

CNPJ: 13.668.931/0001-04

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023 - CONSOLIDADO

**Balanco Patrimonial**

**ATIVO**

ATIVO	140.228,09
ATIVO CIRCULANTE	66.214,85
DISPONIVEL	66.214,85
BANCOS	66.214,85
ATIVO NÃO CIRCULANTE	74.013,24
IMOBILIZADO SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	74.013,24
BENS MÓVEIS SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	74.013,24

**PASSIVO**

PASSIVO	140.228,09
PASSIVO CIRCULANTE	81.627,19
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	215,90
OBRIGACOES TRIBUTARIAS	215,90
OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA	81.411,29
OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA	81.411,29
PATRIMONIO LIQUIDO	58.600,90
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	110.480,10
SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	110.480,10
SUPERAVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO	(51.879,20)
SUPERAVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO	(51.879,20)

GUARULHOS, 31 de dezembro de 2023.

Reconhecemos a exatidão do presente Balanco Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido importam em R\$ 140.228,09 (cento e quarenta mil, duzentos e vinte e oito Reais e nove Centavos)

ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO PAIXAO:25449860854  
Assinado de forma digital por ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO PAIXAO:25449860854  
 Dados: 2024.07.09 18:39:50 -03'00'

ASSOCIACAO DE MORADORES DO JARDIM SAO FRANCISCO:13668931000295  
Assinado de forma digital por ASSOCIACAO DE MORADORES DO JARDIM SAO FRANCISCO:13668931000295  
 Dados: 2024.07.09 18:42:04 -03'00'

TEC CONTABILIDADE  
 ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO PAIXAO  
 TC CRC: 1SP223675/O-4

PRESIDENTE  
 EMERSON SILVA PESTANA  
 CPF: 464.411.468-51

CNPJ: 13.668.931/0001-04

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023 - CONSOLIDADO

**Demonstração do Resultado do Período**

<b>Receitas Brutas</b>		
TERMO DE COLABORAÇÃO 524/2019-SE		1.349.431,03 C
	Total:	1.349.431,03 C
<b>= Receita Líquida</b>		<b>1.349.431,03 C</b>
<b>= Superávit Bruto</b>		<b>1.349.431,03 C</b>
<b>(-) Despesas Administrativas</b>		
Salarios e ordenados		684.741,89 D
Premios e gratificacoes		12.818,93 D
13º Salario		50.230,54 D
Ferias		62.587,17 D
INSS		212.157,77 D
FGTS		64.546,74 D
Indenizacoes e aviso previo		78.975,34 D
Assistencia medica e social		65.595,25 D
PIS-PASEP		8.450,36 D
Alugueis de imoveis		57.702,46 D
	Total:	1.297.806,45 D
<b>(-) Despesas Financeiras</b>		
Juros passivos		503,92 D
Despesa bancaria		653,70 D
	Total:	1.157,62 D
<b>(-) Despesas Gerais</b>		
Energia eletrica		5.077,71 D
Agua e esgoto		17.406,42 D
Telefone		3.260,15 D
Despesas c/gás		5.277,00 D
Seguros		3.846,39 D
Material de escritorio		15.307,80 D
Material de higiene e limpeza		21.738,29 D
Assistencia contabil		38.788,00 D
Servicos prestados por terceiros		25.534,50 D
Vale refeição/alimentação		50.832,00 D
Despesas assistência médica/odontologica		7.340,80 D
Manutenção e reparo		54.692,68 D
Vale transporte/condução		14.036,41 D
Despesa material uso e consumo		1.099,20 D
	Total:	264.237,35 D
<b>(-) Despesas Tributárias</b>		
IPTU		1.244,14 D
Taxas diversas		1.835,53 D
	Total:	3.079,67 D
<b>(+) Receitas Financeiras</b>		
Rendimento aplicação		12.019,88 C
Rendimento poupança		8.749,44 C
	Total:	20.769,32 C
<b>(+) Outras Receitas Operacionais</b>		
Recuperação de despesa		144.201,54 C
	Total:	144.201,54 C
<b>= Déficit Operacional</b>		<b>51.879,20 D</b>
<b>= Déficit Contábil Líquido antes da Contribuição Social</b>		<b>51.879,20 D</b>
<b>= Déficit Contábil Líquido antes do Imposto de Renda</b>		<b>51.879,20 D</b>
<b>= Déficit</b>		<b>51.879,20 D</b>

**CONQUISTA CONTABIL LTDA**

Av. Aracaju 618 SALA 04 e 05 - Guarulhos - SP - 07143-220 - Fone: (11)2279-3494

CNPJ: 13.668.931/0001-04

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023 - CONSOLIDADO

**Demonstração do Resultado do Período**

= Déficit Líquido do Período

51.879,20 D

GUARULHOS, 31 de dezembro de 2023.

ANDREIA APARECIDA  
DE ARAUJO  
PAIXAO:25449860854

Assinado de forma digital por ANDREIA  
APARECIDA DE ARAUJO PAIXAO:25449860854  
Dados: 2024.07.09 18:39:18 -03'00'

ASSOCIACAO DE MORADORES DO JARDIM  
SAO FRANCISCO:13668931000295

Assinado de forma digital por ASSOCIACAO DE  
MORADORES DO JARDIM SAO  
FRANCISCO:13668931000295  
Dados: 2024.07.09 18:42:19 -03'00'

TEC CONTABILIDADE

ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO PAIXAO  
TC CRC: 1SP223675/O-4

PRESIDENTE

EMERSON SILVA PESTANA  
CPF: 464.411.468-51

CNPJ: 13.668.931/0001-04

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023 - CONSOLIDADO

**Balancete de Verificação**

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	ATIVO	284.892,38D	3.971.900,89	4.116.565,18	140.228,09 D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	223.714,40D	3.959.065,63	4.116.565,18	66.214,85 D
1.1.1	DISPONIVEL	223.714,40D	3.796.912,31	3.954.411,86	66.214,85 D
1.1.1.02	BANCOS	223.714,40D	3.796.912,31	3.954.411,86	66.214,85 D
1.1.1.02.002	BANCOS CONTA MOVIMENTO	110.459,41D	2.811.850,58	2.888.963,12	33.346,87 D
1.1.1.02.002.00001	Conta Corrente -CEF- 5403-2	0,00D	2.653.629,81	2.653.629,81	0,00 D
1.1.1.02.002.00002	Conta Poupança -CEF-739126479-3	110.459,41D	158.220,77	235.333,31	33.346,87 D
1.1.1.02.003	APLICACOES FINANCEIRAS LIQUIDEZ	113.254,99D	985.061,73	1.065.448,74	32.867,98 D
1.1.1.02.003.00001	Aplicação financeira - CEF	113.254,99D	985.061,73	1.065.448,74	32.867,98 D
1.1.3	OUTROS CREDITOS	0,00D	162.153,32	162.153,32	0,00 D
1.1.3.01	OUTROS CREDITOS	0,00D	162.153,32	162.153,32	0,00 D
1.1.3.01.007	ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	0,00D	161.787,17	161.787,17	0,00 D
1.1.3.01.007.00002	13º salario	0,00D	22.421,00	22.421,00	0,00 D
1.1.3.01.007.00003	Liquido férias	0,00D	53.237,27	53.237,27	0,00 D
1.1.3.01.007.00004	Liquido rescisão	0,00D	86.128,90	86.128,90	0,00 D
1.1.3.01.009	TRIBUTOS A RECUPERAR / COMPENSAR	0,00D	366,15	366,15	0,00 D
1.1.3.01.009.00010	INSS retido na fonte a compensar	0,00D	366,15	366,15	0,00 D
1.2	ATIVO NÃO CIRCULANTE	61.177,98D	12.835,26	0,00	74.013,24 D
1.2.3	IMOBILIZADO SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	61.177,98D	12.835,26	0,00	74.013,24 D
1.2.3.02	BENS MÓVEIS SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	61.177,98D	12.835,26	0,00	74.013,24 D
1.2.3.02.001	BENS MÓVEIS SECRETARIA DA EDUCAÇÃO	61.177,98D	12.835,26	0,00	74.013,24 D
1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios	35.730,80D	12.579,28	0,00	48.310,08 D
1.2.3.02.001.00003	BRINQUEDOS E MATERIAIS PEDAGOGICOS	0,00D	255,98	0,00	255,98 D
1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos	25.447,18D	0,00	0,00	25.447,18 D

CNPJ: 13.668.931/0001-04

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023 - CONSOLIDADO

## Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2	PASSIVO	284.892,38C	3.168.996,80	3.024.332,51	140.228,09 C
2.1	PASSIVO CIRCULANTE	174.412,28C	1.473.498,26	1.380.713,17	81.627,19 C
2.1.3	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	474,89C	16.135,01	15.876,02	215,90 C
2.1.3.01	OBRIGACOES TRIBUTARIAS	474,89C	16.135,01	15.876,02	215,90 C
2.1.3.01.001	IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECOLHER	474,89C	16.135,01	15.876,02	215,90 C
2.1.3.01.001.00008	Imposto de renda na fonte a recolher	474,89C	8.478,31	8.219,32	215,90 C
2.1.3.01.001.00009	PIS-PASEP a recolher	0,00C	7.656,70	7.656,70	0,00 C
2.1.4	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	173.937,39C	1.457.363,25	1.364.837,15	81.411,29 C
2.1.4.01	OBRIGACOES TRABALHISTAS E	173.937,39C	1.457.363,25	1.364.837,15	81.411,29 C
2.1.4.01.001	OBRIGACOES COM O PESSOAL	0,00C	880.339,96	880.339,96	0,00 C
2.1.4.01.001.00001	Salarios e ordenados a pagar	0,00C	880.339,96	880.339,96	0,00 C
2.1.4.01.002	OBRIGACOES PREVIDENCIARIAS	22.923,19C	333.615,04	327.994,30	17.302,45 C
2.1.4.01.002.00001	INSS a recolher	16.010,05C	259.779,88	260.847,28	17.077,45 C
2.1.4.01.002.00002	FGTS a recolher	6.081,16C	65.176,11	59.094,95	0,00 C
2.1.4.01.002.00004	MENSALIDADE ASSOCIATIVA	831,98C	8.659,05	8.052,07	225,00 C
2.1.4.01.003	PROVISOES	151.014,20C	243.408,25	156.502,89	64.108,84 C
2.1.4.01.003.00001	Provisao para ferias	112.277,96C	127.605,67	63.253,62	47.925,91 C
2.1.4.01.003.00002	Provisao para 13§ Salario	0,00C	57.314,02	57.314,02	0,00 C
2.1.4.01.003.00003	INSS s/ provisao para ferias	29.754,01C	32.729,30	15.324,88	12.349,59 C
2.1.4.01.003.00004	INSS s/ provisao para 13§	0,00C	12.029,30	12.029,30	0,00 C
2.1.4.01.003.00005	FGTS s/ provisao para ferias	8.982,23C	9.956,22	4.807,33	3.833,34 C
2.1.4.01.003.00006	FGTS s/ provisao para 13§	0,00C	3.773,74	3.773,74	0,00 C
2.3	PATRIMONIO LIQUIDO	110.480,10C	129.217,45	77.338,25	58.600,90 C
2.3.6	SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	187.818,35C	77.338,25	0,00	110.480,10 C
2.3.6.01	SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	187.818,35C	77.338,25	0,00	110.480,10 C
2.3.6.01.001	SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS	187.818,35C	77.338,25	0,00	110.480,10 C
2.3.6.01.001.00002	Superavit acumulado	187.818,35C	77.338,25	0,00	110.480,10 C
2.3.7	SUPERAVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO	77.338,25D	51.879,20	77.338,25	51.879,20 D
2.3.7.01	SUPERAVIT OU DÉFICIT NO EXERCICIO	77.338,25D	51.879,20	77.338,25	51.879,20 D
2.3.7.01.001	SUPERAVIT OU DEFICIT NO EXERCICIO	77.338,25D	51.879,20	77.338,25	51.879,20 D
2.3.7.01.001.00002	DÉFICIT NO EXERCICIO	77.338,25D	51.879,20	77.338,25	51.879,20 D
2.9	CONTAS AUXILIARES	0,00C	1.566.281,09	1.566.281,09	0,00 C
2.9.1	CONTAS AUXILIARES	0,00C	1.566.281,09	1.566.281,09	0,00 C
2.9.1.01	CONTAS AUXILIARES	0,00C	1.566.281,09	1.566.281,09	0,00 C
2.9.1.01.001	CONTAS AUXILIARES	0,00C	1.566.281,09	1.566.281,09	0,00 C
2.9.1.01.001.00001	Conta de Zeramento	0,00C	1.566.281,09	1.566.281,09	0,00 C

CONQUISTA CONTABIL LTDA

Av. Aracaju 618 SALA 04 e 05 - Guarulhos - SP - 07143-220 - Fone: (11)2279-3494

CNPJ: 13.668.931/0001-04

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023 - CONSOLIDADO

## Balancete de Verificação

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
3	CONTAS DE RESULTADO - CUSTOS E	0,00D	1.566.281,09	1.566.281,09	0,00 D
3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00D	1.566.281,09	1.566.281,09	0,00 D
3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00D	1.565.123,47	1.565.123,47	0,00 D
3.2.2.01	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00D	1.565.123,47	1.565.123,47	0,00 D
3.2.2.01.001	DESPESAS COM PESSOAL	0,00D	1.240.103,99	1.240.103,99	0,00 D
3.2.2.01.001.00001	Salarios e ordenados	0,00D	684.741,89	684.741,89	0,00 D
3.2.2.01.001.00003	Premios e gratificacoes	0,00D	12.818,93	12.818,93	0,00 D
3.2.2.01.001.00004	13º Salario	0,00D	50.230,54	50.230,54	0,00 D
3.2.2.01.001.00005	Ferias	0,00D	62.587,17	62.587,17	0,00 D
3.2.2.01.001.00006	INSS	0,00D	212.157,77	212.157,77	0,00 D
3.2.2.01.001.00007	FGTS	0,00D	64.546,74	64.546,74	0,00 D
3.2.2.01.001.00008	Indenizacoes e aviso previo	0,00D	78.975,34	78.975,34	0,00 D
3.2.2.01.001.00009	Assistencia medica e social	0,00D	65.595,25	65.595,25	0,00 D
3.2.2.01.001.00010	PIS-PASEP	0,00D	8.450,36	8.450,36	0,00 D
3.2.2.01.002	ALUGUEIS E ARRENDAMENTOS	0,00D	57.702,46	57.702,46	0,00 D
3.2.2.01.002.00001	Alugueis de imoveis	0,00D	57.702,46	57.702,46	0,00 D
3.2.2.01.003	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUICOES	0,00D	3.079,67	3.079,67	0,00 D
3.2.2.01.003.00003	IPTU	0,00D	1.244,14	1.244,14	0,00 D
3.2.2.01.003.00005	Taxas diversas	0,00D	1.835,53	1.835,53	0,00 D
3.2.2.01.004	DESPESAS GERAIS	0,00D	264.237,35	264.237,35	0,00 D
3.2.2.01.004.00001	Energia eletrica	0,00D	5.077,71	5.077,71	0,00 D
3.2.2.01.004.00002	Agua e esgoto	0,00D	17.406,42	17.406,42	0,00 D
3.2.2.01.004.00003	Telefone	0,00D	3.260,15	3.260,15	0,00 D
3.2.2.01.004.00004	Despesas c/gás	0,00D	5.277,00	5.277,00	0,00 D
3.2.2.01.004.00005	Seguros	0,00D	3.846,39	3.846,39	0,00 D
3.2.2.01.004.00006	Material de escritorio	0,00D	15.307,80	15.307,80	0,00 D
3.2.2.01.004.00007	Material de higiene e limpeza	0,00D	21.738,29	21.738,29	0,00 D
3.2.2.01.004.00008	Assistencia contabil	0,00D	38.788,00	38.788,00	0,00 D
3.2.2.01.004.00009	Servicos prestados por terceiros	0,00D	25.534,50	25.534,50	0,00 D
3.2.2.01.004.00011	Vale refeição/alimentação	0,00D	50.832,00	50.832,00	0,00 D
3.2.2.01.004.00012	Despesas assistência médica/odontologica	0,00D	7.340,80	7.340,80	0,00 D
3.2.2.01.004.00013	Manutenção e reparo	0,00D	54.692,68	54.692,68	0,00 D
3.2.2.01.004.00014	Vale transporte/condução	0,00D	14.036,41	14.036,41	0,00 D
3.2.2.01.004.00015	Despesa material uso e consumo	0,00D	1.099,20	1.099,20	0,00 D
3.2.3	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00D	1.157,62	1.157,62	0,00 D
3.2.3.01	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00D	1.157,62	1.157,62	0,00 D
3.2.3.01.001	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00D	1.157,62	1.157,62	0,00 D
3.2.3.01.001.00001	Juros passivos	0,00D	503,92	503,92	0,00 D
3.2.3.01.001.00002	Despesa bancaria	0,00D	653,70	653,70	0,00 D

CONQUISTA CONTABIL LTDA

Av. Aracaju 618 SALA 04 e 05 - Guarulhos - SP - 07143-220 - Fone: (11)2279-3494

CNPJ: 13.668.931/0001-04

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023 - CONSOLIDADO

**Balancete de Verificação**

Conta Contabil	Descrição da Conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
4	RECEITAS	0,00C	1.514.401,89	1.514.401,89	0,00 C
4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00C	1.514.401,89	1.514.401,89	0,00 C
4.1.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00C	1.349.431,03	1.349.431,03	0,00 C
4.1.1.01	PARCERIA SECRETARIA DA EDUCACAO	0,00C	1.349.431,03	1.349.431,03	0,00 C
4.1.1.01.001	PARCERIA SECRETARIA DA EDUCACAO	0,00C	1.349.431,03	1.349.431,03	0,00 C
4.1.1.01.001.00001	TERMO DE COLABORAÇÃO 524/2019-SE	0,00C	1.349.431,03	1.349.431,03	0,00 C
4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00C	20.769,32	20.769,32	0,00 C
4.1.3.01	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00C	20.769,32	20.769,32	0,00 C
4.1.3.01.001	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00C	20.769,32	20.769,32	0,00 C
4.1.3.01.001.00001	Rendimento aplicação	0,00C	12.019,88	12.019,88	0,00 C
4.1.3.01.001.00004	Rendimento poupança	0,00C	8.749,44	8.749,44	0,00 C
4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00C	144.201,54	144.201,54	0,00 C
4.1.5.01	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00C	144.201,54	144.201,54	0,00 C
4.1.5.01.001	RECEITAS DIVERSAS	0,00C	144.201,54	144.201,54	0,00 C
4.1.5.01.001.00002	Recuperação de despesa	0,00C	144.201,54	144.201,54	0,00 C
<b>ATIVO</b>		284.892,38 D	3.971.900,89	4.116.565,18	140.228,09 D
<b>PASSIVO</b>		284.892,38 C	3.168.996,80	3.024.332,51	140.228,09 C
<b>DESPESAS</b>		0,00 D	1.566.281,09	1.566.281,09	0,00 D
<b>RECEITAS</b>		0,00 C	1.514.401,89	1.514.401,89	0,00 C
<b>CUSTO</b>		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D
<b>RESULTADO</b>		0,00 D	0,00	0,00	0,00 D

**RESULTADO**

0,00

GUARULHOS, 31 de dezembro de 2023.

ANDREIA APARECIDA DE  
ARAUJO PAIXAO:25449860854

Assinado de forma digital por ANDREIA  
APARECIDA DE ARAUJO  
PAIXAO:25449860854  
Dados: 2024.07.09 18:40:37 -03'00'

ASSOCIACAO DE MORADORES DO  
JARDIM SAO  
FRANCISCO:13668931000295

Assinado de forma digital por ASSOCIACAO  
DE MORADORES DO JARDIM SAO  
FRANCISCO:13668931000295  
Dados: 2024.07.09 18:41:48 -03'00'

TEC CONTABILIDADE

ANDREIA APARECIDA DE ARAUJO PAIXAO  
TC CRC: 1SP223675/O-4

PRESIDENTE

EMERSON SILVA PESTANA  
CPF: 464.411.468-51

## NOTAS EXPLICATIVAS E DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS – 2023 - CONSOLIDADA

### **ASSOCIAÇÃO DE MORADORES DO JARDIM SÃO FRANCISCO** **CNPJ. 13.668.931/0001-04**

#### **NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL DA ENTIDADE**

**A ASSOCIAÇÃO MORADORES DO JARDIM SÃO FRANCISCO é uma OSC— ORGANIZAÇÃO DA SOCIEDADE CIVIL**, sem fins lucrativos que tem por atividade preponderante o desenvolvimento de atividades no campo de ordem social que busquem garantir o bem-estar e a justiça social, objetivando atuar de forma prioritária na área da educação.

**CNPJ - MATRIZ 13.668.931/0001-04** — Não apresentou movimentação financeira e operacional Aberta com objetivo de desenvolver projetos sociais  
Rua Joazinho, 17 – Jardim São Francisco – Guarulhos/SP

**CNPJ — FILIAL 13.668.931/0002-95** — Apresentou Movimentação Financeira e Operacional Filial Aberta para Execução de Projetos Educacionais  
Av Aracaju,177 – Jardim Santa Rita – Guarulhos/SP

#### **NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Na elaboração das demonstrações financeiras da Organização adotou a Lei nº 11.638/2007, que alterar os artigos da Lei No. 6.404/76 em aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras e as Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil e aplicáveis às Organizações sem Fins Lucrativos, especialmente a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das Associações sem finalidade de lucros.

A escrituração contábil foi realizada de forma individualizada, e ao final todas as Demonstrações inclusive esta Nota Explicativa, foram consolidadas e estão identificadas com o CNPJ da Matriz.

#### **NOTA 3 — FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO 1.330/11 (NBC ITG 2000)**

A Organização, tem contratado escritório contábil terceirizado que mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. Os registros contábeis contem o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

A documentação contábil da ORGANIZAÇÃO é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apóiam ou compõem a escrituração contábil que ficam arquivadas nos seus escritórios administrativos de cada unidade.

A documentação contábil é hábil, revestida das características essenciais definidas na

legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”. A ORGANIZAÇÃO mantém em boa ordem a documentação contábil.

A Organização emite Carta de Responsabilidade, para o escritório contábil contratado anualmente.

#### NOTA 4 — CRITERIOS DE APURAÇÃO E DESPESA

As Receitas referentes a Termos/Convênios/Contratos, são apropriadas quando da entrada dos recursos, adotando assim para a maioria das receitas o regime de caixa.

As Despesas são apropriadas pelo regime de competência.

#### NOTA 5 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

**Caixa e Equivalentes de Caixa:** Os valores contabilizados neste sub-grupo representam moeda em caixa e saldo bancários em 01/01/2023 até 31/12/2023, estes recursos possuem características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata.

Disponível em Caixa

Conta – 1.1.1.01.001.00001	Caixa Geral	R\$ 0,00
----------------------------	-------------	----------

Banco conta movimento

Conta 1.1.1.02.002.00001	Conta Corrente	R\$ 0,00
--------------------------	----------------	----------

Banco Conta Poupança

Conta 1.1.1.02.002.00002	Conta Poupança	R\$ 33.346,87
--------------------------	----------------	---------------

Banco Conta Aplicação

Conta 1.1.1.02.003.00001	Conta Aplicação	R\$ 32.867,98
--------------------------	-----------------	---------------

Outros créditos

Conta 1.1.3.01.007.00003	Líquido de férias	R\$ 0,00
--------------------------	-------------------	----------

**Imobilizado de Terceiros** — Registra bens imobilizados em uso da Organização que foram adquiridos com Recursos de Públicos, através do Termo de Colaboração Nº 524/2019-SE, firmado com a Secretaria de Educação, que após a aquisição, foi devidamente elaborado Termo de Doação e Termo de Tombamento e protocolado junto ao Órgão Competente.

**NOTA 6 — ATIVO NÃO-CIRCULANTE (IMOBILIZADO E INTANGÍVEL)**

A Organização, não possui ativos Imobilizados e Intangíveis.

Os Ativos Imobilizados usados pela a Organização são doados pela Administração Pública, vinculados ao Termo de Colaboração Nº 524/2019-SE, controlados em Contas de Controle de Bens de Terceiros.

Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios	R\$ 48.310,08
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip de Tecnologia e Informática	R\$ 0,00
Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos	R\$ 255,98
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos	R\$ 25.447,18

**NOTA 7 — OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE)**

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais-empregatícias, tributárias e outras obrigações, bem como as provisões sociais.

**Passivo Circulante e Não Circulante:** Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial, as despesas são apropriadas em regime de competência.

**Obrigações com funcionários:** Registra valores e saldos a pagar referente a folha de pagamento, entre outros.

Conta 2.1.4.01.001.00001	Salários a pagar	R\$ 0,00
Conta 2.1.3.01.001.00008	IRRF sob folha	R\$ 215,90
Conta 2.1.3.01.001.00009	PIS - PASEP	R\$ 0,00

**Encargos Parte Empresa:** Registra valores a pagar referente a encargos trabalhistas

Conta 2.1.4.01.002.00001	INSS à pagar	R\$ 17.077,45
Conta 2.1.4.01.002.00002	FGTS	R\$ 0,00
Conta 2.1.4.01.002.00004	Mensalidade associativa	R\$ 225,00

**Provisão de Férias/FGTS Rescisório:** Registra provisionamentos com base nos direitos adquiridos pelos empregados e são baixadas conforme o pagamento até a data do balanço.

Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. A Organização mantém valores em conta poupança reservados para pagamento destas obrigações.

Conta 2.1.4.01.003.00001	Provisão de Férias	R\$ 47.925,91
Conta 2.1.4.01.003.00003	Provisão INSS Rescisório	R\$ 12.349,59
Conta 2.1.4.01.003.00005	Provisão FGTS Rescisório	R\$ 3.833,34

**Obrigações Administrativas:** Registra valores de despesas fixas necessárias para o funcionamento da Organização.

Conta 3.2.2.01.004.00001	Contas de Energia Elétrica	R\$ 5.077,71
Conta 3.2.2.01.004.00002	Água e esgoto	R\$17.406,42
Conta 3.2.2.01.004.00003	Conta de internet	R\$ 3.260,15
Conta 3.2.2.01.002.00001	Aluguel	R\$ 57.702,46
Conta 3.2.2.01.004.00008	Honorários Contábeis	R\$ 38.788,00

#### NOTA 8- PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício período, os ajustes de avaliação patrimonial considerados, enquanto não computados no resultado do exercício em obediência ao regime de competência.

**Patrimônio Líquido - Apuração do Resultado:** O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas são provenientes da Parceria com a Secretaria de Educação de Guarulhos e Arujá, Rendimentos de Aplicações Financeiras e Doações, para a execução dos serviços de atendimento a creche as Despesas são prevista em Plano de Trabalho, para que assim possam ser confiavelmente mensurados. Todos os valores realizados são reconhecidos como resultado.

Conta 2.3.6.01.001.00002	Superavit Acumulado Exercício Anteriores	R\$ 110.480,10
Conta 2.3.7.01.001.00002	Déficit do Exercício	(R\$ 51.879,20)

QUADRO DEMONSTRATIVO DO IMOBILIZADO EM 31/12/2023

Conta 1.2.3.02.001.00001	Móveis e utensílios	R\$ 48.310,08
Conta 1.2.3.02.001.00002	Equip de Tecnologia e Informática	R\$ 0,00
Conta 1.2.3.02.001.00003	Brinquedos	R\$ 255,98
Conta 1.2.3.02.001.00004	Maquinas e equipamentos	R\$25.447,18

**NOTA 9 — SUBVENÇÕES/CONVÊNIOS PÚBLICOS/PARCEIRIAS Resolução CFC No. 1.305/10 (NBC TG 07)**

São recursos financeiros provenientes de convênios e parcerias firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a ORGANIZAÇÃO presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, através de prestações de contas, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização.

Os convênios e termos firmados estão de acordo com o estatuto social da ORGANIZAÇÃO e as despesas de acordo com suas finalidades.

A Organização cumpre o Comunicado SDG Nº 016/2018 e 019/2018 do Tribunal de contas do Estado de São Paulo, que dá diretrizes para a Lei Federal nº 12.527/2011 - Lei reguladoras da Transferência e do Acesso à Informação, divulgando em nosso site toda a relação de documentos que trata as SDG, entre eles as Demonstrações Contábeis.

Para a contabilização de sua PARCERIA governamental a entidade atendeu a Resolução Nº. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

Quadro de Receitas/Despesa — Execução da Parceria Termo Colaboração nº- 524/2019 - Filial

Atendimento de Creche

Valor de Repasse (01/01/2023 até 31/12/2023)	R\$ 1.349.431,03
Valor de rendimentos	R\$ 20.769,32
Recuperação de despesas	R\$ 144.201,54
Total de Recursos para aplicação no objeto	R\$ 1.514.401,89
Valor aplicado na execução Termo de Colaboração	R\$ 1.566.281,09
Saldo Contábil	R\$ (51.879,20)

#### **NOTA 10 — DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

O DÉFICIT no período 01/01/2023 à 31/12/2023 irá incorporar ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução 1.409/12 que aprovou a IT G2002.

#### **NOTA 11 – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)**

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC No. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 — Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13.  
O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a ASSOCIAÇÃO optou foi o DIRETO.

#### **NOTA 12 – DOAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES RECEBIDAS**

A Organização NÃO teve arrecadação de recursos provenientes de doações.

#### **NOTA 13 - RENUNCIA FISCAL**

A ASSOCIAÇÃO é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI alínea “C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

Porém não faz uso da imunidade dos Impostos.

A ASSOCIAÇÃO é isenta à incidência da Taxa de Fiscalização/TLIF por força da Lei No. 3738/2010, Art. 17, Inciso XII.

“Instituições de ensino comunitárias, confessionais e/ou filantrópicas, que atua em parceria com a rede municipal de ensino, suprimindo ou complementando os serviços educacionais. ”

creche através de Termos de Colaboração com a Secretaria de Educação.

Porém não faz uso da isenção deste Imposto.

#### **NOTA 14 — OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO (garantias, taxas de juros e data de vencimento)**

A Associação não efetuou despesas a longo prazo

#### **NOTA 15 — SEGUROS CONTRATADOS**

A Associação não tem seguros contratados.

**NOTA 16 — ATIVO IMOBILIZADO (depreciação, amortização e exaustão)**

A Associação não possui ativos imobilizados próprios, quando vier a adquirir serão escritura dos obedecendo a obrigatoriedade dos reconhecimentos com base em estimativa de sua vida útil.

**NOTA 17— ATENDIMENTOS COM RECURSOS PROPRIOS**

A Associação não realizou no exercício atendimentos com recursos próprios.

**NOTA 18 — DESCRIÇÃO DE GRATUIDADES (atendimentos)**

A Associação executou no exercício o atendimento gratuito de creche em parceria com a Secretaria de Educação de Guarulhos, conforme quadro abalxo:

**Prefeitura Guarulhos**

Descrição	Filial
N.atend.previsto	125
Vlr individual	728,30
N.atendidos	120
Percentual gratuidade	100%

**NOTA 19 — CUSTO E VALORES RECONHECIDOS**

Os valores reconhecidos de repasses não foram suficientes para o custeio do atendimento.

**NOTA 20 — FORMA JURÍDICA CONFORME A LEGISLAÇÃO VIGENTE**

A ASSOCIAÇÃO é uma associação sem fins lucrativos e econômicos regida pelo seu Estatuto Social e contempla os artigos 44 a 61 do Código Civil.

## Carta de Responsabilidade da Administração

Conquista Contabil Ltda  
CNPJ. 48.958.138/0001-24

Prezados:

Eu, EMERSON DA SILVA PESTANA, DECLARO para os devidos fins, como Presidente e responsável legal da ASSOCIAÇÃO MORADORES DO JARDIM SÃO FRANCISCO, CNPJ. 13.668.931/0001-04, que as informações relativas ao período 01/01/2023 à 31/12/2023, fornecidas ao escritório contábil acima descrito, para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de tributos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

- \* Que os controles internos adotados pela nossa Organização são de responsabilidade da nossa gestão administrativa e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- \* Que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- \* Que todos os documentos e/ou informações que geramos e recebemos de nossos fornecedores e prestadores de serviços, encaminhados para a elaboração da escrituração contábil e demais contratos, estão revestidos de total idoneidade;

Além disso, declaramos que não existem quaisquer fatos ocorridos no período base que afetam ou possam afetar as demonstrações contábeis ou, ainda, a continuidade das operações da Organização.

Também confirmamos que não houve:

Fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;  
Fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis,  
Violação de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação as demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,

Guarulhos, 09 de Julho de 2024.

ASSOCIACAO DE  
MORADORES DO JARDIM SAO  
FRANCISCO:13668931000295

Assinado de forma digital por ASSOCIACAO  
DE MORADORES DO JARDIM SAO  
FRANCISCO:13668931000295  
Dados: 2024.07.09 18:44:36 -03'00'

---

EMERSON DA SILVA PESTANA  
Presidente