL	196.014,06D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	89.916,96D
BB RENDE FÁCIL CP AUTOMATICO C/C: 10.960-6 - CONTA GERAL	10.125,98D
BB CDB AUTOMÁTICO C/C: 80.688-9 APOIO A GESTÃO	79.790,98D
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	1.110,40D
DESPESAS DE MESES SEGUINTE	1.110,40D
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	1.110,40D
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	1.112.071,94D
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	179.195,06D
BENS DE TERCEIROS	179.195,06D
BENS DE TERCEIROS	179.195,06D
IMOBILIZADO	932.876,88D
IMÓVEIS	868.012,95D
CONSTRUÇÕES SEDE	868.012,95D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	60.904,02D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	60.904,02D
MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	6.371,82D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	6.371,82D
OUTRAS IMOBILIZACOES	74.604,52D
COMPUTADORES E ACESSORIOS	36.415,82D
INSTALAÇÕES	34.661,18D
INSTRUMENTOS MUSICAIS	3.527,52D
(-) DEPRECIACÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	77.016,43C
(-) DEPRECIACÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	24.449,02C
(-) DEPRECIACÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	3.979,46C
(-) DEPREC. INSTRUMENTOS MUSICAIS	3.527,52C
(-) DEPREC. COMPUTADORES E ACESSORIOS	29.212,47C
(-) DEPREC. INSTALAÇÕES	15.847,96C
PASSIVO	1.399.113,36C
PASSIVO CIRCULANTE	180.858,67C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	180.000,00C
EMPRÉSTIMOS	180.000,00C
EMPRÉSTIMO CONTRATO MUTUO	180.000,00C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	858,67C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	858,67C
INSS A RECOLHER	420,26C
PIS S/ FOLHA A RECOLHER	32,29C
IRRF A RECOLHER	406,12C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.218.254,69C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS	1.218.254,69C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADOS	1.218.254,69C
SUPERÁVIT ACUMULADOS	1.346.923,48C
SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	128.668,79D


HELENA PEREIRA ROSARIO
FUNÇÃO: PRESIDENTE
RG: 9.853.090-2
CPF: 869.174.808-78

DIVINO DONIZETE Assinado de forma digital
por DIVINO DONIZETE
ROMAO:06197487 ROMAO:06197487888
888 Dados: 2024.01.23 09:15:58
-03'00'
DIVINO DONIZETE ROMÃO
FUNÇÃO: CONTADOR
CPF: 061.974.878-88
TC/CRC: 1SP130323/O-9

1. CONTEXTO OPERACIONAL

O Centro Educacional Rebouças – C.E.R. é uma OSC – Organização da Sociedade Civil Beneficente de Assistência Social, de direito privado, sem fins econômicos e de utilidade pública municipal e estadual, mantida principalmente através de realizações de eventos, doações de associados, parceria privadas e parceria pública através de Chamamento da Prefeitura Municipal de Sumaré. O CER, de forma gratuita, continuada e planejada, desenvolve junto à comunidade atividades que proporcionam aprendizagem, estímulo a atitudes éticas, cidadãs e solidárias, com foco em crianças e adolescentes de 05 a 18 anos, e atendimento ao idoso e deficiente, atuando com o sistema de jornada ampliada sem discriminação de seus usuários, obedecendo ao princípio da universalidade do atendimento. Fundada em Setembro de 1999, no município de Sumaré-SP, com sede a Avenida Rebouças, nº 350, e acesso pela Avenida Joaquim Cardoso Toledo, nº 570, Jardim Luz D’Alma, CEP 13.172-300, inscrita no CNPJ 03.595.838/0001-63, roga em manter sua atuação na área de “Atividades de associações de defesa de direitos sociais”, como descrita pelo seu CNAE “94.30-8-00”, e comprovação das suas atividades assistenciais por inclusão ao Serviço de Atendimento o Idoso e Deficiente, a S.C.F.V.II e ao Serviço de Apoio a Gestão Social registrados no Conselho Municipal.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis do CENTRO EDUCACIONAL REBOUÇAS levantadas em 31 de dezembro de 2023 estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP), emitidos pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, com observância também aos pronunciamentos contábeis em vigor, ITG 2002, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de reconhecimento das transações e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem finalidade de lucro.

2.1. REGIME DE ESCRITURAÇÃO:

Foi adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais. A aplicação desse regime implica no reconhecimento das receitas, custos e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento. As demonstrações contábeis estão apresentadas e elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade em decorrência da obrigatoriedade da convergência às Normas Internacionais de Contabilidade, instituída pela Lei n.º 11.638/07 e alterada pela Lei n.º 11.941/09 e, em atendimento às Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade- CFC n.º 1.121/08, que aprovou a NBC T 1 -

Estrutura Conceitual para Elaboração das Demonstrações Contábeis e a Resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002, que revogou a Resolução CFC nº 877/2000 - NBC T 10.19, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem finalidade de lucro. Tendo como parâmetro a Convergência com as Normas Internacionais e a Resolução 1.121/08, a Instituição se baseou em pressupostos básicos para a estrutura conceitual para a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis: regime de competência, continuidade, compreensibilidade, relevância, confiabilidade, cooperatividade.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

3.1. Aplicações de Liquidez Imediata:

As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos conforme extratos até a data do balanço.

3.2. As Despesas e as Receitas:

Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

3.3. Apuração do Resultado:

O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado.

3.4. Prazos:

Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.

4. BALANÇO PATRIMONIAL

4.1. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A conta "Caixa" registra o saldo da movimentação diária, ocorridas em moedas correntes. A conta "Bancos Conta Movimento e Contas aplicações", representam o somatório dos saldos das contas diversas, contas abertas em virtude de cada projeto e subvenções sociais, todas devida e regularmente conciliadas.

CAIXA	2022 (R\$)	2023 (R\$)
Caixa Geral	R\$ 178.372,28	R\$ 196.014,06
TOTAL	R\$ 178.372,28	R\$ 196.014,06

BANCOS CONTA MOVIMENTO	2022 (R\$)	2023 (R\$)
BCO DO BRASIL – C/C: 64.794-2 – ATEND. DOM. DEFIC. E IDOSO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
BCO DO BRASIL – C/C: 10.960-6 – CONTA GERAL	R\$ 0,00	R\$ 0,00
BCO DO BRASIL – C/C: 75.311-4 – S.C.F.V.II	R\$ 0,00	R\$ 0,00
BCO DO BRASIL – C/C: 80.688-9 – APOIO A GESTÃO	R\$ 9.362,81	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 9.362,81	R\$ 0,00

APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	2022 (R\$)	2023 (R\$)
BB CDB AUTOM. – C/C: 64.794-2 – ATEND. DOM. DEFIC. E IDOSO	R\$ 0,00	R\$ 0,00
BB RENDE FACIL – C/C: 10.960-6 – CONTA GERAL	R\$ 404,44	R\$ 10.125,98
BB CP ADMIN. SUPREMO – C/C: 75.311-4 – S.C.F.V.II	R\$ 0,00	R\$ 0,00
BB CDB AUTOM. – C/C: 80.688-9 – APOIO A GESTÃO	R\$ 0,00	R\$ 79.790,98
TOTAL	R\$ 404,44	R\$ 89.916,96

5. IMOBILIZADOS

Itens do imobilizado estão demonstrados no Balanço pelo custo de aquisição e os encargos de depreciação foram aqui expostos foram calculados pelo método linear, seguindo a taxa de depreciação de bens IN SRF nº 162/98.

APLICAÇÕES FINANCEIRAS LIQUIDEZ IMEDIATA	TAXA ANUAL DE DEPRECIÇÃO (%)	2022 (R\$)	2023 (R\$)
(-) MÓVEIS E UTENSÍLIOS	10	R\$ 22.697,02	R\$ 24.449,02
(-) MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	10	R\$ 3.607,76	R\$ 3.979,46
(-) COMPUTADORES E ACESSÓRIOS	20	R\$ 27.399,27	R\$ 29.212,47
(-) INSTALAÇÕES	10	R\$ 14.829,40	R\$ 15.847,96
(-) INSTRUMENTOS MUSICAIS	20	R\$ 3.527,52	R\$ 3.527,52
TOTAL		R\$ 72.060,97	R\$ 77.016,43

6. PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio da Instituição apresenta-se positivo, estando ajustado pelo Resultado do Exercício.

7. DESPESAS

As despesas da entidade são apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais/fiscais.

7.1. DESPESAS SERVIÇOS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

DESPESAS OPERACIONAIS / ASSISTÊNCIA SOCIAL	2023 (R\$)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	R\$ 363.820,35
S.C.F.V. II	R\$ 684.637,85
SERVIÇO ATENDIMENTO IDOSO E DEFICIENTE	R\$ 206.975,51
APOIO A GESTÃO	R\$ 42.709,04
RECURSOS HUMANOS	R\$ 715.193,11
TOTAL	R\$ 2.013.335,86

7.2. SEGUROS

A Instituição possui seguro predial com cobertura completa de perdas e danos.

7.3. DESPESAS FINANCEIRAS

São despesas referentes às tarifas bancárias, multas e juros, IR sobre aplicação, que totalizam **R\$ 4.329,71**.

8. RECEITAS

8.1. RECEITAS DA AREA DE ASSISTENCIA SOCIAL

RECEITAS DA ÁREA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	2023 (R\$)
S.C.F.V. II	R\$ 1.242.751,68
SERVIÇO ATENDIMENTO IDOSO E DEFICIENTE	R\$ 360.000,00
SERVIÇO DE APOIO A GESTÃO	R\$ 11.555,19
EMENDA PARLAMENTAR	R\$ 100.000,00
TOTAL	R\$ 1.714.306,87

8.2. OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS

RECEITAS RECURSOS PROPRIOS	2023 (R\$)
EVENTOS	R\$ 50.835,86
DOAÇÕES PESSOA JURÍDICA	R\$ 18.646,66
DOAÇÕES PESSOA FÍSICA	R\$ 6.912,70
NOTA FISCAL PAULISTA	R\$ 91.907,16
RECEITAS DIVERSAS	R\$ 1.550,00
TOTAL	R\$ 169.852,38

As receitas apuradas foram integralmente produzidas visando aplicação exclusiva nas Áreas da Assistência Social, por meio da execução dos Serviços de Atendimento ao Idoso e Deficiente, S.C.F.V.II e Serviço de Apoio a Gestão, provenientes de doações espontaneas da sociedade, e iniciativas beneficentes como Campanhas da Pizza e

Lasanha e Jantar Italiano (promovidas pelo Centro), na atuação no Programa Nota Fiscal Paulista, e receitas oriundas da participação de entidades privadas e públicas como a Prefeitura do Município de Sumaré e do repasse de recursos estaduais originados de emenda parlamentar em favor da OSC. Receitas apuradas em plena conformidade a suas finalidades sociais e sem configurar sem configurar qualquer espécie de cobrança e sem qualquer exigência de contraprestação dos usuários em desconformidade com a legislação da Assistência Social, CEBAS ou Estatuto do Idoso.

9. RESULTADO

9.1. SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO

O déficit do exercício de 2023, no montante de R\$ 128.668,79 será incorporado ao Patrimônio Social, em conformidade com as exigências legais, estatutárias e de acordo com a Resolução 877/2000, que aprovou a NBCT 10.19, em especial no item 10.19.2.7, que descreve que o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta Superávit ou Déficit do Exercício enquanto não aprovado pela assembleia dos associados e, após a sua aprovação, deve ser transferido para a conta do Patrimônio Social.

9.2. DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade CFC Nº. 1.296/10, de 17/09/2010, que aprovou a NBCT 3.8 - Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009, que aprovou a NBCT 19.18. O método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Instituição optou foi o INDIRETO.

DIVINO
DONIZETE
ROMAO:06197
487888

Assinado de forma digital por DIVINO DONIZETE
ROMAO:06197487888
Dados: 2024.01.23 09:16:27 -03'00'

CENTRO EDUCACIONAL REBOUÇAS – C.E.R.

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os MEMBROS DO CONSELHO FISCAL DO CENTRO EDUCACIONAL REBOUÇAS – C.E.R., tendo procedido, minucioso exame do Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado do Exercício, encerrado em 31 de Dezembro de 2023, entrado tudo em perfeita ordem e exatidão, aprovam os mesmos.

Sumaré, 23 de Janeiro de 2024.



RODRIGO OTAVIO DANTAS SILVA

CPF: 288.132.628-50



ELISANGELA APARECIDA AMARAL DANTAS

CPF: 218.684.078-29

ANDREA
RODRIGUES
RAMOS PADOIM

Assinado de forma digital
por ANDREA RODRIGUES
RAMOS PADOIM
Dados: 2024.01.23
09:18:48 -03'00'

ANDREA RODRIGUES RAMOS PADOIM

CPF: 268.737.278-14