

CNPJ: 46.988.697/0001-51

Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

Balanco Patrimonial

ATIVO		PASSIVO	
ATIVO	3.038.448,93	PASSIVO	3.038.448,93
ATIVO CIRCULANTE	481.240,11	PASSIVO CIRCULANTE	45.834,98
DISPONIVEL	433.397,82	FORNECEDORES	14.273,54
CAIXA	202,64	FORNECEDORES	14.273,54
CAIXINHA COORDENAÇÃO	202,64	RONDI E CIA LTDA	2.720,45
BANCOS CONTA MOVIMENTO	24.339,62	TELEFONICA BRASIL S/A	2.213,76
BCO CAIXA EC. FEDERAL AG.1600 C/C.2461-8	7.886,58	VALTER FRANCISCO GIACOMELLI SERV. TERC.	3.491,00
BANCO COOP.SICREDI AG 738 C.C 352741	16.453,04	VERISURE BRASIL MONITORAMENTO DE ALARMES	623,33
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	408.855,56	HIGOR EDUARDO ZILLO	1.404,00
SICREDI POUPANÇA	102,12	ZENAIDE FERNANDES DE SOUZA	1.221,00
SICREDI FUNDOS	408.753,44	SONIA MARIA MARCOLINO DE MORAES COSTA	1.440,00
VALORES A RECEBER	42.252,29	DANIELA SANDOVAL GREGORI	1.160,00
CRÉDITOS ÓRGÃOS PÚBLICOS	17.229,86	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES RETIDAS A REC.	71,86
PREFEITURA MUNICIPAL DE JUNDIAÍ	17.229,86	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES RETIDAS A REC.	71,86
OUTROS VALORES A RECEBER	25.022,43	ISS RETIDO A RECOLHER	13,32
CREDITOS BLOQUEADOS PAGSEGURO	25.022,43	PIS/COFINS/CSLL RETIDO	58,54
ADIANTAMENTO À FORNECEDORES	5.590,00	OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS	24.548,00
ADIANTAMENTO À FORNECEDORES	5.590,00	OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS	24.548,00
ADIANTAMENTO À FORNECEDORES	5.590,00	SALÁRIOS E ORDENADOS À PAGAR	24.548,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.557.208,82	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES FOLHA PAGTO.	6.941,58
IMOBILIZADO	2.557.208,82	IMPOSTOS	6.941,58
IMOBILIZADO	2.602.993,01	INSS À RECOLHER	2.488,86
MÓVEIS E UTENSÍLIOS DE COZINHA	15.799,37	FGTS À RECOLHER	2.955,67
VEÍCULOS	18.000,00	IRRF S/ FOLHA DE PGTO A PAGAR	1.107,27
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	23.350,00	PIS S/FOLHA DE PAGTO.	389,78
BIBLIOTECA	765,00	PATRIMONIO LIQUIDO	2.992.613,95
BENFEITORIAS EM IMOVEIS DE TERCEIROS	15.670,09	PATRIMONIO SOCIAL	2.992.613,95
TERRENOS RECEBIDOS EM DOAÇÃO	46.092,93	FUNDO PATRIMONIAL	69.495,83
CONSTRUÇÕES EM ANDAMENTO	2.458.365,35	PATRIMONIO SOCIAL REALIZADO	69.495,83
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	6.703,50	RESULTADOS SOCIAIS	2.923.118,12
MOVEIS E UTENSILIOS	18.246,77	SUPERAVIT ACUMULADO	2.662.247,62
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	(45.784,19)	SUPERAVIT NO EXERCICIO	260.870,50
(-) DEPREC. ACUMULADA MÓVEIS E UTENS	(24.445,15)		
(-) DEPREC.ACUMULADA BIBLIOTECA	(815,36)		
(-) DEPREC.ACUMULADA EQUIP.INF.	(2.823,69)		
(-) DEPRECIACÃO ACUM. VEÍCULOS	(17.699,99)		

Jundiaí, 31 de dezembro de 2022.



PRESIDENTE
DENIZARD RIVAIL MAZOLLI
CPF: 820.698.678-20



CONTADORA
CARMEN ANTONIO ROSA
CT CRC: 19319901

Demonstração do Resultado do Período

	Notas
Receitas Brutas	
MENSALIDADE DE ASSOCIADOS	34.887,17 C
EVENTOS E OUTROS	40.862,50 C
DOAÇÕES RECEBIDAS	70.531,66 C
DOAÇÕES E RECEITAS BAZAR	582.143,24 C
RECEITA DE REPASSE MUNICIPAL	172.901,05 C
MERCADORIAS RECEBIDAS EM DOAÇÃO	2.706,13 C
OUTRAS RECEITAS	10.531,95 C
NOTA FISCAL PAULISTA	41.275,21 C
	Total: 955.838,91 C
= Receita Líquida	955.838,91 C
(-) Custos	
CUSTO BAZAR/EVENTOS	14.824,95 D
	Total: 14.824,95 D
= Superávit Bruto	941.013,96 C
(-) Despesas Administrativas	
SALÁRIOS E ORDENADOS	241.956,30 D
INDENIZAÇÃO E RESCISÕES TRABALHISTAS	10.987,57 D
FGTS	22.774,18 D
CARTÃO ALIMENTAÇÃO / CESTA BÁSICA	18.619,62 D
VALE TRANSPORTE	24.514,80 D
FÉRIAS	21.711,98 D
13º SALÁRIO	21.331,13 D
PRÊMIO TEMPO DE SERVIÇO	1.398,88 D
PIS/ SI FOLHA DE PAGAMENTO	2.861,02 D
FGTS MULTA RESCISÓRIA	3.522,68 D
TELECOMUNICAÇÕES	5.806,13 D
ENERGIA ELÉTRICA	10.735,22 D
DEPRECIÇÃO	5.277,10 D
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	4.878,10 D
MATERIAL DE USO E CONSUMO	10.633,13 D
SERVIÇOS DE TERCEIRO PESSOA JURIDICA	11.855,00 D
SERVIÇOS DE TERCEIRO PESSOA FISICA	740,00 D
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	14.962,72 D
AGUA E ESGOTO	1.341,57 D
DESPESAS COM VIAGENS/COMBUSTIVEL	2.511,86 D
CORREIOS E TELEGRAFOS	45,20 D
DESPESA COM SUPERMERCADO/ALIMENTAÇÃO	34.857,12 D
BENS DE PEQUENO VALOR	8.916,83 D
DESPESAS MAT.DESCARTÁVEL/LIMPEZA	5.252,00 D
HONORÁRIOS CONTÁBEIS	12.504,50 D
PROVEDOR DE ACESSO	180,00 D
CÓPIAS E PLOTAGENS	761,65 D
AQUISIÇÃO CERTIFICADO	175,90 D
DESPESAS COM CARTÓRIO	686,69 D
DESPESA COM EVENTOS	33.520,57 D
OUTRAS DESPESAS	7.117,13 D
DESPESAS COM VEÍCULOS	4.159,90 D
UNIFORMES	840,00 D
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	102.280,00 D
LOCAÇÃO DA IMPRESSORA	4.048,79 D

Demonstração do Resultado do Período

Notas

SOFTWARE/LICENÇA DE USO	5.736,39 D
DESPESA C/ DEDETIZAÇÃO E DESENTUPIDORA	1.420,00 D
VIGILÂNCIA E SEGURANÇA PATRIMONIAL	7.635,11 D
NUTRICIONISTA	3.420,00 D
DESPESA C/CONFRATERNIZAÇÃO	1.807,40 D
DESPESA SISTEMA GESTÃO	1.083,68 D
DESPESA C/ ESTACIONAMENTO	16,00 D
MATERIAL DIDÁTICO	636,14 D
PROJETO SOCIALIZAÇÃO	20.740,00 D
ISS - OUTROS	98,34 D
TAXAS DIVERSAS	526,84 D
IPVA, SEGURO, TAXAS DETRAN	547,70 D
DOAÇÕES EFETUADAS	25.192,50 D
Total:	722.625,37 D
(-) Despesas Financeiras	
TARIFA BANCÁRIA	4.100,34 D
IOF	32,23 D
JUROS PASSIVOS	447,55 D
MULTA FINANCEIRA	24,88 D
IRRF EXCLUSIVO	2.685,26 D
Total:	7.290,26 D
(-) Despesas Tributárias	
TAXAS MUNICIPAIS	1.405,53 D
Total:	1.405,53 D
(+) Receitas Financeiras	
RENDIMENTOS APLICAÇÃO E POUPANÇA	51.173,07 C
JUROS ATIVOS	4,63 C
Total:	51.177,70 C
= Superávit Operacional	260.870,50 C
(+) Outras Receitas	
RECEITA ISENÇÃO CONTRIBUIÇÕES PATRONAL	78.142,44 C
Total:	78.142,44 C
(-) Outras Despesas	
DESPESA C/ CONTRIBUIÇÃO SOCIAL- PATRONAL	57.458,37 D
DESPESA C/ CONTRIBUIÇÃO SOCIAL-AUTONOMO	1.172,00 D
DESPESA C/ CONTRIBUIÇÃO SOCIAL-TERCEIROS	16.921,79 D
DESPESA C/ CONTRIBUIÇÃO SOCIAL-RAT	2.590,28 D
Total:	78.142,44 D
= Superávit Contábil Líquido antes da Contribuição Social	260.870,50 C
= Superávit Contábil Líquido antes do Imposto de Renda	260.870,50 C
= Superávit	260.870,50 C
= Superávit Líquido do Período	260.870,50 C

Jundiaí, 31 de dezembro de 2022.

Demonstração do Resultado do Período

Notas


PRESIDENTE
DENIZARD RIVAIL MAZOLLI
CPF: 820.698.678-20

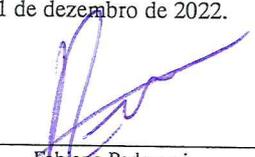

CONTADORA
CARMEN ANTONIO ROSA
CT CRC: 19319901

PARECER DO CONSELHO FISCAL

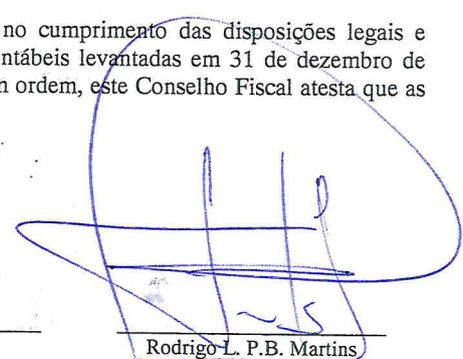
Demonstrações Contábeis de exercício de 2022

O Conselho Fiscal do Lar Creche Wilson de Oliveira, no cumprimento das disposições legais e estatutárias, examinando o Balanço Patrimonial e as Demonstrações Contábeis levantadas em 31 de dezembro de 2022, conclui que as contas estão em perfeita ordem, e por estar assim em ordem, este Conselho Fiscal atesta que as Demonstrações estão aprovadas.

Jundiaí, 31 de dezembro de 2022.


Fabiano Padovani


Francisco Alberto Firmo


Rodrigo L. P.B. Martins

NOTAS EXPLICATIVAS - AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

1. **CONTEXTO OPERACIONAL.** é uma associação civil, sem finalidades econômicas ou lucrativas de natureza beneficente e filantrópica e de caráter de assistência social. A entidade presta assistência, proteção, instrução e educação de crianças, em ações complementares à escola e em outros programas de atendimento à demanda social, e desenvolve ainda, programas que visam promover e assistir socialmente crianças, adolescentes e suas famílias objetivando o fortalecimento dos vínculos familiares e sociais, de ambos os sexos e sem distinção de qualquer natureza, rege-se por seu Estatuto Social e pela legislação vigente com sede social na cidade de Jundiaí, Estado de São Paulo, à CNPJ foi 46.988.697/0001-51, constituída em 17 de junho de 1972.

2. **APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.** As demonstrações contábeis são elaboradas em observância às disposições contidas na Legislação Fiscal e Societária.

3. **PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS.**

a) **Demonstrações financeiras** - as demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais.

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

	2021	2022
Aplicação de liquidez imediata	R\$ 449.848,06	R\$ 408.855,56

O valor de aplicação financeira do Banco Cooperativo Sicredi S/A conta de R\$ 408.855,56, corresponde ao saldo proveniente de verba destinada a benfeitoria no imóvel. Sendo este valor de destinação exclusiva não podendo sofrer alterações sem autorização de órgão competente que realizou o repasse da verba.

c) Os imobilizados se apresentam pelo custo de aquisição ou valor original, deduzido das despesas de depreciação. A depreciação é calculada em função da vida útil e econômica estimada dos bens.

d) **Receitas** - Todas as receitas são demonstradas obedecendo ao regime de competência. As receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimentos, entre eles, avisos bancários, recibos e outros.

No ano de 2022, a entidade recebeu o total de R\$ 200.794,62 em doações e contribuições, assim apresentados:

Doações Recebidas	R\$	70.531,66
Nota Fiscal Paulista	R\$	41.275,21
Contribuição de Associados	R\$	34.887,17
Mercadorias Recebidas em Doação	R\$	2.706,13
Eventos e Outros	R\$	40.862,50
Outras Receitas	R\$	10.531,95

A entidade recebeu no ano de 2022, o valor de R\$ 172.901,05 a título de Convênio Público, assim demonstrado:

Receita de repasse Municipal

Os recursos financeiros da Associação advirão das doações e contribuições dos associados e de terceiros, bem como de eventos e promoções sociais, bazares, donativos, doações e subvenções de poderes públicos, para obtenção de receitas a serem aplicadas nos objetivos sociais e finalidades desta Associação.

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

Todos os atendimentos efetuados pela entidade são gratuitos. Destacamos também que 100% dos atendimentos são disponibilizados ao Poder Público para implementação da Política Municipal de Assistência Social, na proteção social básica.

Nos termos da tabela abaixo, no ano de 2022 a entidade obteve receitas no importe de R\$ 1.007.016,44 e foram aplicados na prestação de serviço de proteção social básica, o importe de R\$ 1.007.016,44).

RECEITA X CUSTOS E DESPESAS

Receitas Totais 2022	R\$1.007.016,44	100%
Receitas Próprias	R\$ 633.537,69	62,91%
Convênios Públicos	R\$ 172.901,05	17,17%
Contribuições e Doações	R\$ 108.124,96	10,74%
Nota Fiscal Paulista	R\$ 41.275,21	4,10%
Receitas Financeiras	R\$ 51.177,70	5,08%
Custos e Despesas Totais 2022	R\$ 746.146,11	100%
Despesas Administrativas	R\$ 738.855,85	99,02%
Despesas Financeiras	R\$ 7.290,26	0,98%

e) **Despesas** - As despesas estão apropriadas obedecendo ao regime contábil de competência. As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais.

Não poderá a associação, remunerar ou distribuir lucros e dividendos, bonificações ou vantagens de qualquer espécie aos seus administradores, sendo que os mesmos desenvolverão suas funções em caráter estritamente voluntário e liberal e de forma absolutamente gratuita, isenta de

quaisquer direitos, não configurado ônus de nenhuma espécie e valor para a Associação, inclusive no que se refere à vitaliciedade de cargos e funções.

Apresentação dos valores acima trata-se de possível desenquadramento da atividade assistencial da entidade, sendo enquadrada como empresa tributada no regime de lucro presumido.

g) A entidade é portadora do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS, portanto, usufrui da isenção das contribuições sociais que tratam os artigos nº 22 e 23 da Lei nº 8.212/91, tendo alcançado os seguintes resultados:

INSS EMPRESA	R\$ 57.458,37
INSS AUTONOMO	R\$ 1.172,00
INSS TERCEIROS	R\$ 16.921,79
RAT	R\$ 2.590,28
TOTAL	R\$ 78.142,44

h) Tendo em vista que a entidade não distribui parcela de seu patrimônio, ou de suas rendas, a título de lucro ou participação nos resultados, aplica integralmente no País os recursos para manutenção dos seus objetivos institucionais e mantém regular de suas receitas e despesas, está imune ao Imposto de Renda Pessoa Jurídica - IRPJ, à Contribuição Social sobre o Lucro Líquido - CSLL, ao programa de Integração Social - PIS, à Contribuição para Financiamento da Seguridade Social - COFINS e aos impostos municipais e estaduais de acordo com os dispositivos da Constituição da República

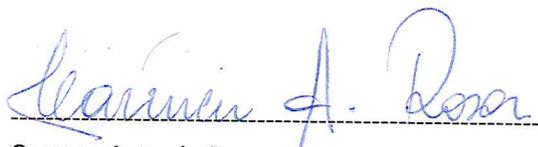
Os saldos da conta Superavit do Exercício será incorporado à conta Patrimônio Social em atendimento aos dispositivos legais vigentes, após aprovação das contas pela Assembléia Geral Ordinária.

Jundiaí - SP, 31 de dezembro de 2022.



Denizard Rivali Mazolli

Presidente – CPF:820.698.678-20



Carmen Antonio Rosa

Contadora-CRC: 1SP193199/O-01

NOTAS EXPLICATIVAS - AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

1. **CONTEXTO OPERACIONAL.** é uma associação civil, sem finalidades econômicas ou lucrativas de natureza beneficente e filantrópica e de caráter de assistência social. A entidade presta assistência, proteção, instrução e educação de crianças, em ações complementares à escola e em outros programas de atendimento à demanda social, e desenvolve ainda, programas que visam promover e assistir socialmente crianças, adolescentes e suas famílias objetivando o fortalecimento dos vínculos familiares e sociais, de ambos os sexos e sem distinção de qualquer natureza, rege-se por seu Estatuto Social e pela legislação vigente com sede social na cidade de Jundiaí, Estado de São Paulo, à CNPJ foi 46.988.697/0001-51, constituída em 17 de junho de 1972.

2. **APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.** As demonstrações contábeis são elaboradas em observância às disposições contidas na Legislação Fiscal e Societária.

3. **PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS.**

a) **Demonstrações financeiras** - as demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais.

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

	2021	2022
Aplicação de liquidez imediata	R\$ 449.848,06	R\$ 408.855,56

O valor de aplicação financeira do Banco Cooperativo Sicredi S/A conta de R\$ 408.855,56, corresponde ao saldo proveniente de verba destinada a benfeitoria no imóvel. Sendo este valor de destinação exclusiva não podendo sofrer alterações sem autorização de órgão competente que realizou o repasse da verba.

c) Os imobilizados se apresentam pelo custo de aquisição ou valor original, deduzido das despesas de depreciação. A depreciação é calculada em função da vida útil e econômica estimada dos bens.

d) **Receitas** - Todas as receitas são demonstradas obedecendo ao regime de competência. As receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimentos, entre eles, avisos bancários, recibos e outros.

No ano de 2022, a entidade recebeu o total de R\$ 200.794,62 em doações e contribuições, assim apresentados:

Doações Recebidas	R\$	70.531,66
Nota Fiscal Paulista	R\$	41.275,21
Contribuição de Associados	R\$	34.887,17
Mercadorias Recebidas em Doação	R\$	2.706,13
Eventos e Outros	R\$	40.862,50
Outras Receitas	R\$	10.531,95

A entidade recebeu no ano de 2022, o valor de R\$ 172.901,05 a título de Convênio Público, assim demonstrado:

Receita de repasse Municipal

Os recursos financeiros da Associação advirão das doações e contribuições dos associados e de terceiros, bem como de eventos e promoções sociais, bazares, donativos, doações e subvenções de poderes públicos, para obtenção de receitas a serem aplicadas nos objetivos sociais e finalidades desta Associação.

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

Todos os atendimentos efetuados pela entidade são gratuitos. Destacamos também que 100% dos atendimentos são disponibilizados ao Poder Público para implementação da Política Municipal de Assistência Social, na proteção social básica.

Nos termos da tabela abaixo, no ano de 2022 a entidade obteve receitas no importe de R\$ 1.007.016,44 e foram aplicados na prestação de serviço de proteção social básica, o importe de R\$ 1.007.016,44).

RECEITA X CUSTOS E DESPESAS

Receitas Totais 2022	R\$1.007.016,44	100%
Receitas Próprias	R\$ 633.537,69	62,91%
Convênios Públicos	R\$ 172.901,05	17,17%
Contribuições e Doações	R\$ 108.124,96	10,74%
Nota Fiscal Paulista	R\$ 41.275,21	4,10%
Receitas Financeiras	R\$ 51.177,70	5,08%
Custos e Despesas Totais 2022	R\$ 746.146,11	100%
Despesas Administrativas	R\$ 738.855,85	99,02%
Despesas Financeiras	R\$ 7.290,26	0,98%

e) **Despesas** - As despesas estão apropriadas obedecendo ao regime contábil de competência. As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais.

Não poderá a associação, remunerar ou distribuir lucros e dividendos, bonificações ou vantagens de qualquer espécie aos seus administradores, sendo que os mesmos desenvolverão suas funções em caráter estritamente voluntário e liberal e de forma absolutamente gratuita, isenta de

quaisquer direitos, não configurado ônus de nenhuma espécie e valor para a Associação, inclusive no que se refere à vitaliciedade de cargos e funções.

Apresentação dos valores acima trata-se de possível desenquadramento da atividade assistencial da entidade, sendo enquadrada como empresa tributada no regime de lucro presumido.

g) A entidade é portadora do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS, portanto, usufrui da isenção das contribuições sociais que tratam os artigos nº 22 e 23 da Lei nº 8.212/91, tendo alcançado os seguintes resultados:

INSS EMPRESA	R\$ 57.458,37
INSS AUTONOMO	R\$ 1.172,00
INSS TERCEIROS	R\$ 16.921,79
RAT	R\$ 2.590,28
TOTAL	R\$ 78.142,44

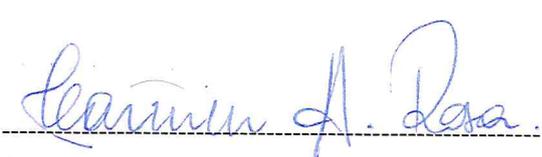
h) Tendo em vista que a entidade não distribui parcela de seu patrimônio, ou de suas rendas, a título de lucro ou participação nos resultados, aplica integralmente no País os recursos para manutenção dos seus objetivos institucionais e mantém regular de suas receitas e despesas, está imune ao Imposto de Renda Pessoa Jurídica - IRPJ, à Contribuição Social sobre o Lucro Líquido - CSLL, ao programa de Integração Social - PIS, à Contribuição para Financiamento da Seguridade Social - COFINS e aos impostos municipais e estaduais de acordo com os dispositivos da Constituição da República

Os saldos da conta Superavit do Exercício será incorporado à conta Patrimônio Social em atendimento aos dispositivos legais vigentes, após aprovação das contas pela Assembléia Geral Ordinária.

Jundiaí - SP, 31 de dezembro de 2022.


Denizard Rivail Mazolli

Presidente – CPF:820.698.678-20


Carmen Antonio Rosa

Contadora-CRC: 1SP193199/O-01