

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
ATIVO	N.E. - 5.1	49.069,71D	85.982,75D
CIRCULANTE		34.279,05D	66.175,73D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. - 5.1.1	6.869,98D	65.204,97D
NUMERÁRIO EM CAIXA		342,53D	4.793,55D
SEM RESTRIÇÃO		342,53D	4.793,55D
RECURSOS PRÓPRIOS		342,53D	4.793,55D
Caixa Administrativo		342,53D	4.793,55D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		3.975,37D	10.786,27D
SEM RESTRIÇÃO		3.975,37D	10.786,27D
RECURSOS PRÓPRIOS		3.975,37D	10.786,27D
Caixa economica federal 443-6		3.975,37D	10.786,27D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. - 5.1.2	2.552,08D	49.625,15D
COM RESTRIÇÃO		562,85D	11.150,97D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		562,85D	0,00
Aplic. 1646-9 CMDCA		562,85D	0,00
CULTURA		0,00	11.150,97D
Banco do Brasil 180578 Aplic - AG. 3310-3 C/C 35330-2		0,00	11.150,97D
SEM RESTRIÇÃO		1.989,23D	38.474,18D
RECURSOS PRÓPRIOS		1.989,23D	38.474,18D
Aplicacao Caixa economica 443-6		1.989,23D	38.474,18D
CREDITOS A RECEBER	N.E. - 5.1.3	25.900,00D	0,00
CREDITOS A RECEBER		25.900,00D	0,00
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PÚBLICOS	N.E. - 5.1.3.1	16.000,00D	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		16.000,00D	0,00
Termo de Colaboracao (CMDCA)		16.000,00D	0,00
CREDITOS DE CLIENTES A RECEBER		9.900,00D	0,00
CLIENTES		9.900,00D	0,00
Banco de Olhos de Sorocaba		1.400,00D	0,00
vertiv tecnologia do brasil ltda		2.300,00D	0,00
CNH INDUSTRIAL BRASIL LTDA.		3.200,00D	0,00
PREFEITURA MUNICIPAL DE VOTORANTIM		3.000,00D	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	N.E. - 5.1.5	1.509,07D	970,76D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		1.509,07D	970,76D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		1.509,07D	970,76D
TRIBUTOS FEDERAIS		1.509,07D	970,76D
INSS a Recuperar		538,31D	0,00
PIS a Recuperar		339,73D	339,73D
IRRF s/Folha a Recuperar		561,28D	561,28D
PIS/COFINS/CSLL s/NF a Recuperar		69,75D	69,75D
NAO CIRCULANTE	N.E. - 5.2	14.790,66D	19.807,02D
ATIVO IMOBILIZADO		14.790,66D	19.807,02D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. - 5.2.1	14.790,66D	19.807,02D
COM RESTRIÇÃO		4.132,50D	4.702,50D
CULTURA		5.700,00D	5.700,00D
Móveis e Utensílios		5.700,00D	5.700,00D
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - CULTURA		1.567,50C	997,50C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		1.567,50C	997,50C
SEM RESTRIÇÃO		10.658,16D	15.104,52D
SEM RESTRIÇÃO		46.592,46D	46.592,46D

BALANÇO PATRIMONIAL



Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
Equipamentos de Informática		2.128,99D	2.128,99D
Móveis e Utensílios		44.463,47D	44.463,47D
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		35.934,30C	31.487,94C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		2.128,99C	2.128,99C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		33.805,31C	29.358,95C
COMPENSAÇÃO ATIVA	N.E. - 5.12	5.628,84D	9.398,48D
COMPENSAÇÃO ATIVA		5.628,84D	9.398,48D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		5.628,84D	9.398,48D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		5.628,84D	9.398,48D
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		5.628,84D	9.398,48D
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		5.628,84D	9.398,48D
Cota Patronal INSS		5.360,77D	7.665,19D
Terceiros		0,00	1.151,48D
SAT		268,07D	383,27D
PIS s/ Folha de Pagto		0,00	198,54D
PASSIVO	N.E. - 5.3	49.069,71C	85.982,75C
CIRCULANTE		52.756,79C	61.233,65C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. - 5.3.1	829,51C	1.143,25C
FORNECEDORES A PAGAR		829,51C	1.143,25C
FORNECEDORES		829,51C	1.143,25C
FORNECEDORES		829,51C	1.143,25C
R.C.A. Sistemas de Seguranca Ltda - ME		0,00	143,25C
Impertintas Soluções Tecnicas S/A - Lj 006		644,71C	0,00
Marcia Regina Santos 08169487803		0,00	1.000,00C
nicia de fatima vieira me		184,80C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. - 5.3.2	538,31C	0,00
SEM RESTRIÇÃO		538,31C	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL		538,31C	0,00
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		538,31C	0,00
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		538,31C	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. - 5.3.3	826,12C	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		826,12C	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		826,12C	0,00
RETENÇÕES NA FONTE		826,12C	0,00
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		18,70C	0,00
ISS Retido na Fonte PJ a recolher		807,42C	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	N.E. - 5.3.4	34.000,00C	49.000,00C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR		34.000,00C	49.000,00C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR		34.000,00C	49.000,00C
EMPRÉSTIMOS		34.000,00C	49.000,00C
Emprestimos PF		34.000,00C	49.000,00C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	N.E. - 5.3.5	0,00	184,57C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		0,00	184,57C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		0,00	184,57C
CONCESSIONÁRIAS		0,00	184,57C
Energia Elétrica a pagar		0,00	129,58C
Telefone Móvel a pagar		0,00	54,99C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. - 5.3.6	16.562,85C	10.905,83C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		16.562,85C	10.905,83C
COM RESTRIÇÃO		16.562,85C	10.905,83C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		16.562,85C	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
Termo de Colaboracao (CMDCA)		16.562,85C	0,00
CULTURA		0,00	10.905,83C
Termo de Colaboração PRONAC 180578		0,00	10.905,83C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. - 5.3.7	3.687,08D	24.749,10C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.687,08D	24.749,10C
PATRIMÔNIO SOCIAL		3.687,08D	24.749,10C
PATRIMÔNIO SOCIAL		3.687,08D	24.749,10C
Patrimônio Social		24.718,23C	429,37D
Patrimônio Social		24.718,23C	429,37D
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		28.405,31D	25.178,47C
Superávit do Exercício		0,00	25.178,47C
Déficit do Exercício		28.405,31D	0,00
COMPENSAÇÃO PASSIVA	N.E. - 5.12	5.628,84C	9.398,48C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		5.628,84C	9.398,48C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		5.628,84C	9.398,48C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		5.628,84C	9.398,48C
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		5.628,84C	9.398,48C
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		5.628,84C	9.398,48C
Cota Patronal INSS		5.360,77C	7.665,19C
Terceiros		0,00	1.151,48C
SAT		268,07C	383,27C
PIS s/ Folha de Pagto		0,00	198,54C

ARIA JOSÉ BAENA MESAS
RESIDENTE
CPF: 295.226.538-02

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547
873
Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2023.04.17 10:25:53 -03'00'
JOVANI CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
CPF: 354.725.478-73
CT/CRC: 1SP296709/O-3

JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
Dados: 2023.04.17 10:27:04 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
CPF: 354.725.478-73
CT/CRC: 1SP296709/O-3

ASSOCIAÇÃO CULTURAL PINTURA SOLIDÁRIA
CNPJ Nº 08.845.381/0001-11
Demonstração do resultados do período
Em 31 de dezembro de 2022
(Em Reais)



<u>RESULTADO</u>	<u>2022</u>
<u>RECEITAS</u>	<u>333.854,88</u>
Repasse Públicos	246.434,78
Termo de Colaboração CMDCA	94.317,15
Termo de Colaboração PRONAC	152.105,72
Rendimentos Aplicação Repasse Públicos	11,91
Juros Aplicação CMDCA	11,91
Receitas Próprias	83.291,85
Doações Pessoas Físicas	37.552,60
Doações Pessoas Jurídicas	2.013,74
Eventos	3.273,00
Juros Financeiros Ativos	4.185,51
Receita de Prestação de Serviço	36.267,00
Prestação de Serviço	36.267,00
Receita Serviço Voluntário	4.128,25
Serviço Voluntário	4.128,25
CUSTOS E DESPESAS	362.260,19
1 - Serviços Prestados por Terceiros	267.074,75
Prestador de Serviço PF	37.087,65
Prestador de Serviço PJ	179.495,00
Serviços Técnicos	19.002,10
Manutenção em Informática	484,00
Publicidade e Propaganda	30.726,00
Manutenção de Prédios e Instalações	280,00
2 - Utilidade e Ocupação	7.231,58
Energia Elétrica	649,58
Água e Esgoto	388,13
Telefone/Internet/TV	2.817,13
Alarme e Monitoramento	1.976,74
Aluguel de Maquinas e Equipamentos	1.400,00
3 - Material de Uso e Consumo	65.764,14
Combustíveis e Lubrificantes	6.577,59
Generos Alimentícios	816,88
Impressos / Formulários	1.099,00
Materiais Descartáveis/Embalagens	1.167,60
Material de Copa e Cozinha	236,10
Material de Escritório	1.039,49
Material de Limpeza	321,68
Material Pedagógico	6.740,00
Refeições	325,25
Manutenção de Prédios e Instalações	150,00
Material de Artesanato	47.290,55
4 - Despesas Administrativas	10.265,06
Cartórios	176,74
Correios	67,90
Transporte Frete/Carreto	1.100,52
Eventos (Atividade Fim)	8.750,00
Certificado Digital	169,90
5 - Despesas Tributárias	1.243,05
IPTU	1.120,29
Taxas Estaduais	122,76
6 - Despesas Financeiras	1.537,00
Juros Pagos	47,17
Tarifas Bancárias	1.099,50
IR Aplic. Financeira	390,33

7 - Serviço Voluntário
Serviços Voluntários

4.128,25
4.128,25

8 - Depreciação
Depreciação

5.016,36
5.016,36

SUPERAVIT/DEFICIT

-28.405,31

JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
547873
Assinado de forma digital
por JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2023.04.17
10:27:55 -03'00'

MARIA JOSE BAENA MESAS
PRESIDENTE
CPF: 295.226.538-02

Ágere Contabilidade
CNPJ: 18.265.713/0001-42
Jovani Cristina Possatti
CPF: 354.725.478-73
CRC: 1SP 296709/O-3


013



2022

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

**ASSOCIACAO CULTURAL
PINTURA SOLIDARIA**

Elaborado por:
Ágere Soluções

@ageresolucoes 

www.agere.com.br 

contato@agere.com.br 

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
ATIVO	N.E. - 5.1	49.069,71D	85.982,75D
CIRCULANTE		34.279,05D	66.175,73D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. - 5.1.1	6.869,98D	65.204,97D
NUMERÁRIO EM CAIXA		342,53D	4.793,55D
SEM RESTRIÇÃO		342,53D	4.793,55D
RECURSOS PRÓPRIOS		342,53D	4.793,55D
Caixa Administrativo		342,53D	4.793,55D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		3.975,37D	10.786,27D
SEM RESTRIÇÃO		3.975,37D	10.786,27D
RECURSOS PRÓPRIOS		3.975,37D	10.786,27D
Caixa economica federal 443-6		3.975,37D	10.786,27D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. - 5.1.2	2.552,08D	49.625,15D
COM RESTRIÇÃO		562,85D	11.150,97D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		562,85D	0,00
Aplic. 1646-9 CMDCA		562,85D	0,00
CULTURA		0,00	11.150,97D
Banco do Brasil 180578 Aplic - AG. 3310-3 C/C 35330-2		0,00	11.150,97D
SEM RESTRIÇÃO		1.989,23D	38.474,18D
RECURSOS PRÓPRIOS		1.989,23D	38.474,18D
Aplicacao Caixa economica 443-6		1.989,23D	38.474,18D
CREDITOS A RECEBER	N.E. - 5.1.3	25.900,00D	0,00
CREDITOS A RECEBER		25.900,00D	0,00
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PÚBLICOS	N.E. - 5.1.3.1	16.000,00D	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		16.000,00D	0,00
Termo de Colaboracao (CMDCA)		16.000,00D	0,00
CREDITOS DE CLIENTES A RECEBER		9.900,00D	0,00
CLIENTES		9.900,00D	0,00
Banco de Olhos de Sorocaba		1.400,00D	0,00
vertiv tecnologia do brasil Ltda		2.300,00D	0,00
CNH INDUSTRIAL BRASIL LTDA.		3.200,00D	0,00
PREFEITURA MUNICIPAL DE VOTORANTIM		3.000,00D	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	N.E. - 5.1.5	1.509,07D	970,76D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		1.509,07D	970,76D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		1.509,07D	970,76D
TRIBUTOS FEDERAIS		1.509,07D	970,76D
INSS a Recuperar		538,31D	0,00
PIS a Recuperar		339,73D	339,73D
IRRF s/Folha a Recuperar		561,28D	561,28D
PIS/COFINS/CSLL s/NF a Recuperar		69,75D	69,75D
NAO CIRCULANTE	N.E. - 5.2	14.790,66D	19.807,02D
ATIVO IMOBILIZADO		14.790,66D	19.807,02D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. - 5.2.1	14.790,66D	19.807,02D
COM RESTRIÇÃO		4.132,50D	4.702,50D
CULTURA		5.700,00D	5.700,00D
Móveis e Utensílios		5.700,00D	5.700,00D
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - CULTURA		1.567,50C	997,50C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		1.567,50C	997,50C
SEM RESTRIÇÃO		10.658,16D	15.104,52D
SEM RESTRIÇÃO		46.592,46D	46.592,46D

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
Equipamentos de Informática		2.128,99D	2.128,99D
Móveis e Utensílios		44.463,47D	44.463,47D
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		35.934,30C	31.487,94C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		2.128,99C	2.128,99C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		33.805,31C	29.358,95C
COMPENSAÇÃO ATIVA	N.E. - 5.12	5.628,84D	9.398,48D
COMPENSAÇÃO ATIVA		5.628,84D	9.398,48D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		5.628,84D	9.398,48D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		5.628,84D	9.398,48D
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		5.628,84D	9.398,48D
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		5.628,84D	9.398,48D
Cota Patronal INSS		5.360,77D	7.665,19D
Terceiros		0,00	1.151,48D
SAT		268,07D	383,27D
PIS s/ Folha de Pagto		0,00	198,54D
PASSIVO	N.E. - 5.3	49.069,71C	85.982,75C
CIRCULANTE		52.756,79C	61.233,65C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. - 5.3.1	829,51C	1.143,25C
FORNECEDORES A PAGAR		829,51C	1.143,25C
FORNECEDORES		829,51C	1.143,25C
FORNECEDORES		829,51C	1.143,25C
R.C.A. Sistemas de Seguranca Ltda - ME		0,00	143,25C
Impertintas Soluções Tecnicas S/A - Lj 006		644,71C	0,00
Marcia Regina Santos 08169487803		0,00	1.000,00C
nicia de fatima vieira me		184,80C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. - 5.3.2	538,31C	0,00
SEM RESTRIÇÃO		538,31C	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL		538,31C	0,00
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		538,31C	0,00
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		538,31C	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. - 5.3.3	826,12C	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		826,12C	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		826,12C	0,00
RETENÇÕES NA FONTE		826,12C	0,00
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		18,70C	0,00
ISS Retido na Fonte PJ a recolher		807,42C	0,00
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	N.E. - 5.3.4	34.000,00C	49.000,00C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR		34.000,00C	49.000,00C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR		34.000,00C	49.000,00C
EMPRÉSTIMOS		34.000,00C	49.000,00C
Emprestimos PF		34.000,00C	49.000,00C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	N.E. - 5.3.5	0,00	184,57C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		0,00	184,57C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		0,00	184,57C
CONCESSIONÁRIAS		0,00	184,57C
Energia Elétrica a pagar		0,00	129,58C
Telefone Móvel a pagar		0,00	54,99C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. - 5.3.6	16.562,85C	10.905,83C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		16.562,85C	10.905,83C
COM RESTRIÇÃO		16.562,85C	10.905,83C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		16.562,85C	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
Termo de Colaboracao (CMDCA)		16.562,85C	0,00
CULTURA		0,00	10.905,83C
Termo de Colaboração PRONAC 180578		0,00	10.905,83C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. - 5.3.7	3.687,08D	24.749,10C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		3.687,08D	24.749,10C
PATRIMÔNIO SOCIAL		3.687,08D	24.749,10C
PATRIMÔNIO SOCIAL		3.687,08D	24.749,10C
Patrimônio Social		24.718,23C	429,37D
Patrimônio Social		24.718,23C	429,37D
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		28.405,31D	25.178,47C
Superávit do Exercício		0,00	25.178,47C
Déficit do Exercício		28.405,31D	0,00
COMPENSAÇÃO PASSIVA	N.E. - 5.12	5.628,84C	9.398,48C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		5.628,84C	9.398,48C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		5.628,84C	9.398,48C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		5.628,84C	9.398,48C
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		5.628,84C	9.398,48C
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		5.628,84C	9.398,48C
Cota Patronal INSS		5.360,77C	7.665,19C
Terceiros		0,00	1.151,48C
SAT		268,07C	383,27C
PIS s/ Folha de Pagto		0,00	198,54C

MARIA JOSÉ BAENA MESAS
PRESIDENTE
CPF: 295.226.538-02

JOVANÍ CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
CPF: 354.725.478-73
CT/CRC: 1SP296709/O-3

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022

Descrição	Nota Explicativa	2022	Total	2021	Total
RECEITAS					
ASSISTENCIA SOCIAL		94.317,15		124.662,87	
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO		11,91		18,67	
CULTURA		0,00		0,00	
REPASSES PUBLICOS		152.105,72		333.515,62	
RENDIMENTO APLICAÇÃO REPASSE PU		0,00		1.903,43	
RECEITAS PRÓPRIAS		0,00		0,00	
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUI	N.E. - 5.5.2	39.566,34		137.329,74	
EVENTOS E PROMOÇÕES		3.273,00		27.323,65	
RECEITAS PRESTAÇÃO DE SERVIÇO		36.267,00		16.128,00	
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRI		4.185,51		758,28	
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. - 5.13	4.128,25	333.854,88	6.019,05	412.236,63
TOTAL DAS RECEITAS			333.854,88		412.236,63
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL					
PARCERIA SECID MUNICIPAL		0,00		0,00	
PESSOAL E ENCARGOS		0,00		(44.044,56)	
ENCARGOS SOCIAIS		0,00		(5.623,89)	
BENEFÍCIOS		0,00		(1.510,40)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO		0,00		(2.225,10)	
PARCERIA CMDCA		0,00		0,00	
PESSOAL E ENCARGOS		0,00		(28.500,04)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO		(60.000,00)		(39.750,00)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO		(34.329,06)		(38.249,85)	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		0,00		(1.050,00)	
RECURSOS PRÓPRIOS		0,00		0,00	
PESSOAL E ENCARGOS		0,00		(2.289,62)	
BENEFÍCIOS		0,00		(950,00)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO		(63.469,03)		(41.016,88)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		(7.231,58)		(10.826,72)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO		(22.935,08)		(25.119,35)	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		(10.265,06)		(805,01)	
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		(1.243,05)		(1.012,36)	
DESPESAS FINANCEIRAS		(1.537,00)		(1.804,84)	
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. - 5.13	(4.128,25)	(205.138,11)	(6.019,05)	(213.380,56)
CUSTO CULTURA					
PARCERIA PRONAC 180578		0,00		0,00	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO		(143.605,72)		(284.209,08)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO		(8.500,00)		(9.316,70)	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		0,00	(152.105,72)	(17.240,00)	(168.661,24)
DESPESA			(10.032,72)		(10.032,72)
DESPESA / ATIVIDADE MEIO SUSTENT/					
DEPRECIAÇÕES		0,00		0,00	
DEPRECIAÇÕES		(5.016,36)	(5.016,36)	(10.032,72)	(5.016,36)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO			(28.405,31)		25.178,47
TOTAL DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO			(28.405,31)		25.178,47

MARIA JOSÉ BAENA MESAS
PRESIDENTE
CPF: 295.226.538-02

JOVANÍ CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
CPF: 354.725.478-73
CT/CRC: 1SP296709/O-3

ASSOCIAÇÃO CULTURAL PINTURA SOLIDÁRIA
CNPJ Nº 08.845.381/0001-11
Demonstração do resultados do período
Em 31 de dezembro de 2022
(Em Reais)

<u>RESULTADO</u>	<u>2022</u>
<u>RECEITAS</u>	<u>333.854,88</u>
Repasse Públicos	246.434,78
Termo de Colaboração CMDCA	94.317,15
Termo de Colaboração PRONAC	152.105,72
Rendimentos Aplicação Repasses Públicos	11,91
Juros Aplicação CMDCA	11,91
Receitas Próprias	83.291,85
Doações Pessoas Físicas	37.552,60
Doações Pessoas Jurídicas	2.013,74
Eventos	3.273,00
Juros Financeiros Ativos	4.185,51
Receita de Prestação de Serviço	36.267,00
Prestação de Serviço	36.267,00
Receita Serviço Voluntário	4.128,25
Serviço Voluntário	4.128,25
CUSTOS E DESPESAS	362.260,19
1 - Serviços Prestados por Terceiros	267.074,75
Prestador de Serviço PF	37.087,65
Prestador de Serviço PJ	179.495,00
Serviços Técnicos	19.002,10
Manutenção em Informática	484,00
Publicidade e Propaganda	30.726,00
Manutenção de Prédios e Instalações	280,00
2 - Utilidade e Ocupação	7.231,58
Energia Elétrica	649,58
Água e Esgoto	388,13
Telefone/Internet/TV	2.817,13
Alarme e Monitoramento	1.976,74
Aluguel de Maquinas e Equipamentos	1.400,00
3 - Material de Uso e Consumo	65.764,14
Combustíveis e Lubrificantes	6.577,59
Generos Alimentícios	816,88
Impressos / Formulários	1.099,00
Materiais Descartáveis/Embalagens	1.167,60
Material de Copa e Cozinha	236,10
Material de Escritório	1.039,49
Material de Limpeza	321,68
Material Pedagógico	6.740,00
Refeições	325,25
Manutenção de Prédios e Instalações	150,00
Material de Artesanato	47.290,55
4 - Despesas Administrativas	10.265,06
Cartórios	176,74
Correios	67,90
Transporte Frete/Carreto	1.100,52
Eventos (Atividade Fim)	8.750,00
Certificado Digital	169,90
5 - Despesas Tributárias	1.243,05
IPTU	1.120,29
Taxas Estaduais	122,76
6 - Despesas Financeiras	1.537,00
Juros Pagos	47,17
Tarifas Bancárias	1.099,50
IR Aplic. Financeira	390,33

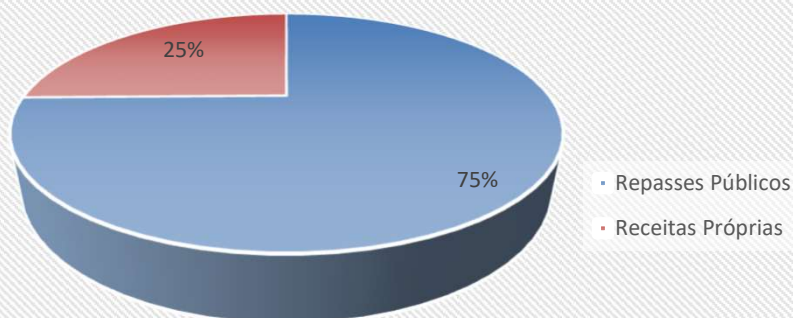
7 - Serviço Voluntário	4.128,25
Serviços Voluntarios	4.128,25
8 - Depreciação	5.016,36
Depreciação	5.016,36
SUPERAVIT/DEFICIT	-28.405,31

MARIA JOSE BAENA MESAS
PRESIDENTE
CPF: 295.226.538-02

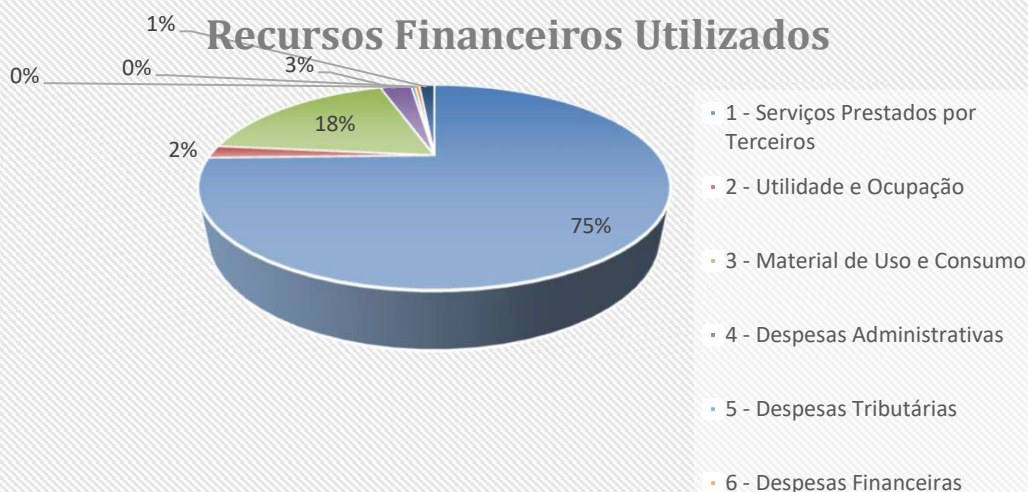
Ágere Contabilidade
CNPJ: 18.265.713/0001-42
Jovaní Cristina Possatti
CPF: 354.725.478-73
CRC: 1SP 296709/O-3

ASSOCIAÇÃO CULTURAL PINTURA SOLIDÁRIA
CNPJ Nº 08.845.381/0001-11
Demonstração do resultados do período
Em 31 de dezembro de 2022
(Em Reais)

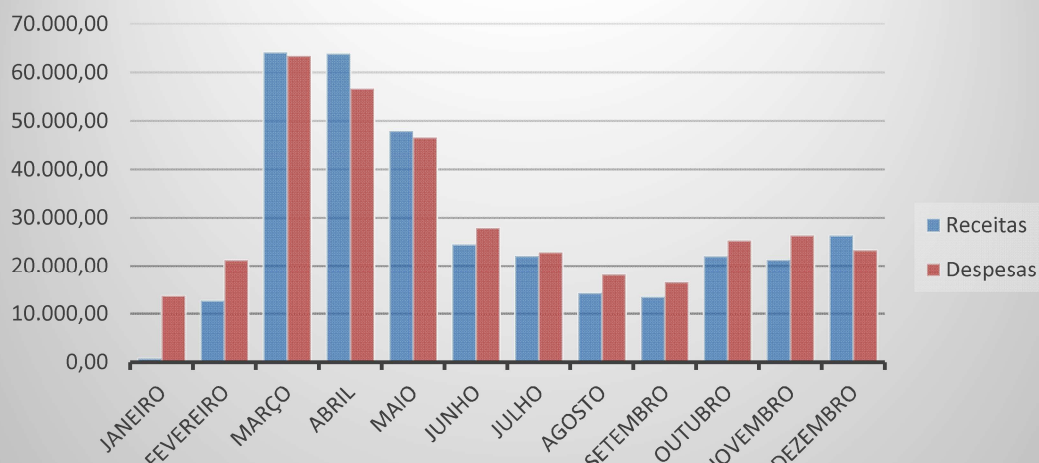
Origem dos Recursos



Recursos Financeiros Utilizados



Comparativo Receitas e Custos/Despesas



ASSOCIAÇÃO CULTURAL PINTURA SOLIDÁRIA
CNPJ Nº 08.845.381/0001-11
Demonstração da Muta  o do Patrimônio Líquido
Em 31 de dezembro de 2022
(Em Reais)

	<u>Patrimônio</u> <u>Social</u>	<u>Superávit /</u> <u>Déficit</u>	<u>Total</u> <u>Patrimônio</u> <u>Líquido</u>
Saldos em 31 de Dezembro de 2020	<u><u>55.459,24</u></u>	<u><u>-58.410,33</u></u>	<u><u>-2.951,09</u></u>
Saldos em 31 de dezembro de 2021	<u><u>-429,37</u></u>	<u><u>25.178,47</u></u>	<u><u>24.749,10</u></u>
Movimenta��es do período			
Transferido para o Patrim��nio	25.178,47	-25.178,47	0,00
Superávit / D��ficit do Período		-28.405,31	-28.405,31
Ajustes de Exercícios Anteriores	-30,87		-30,87
Saldos em 31 de dezembro de 2022	<u><u>24.718,23</u></u>	<u><u>-28.405,31</u></u>	<u><u>-3.687,08</u></u>

MARIA JOSE BAENA MESAS
PRESIDENTE
CPF: 295.226.538-02

Ágere Contabilidade
CNPJ: 18.265.713/0001-42
Jovaní Cristina Possatti
CPF: 354.725.478-73
CRC: 1SP 296709/O-3

ASSOCIAÇÃO CULTURAL PINTURA SOLIDÁRIA
CNPJ: 08.845.381/0001-11
Demonstrações de fluxo de caixa
Em 31 de dezembro de 2022
(Valores expressos em Reais)

DESCRIÇÃO	2022	2021
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit	-28.405,31	-58.410,33
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
Ajustes de Exercícios Anteriores	-30,87	13.756,11
Depreciação/Amortização	5.016,36	4.873,86
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	-23.419,82	-39.780,36
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	-26.438,31	-68.141,33
Valores a Receber	-25.900,00	93.701,00
Adiantamentos a Funcionários	0,00	459,66
Despesas Pagas Antecipadamente	0,00	486,39
Tributos a Compensar	-538,31	0,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	6.523,14	237.526,52
Fornecedores a Pagar	-313,74	-263,87
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	538,31	-375,00
Obrigações Tributárias	826,12	-28,05
Provisões	0,00	-3.041,16
Outras obrigações	-184,57	184,57
Termos de Colaboração a Realizar	5.657,02	-264.825,62
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-43.334,99	129.604,83
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	0,00	0,00
Baixa de Imobilizado	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	0,00	-5.700,00
III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Empréstimos e Financiamentos	-15.000,00	9.000,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-15.000,00	40.000,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-58.334,99	163.904,83
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	65.204,97	197.190,50
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	6.869,98	65.204,97
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-58.334,99	163.904,83

MARIA JOSE BAENA MESAS
PRESIDENTE
CPF: 295.226.538-02

Ágere Contabilidade
CNPJ: 18.265.713/0001-42
Jovaní Cristina Possatti
CPF: 354.725.478-73
CRC: 1SP 296709/O-3

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Valores expressos em reais)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **ASSOCIAÇÃO CULTURAL PINTURA SOLIDÁRIA - VAMOS COLORIR A VIDA**, doravante denominado simplesmente como **PINTURA SOLIDÁRIA**, é uma Organização da Sociedade Civil de direito privado, sem fins econômicos, com prazo indeterminado de duração.

A **PINTURA SOLIDÁRIA** possui objetivos voltados à promoção de atividades e finalidades de relevância pública e social, tem por finalidade a promoção da cultura, da arte, do assessoramento as organizações e dos atendimentos dos usuários da Assistência Social.

É uma OSC de atendimento e assessoramento que de forma continuada, permanente e planejada, presta serviços, executa programas e projetos voltados para o fortalecimento dos movimentos sociais, das organizações de usuários e dirigidos ao público da política de Assistência Social.

A **PINTURA SOLIDÁRIA** oferta serviços de proteção social básica, realizando ações nas áreas sociais e culturais, de modo a ampliar o universo informacional e proporcionar novas vivências aos usuários da Assistência Social.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das Demonstrações Contábeis de 2022, a OSC, adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei 11.94/09 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/76 em relação aos aspectos relativos à elaboração das demonstrações contábeis.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC nº 1.121/08 que aprovou a NBC T 1, que trata da Estrutura Conceitual para Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC nº. 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 para as Entidades sem Finalidades de Lucros, 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 entidades sem finalidade de lucros. Sendo elas apresentadas de forma comparativa com o ano anterior. As Receitas, custos e despesas foram contabilmente escrituradas pelo regime de competência.

NOTA 3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

A OSC mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As Demonstrações Contábeis, incluindo as Notas Explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Diário” da OSC. A documentação contábil da OSC é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que compõem a escrituração contábil. OSC mantém em boa ordem a documentação contábil.

NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações contábeis estão apresentadas em reais que é a moeda funcional da OSC.

b) Estimativas Contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingência e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A OSC revisa as estimativas e premissas, pelo menos anualmente.

c) Ativo Circulante

São registrados pelo valor de custo de aquisição, acrescidos, quando aplicáveis, dos rendimentos e das variações monetárias auferidas.

d) Ativo Não Circulante – Imobilizado

São registrados pelo custo de aquisição, deduzidos as respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil econômica estimada dos bens. Conservação e manutenção, quando ocorridos são reconhecidos em contas de resultado.

e) Passivo Circulante e Não Circulante.

São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos até a data do balanço. Os valores que serão realizados ou liquidados após o encerramento do exercício social ou que ocorram nos próximos 12 meses, são demonstrados como não circulantes.

f) Despesas e Receitas

As Receitas e despesas são registradas observância ao Regime de Competência dos exercícios, em que se destacam:

As receitas da OSC são obtidas através de parcerias e projetos com órgãos públicos e privados, doações, eventos e demais ações para captação de recursos. São apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da OSC são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

As contas patrimoniais, as receitas e despesas são segregadas por área de atuação, bem como por parcerias/projeto evidenciando a gratuidade praticada, e são segregadas das demais contas da OSC.

As parcerias/projetos governamentais foram reconhecidas como receita ao longo do período e confrontadas com as despesas correspondentes, em base sistemática, observado o disposto na NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais.

g) Apuração de Resultados

O resultado foi apurado segundo o regime de competência. As receitas são mensuradas pelo valor justo e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros flutuam para a OSC e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.

NOTA 5 – BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA 5.1 – ATIVO CIRCULANTE

Este grupo está compostos por caixas e equivalentes de caixa, créditos a receber, adiantamentos, tributos a compensar/recuperar.

NOTA 5.1.1 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a moedas em caixa, saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa. Além disso, as disponibilidades com restrição, aquelas que se referem a parcerias/projetos que exigem obrigações, estão contabilizadas separadamente das demais contas da OSC.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.317,90	15.579,82
NUMERÁRIOS EM CAIXA	342,53	4.793,55
Caixa Administrativo	342,53	4.793,55
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO	3.975,37	10.786,27
Caixa Econômica 443-6	3.975,37	10.786,27

NOTA 5.1.2 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS

As aplicações financeiras são realizadas de acordo com a Política de Investimentos aprovada pela administração, que busca, com segurança, otimizar rentabilidade e liquidez. Os títulos que compõem a Carteira são contabilizados pelo custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos auferidos e ajustados pelo valor de mercado até a data do balanço.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	2.552,08	49.625,15
ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	562,85	11.150,97
Aplic. 1646-9 CMDCA	562,85	0,00

Banco do Brasil 180578 Aplic. - AG. 3310-3 C/C 35330-2	0,00	11.150,97
ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	<u>1.989,23</u>	<u>38.474,18</u>
Aplicação Caixa Econômica 443-6	1.989,23	38.474,18

NOTA 5.1.3 – CRÉDITOS A RECEBER

Nota 5.1.3.1 – PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PUBLICOS

Valores a receber referentes a repasses decorrentes de contratos de parcerias, subvenções com órgãos públicos.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PUBLICOS	<u>16.000,00</u>	<u>0,00</u>
ASSISTENCIA SOCIAL	<u>16.000,00</u>	<u>0,00</u>
Termo de Colaboração FMDCA	16.000,00	0,00

NOTA 5.1.4 – ADIANTAMENTOS

NOTA 5.1.4.1 – DESPESAS ANTECIPADAS

Estão registradas as despesas pagas antecipadamente, ainda não apropriadas, tais como: prêmios de seguros, IPVA, IPTU, taxa de funcionamento entre outros. As amortizações serão registradas em parcelas mensais, conforme vigência de contratação e regime de competência.

NOTA 5.1.5 – TRIBUTOS A RECEBER/COMPENSAR

Refere-se a valores de impostos/tributos recolhidos que serão no futuro compensados ou restituídos pela OSC, mediante autorização e aprovação.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	<u>1.509,07</u>	<u>970,76</u>
TRIBUTOS FEDERAIS	<u>1.509,07</u>	<u>970,76</u>
INSS a Recuperar	538,31	0,00
PIS a Recuperar	339,73	339,73
IRRF s/ Folha a Recuperar	561,28	561,28
Pis/Cofins/CSLL a Recuperar	69,75	69,75

NOTA 5.2 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

NOTA 5.2.1 – IMOBILIZADO

Os ativos imobilizados estão registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em consideração as expectativas de vida útil econômica dos bens, conforme estabelecido nas normas fiscais vigentes. Aquisições

para melhoria foram contabilizadas agregando valores aos bens. Manutenções foram contabilizadas em contas de resultado.

DESCRIÇÃO	TAXA	SALDO 31/12/2022	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2022	SALDO LÍQUIDO 31/12/2021
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		5.700,00	-1.567,50	4.132,50	4.702,50
CULTURA					
Móveis e Utensílios	10%	5.700,00	-1.567,50	4.132,50	4.702,50
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		46.592,46	-35.934,30	10.658,16	15.104,52
ASSISTENCIA SOCIAL					
Equipamentos de Informática	20%	2.128,99	-2.128,99	0,00	0,00
Móveis e Utensílios	10%	44.463,47	-33.805,31	10.658,16	15.104,52
TOTAL IMOBILIZADO		52.292,46	-37.501,80	14.790,66	19.807,02

NOTA 5.3 – PASSIVO CIRCULANTE

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores, obrigações trabalhistas, tributárias, outras obrigações e parcerias e subvenções a realizar.

NOTA 5.3.1 – FORNECEDORES

Os valores registrados nas contas de fornecedores compreendem as operações necessárias para o atendimento da OSC, cujos saldos são demonstrados ao valor de contratação e das notas fiscais, sendo classificados no passivo circulante quando o pagamento for devido no período de até um ano. Ultrapassando esse período são apresentados no passivo não circulante.

NOTA 5.3.2 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIÁRIAS

Refere-se a valores calculados com base nos direitos adquiridos pelos funcionários até o término do exercício e incluem os encargos sociais e impostos correspondentes.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES	538,31	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	538,31	0,00
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	538,31	0,00

NOTA 5.3.3 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

São registrados todos os tributos e contribuições a recolher referentes a retenções de impostos na contratação de serviços de terceiros, tais como o Imposto sobre Serviço, Imposto de Renda, as Contribuições Federais sobre serviços de terceiros e Contribuições Previdenciárias.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	826,12	0,00

RETENÇÃO DE FONTE	<u>826,12</u>	<u>0,00</u>
IRRF s/ Folha de Pagto a pagar	18,70	0,00
ISS retido na fonte a recolher	807,42	0,00

NOTA 5.3.4 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Refere-se a empréstimos de pessoa física.

DESCRIÇÃO	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	<u>34.184,57</u>	<u>49.000,00</u>
EMPRÉSTIMOS	<u>34.000,00</u>	<u>49.000,00</u>
Empréstimos PF	34.000,00	49.000,00

NOTA 5.3.5 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

Refere-se a despesas de utilidade pública, tais como: água, energia elétrica, telefone/internet, seguros a pagar e adiantamentos.

NOTA 5.3.6 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR

Valores a realizar referentes a repasses decorrentes de contratos de parcerias, subvenções com órgãos públicos, que serão posteriormente utilizados. Enquanto não realizados serão demonstrados em conta específica no Passivo, após seu reconhecimento serão em contas de resultado.

DESCRIÇÃO	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	<u>16.562,85</u>	<u>10.905,83</u>
ASSISTENCIA SOCIAL	<u>16.562,85</u>	<u>0,00</u>
Termo de Colaboração FMDCA	16.562,85	0,00
CULTURA	<u>0,00</u>	<u>10.905,83</u>
Termo de Colaboração PRONAC 180578	0,00	10.905,83

NOTA 5.3.7 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido compreende o Patrimônio Social, o Resultado do Período e os ajustes de avaliação patrimonial.

NOTA 5.4 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2022 foi apresentado um déficit de R\$ 28.405,31, que será incorporado ao patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC N° 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 – Entidade Sem Finalidade de Lucro.

NOTA 5.5 – RECEITAS

Em 2022 a OSC obteve como Receita o valor R\$ 333.854,88, sendo aplicados integralmente para a manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

NOTA 5.5.1 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

Recursos firmados com órgãos governamentais, que visam atender a demanda social a cargo do Poder Público. As parcerias contratadas e o reconhecimento de suas receitas e despesas, estão em conformidade com o estatuto da OSC.

VALORES RECEBIDOS	2022
Termo de Colaboração FMDCA	94.317,15
Juros de Aplicação FMDCA	11,91
Termo de Colaboração PRONAC 180578	152.105,72

NOTA 5.5.2 – RECEITAS ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL

Trata-se de recursos captados através de eventos, bazares, doações pessoas físicas e jurídicas, entre outros, sendo reconhecidas como receita quando efetivamente recebidas. Sendo todo o valor captado utilizado integralmente para a manutenção das finalidades estatutárias, em virtude de o valor repassado pelo poder público não ser suficiente para manter todos os custos dos serviços ofertados.

VALORES RECEBIDOS	2022
Doações Pessoas Físicas	37.552,60
Doações Pessoas Jurídicas	2.013,74
Eventos	3.273,00
Prestação de Serviços	36.267,00
Juros Ativos s/ restrição	4.185,51

NOTA 5.6 – APLICAÇÕES DE RECURSOS

As rendas, recursos e eventual resultado operacional da OSC foram aplicados integralmente no território nacional e na manutenção e no desenvolvimento de suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e Investimentos Patrimoniais.

A OSC não remunera, não distribui, entre os seus associados, diretores, conselheiros, benfeitores, instituidores, doadores, ou equivalentes, eventuais excedentes operacionais, brutos ou líquidos, resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, auferidos mediante o exercício de suas atividades, por qualquer forma ou título, em razão de competências, funções ou atividades que lhes são atribuídos pelo estatuto social.

NOTA 5.7 – CUSTOS E DESPESAS

Em 2022 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 362.260,19, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2022
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	362.260,19
Serviços Prestados por Terceiros	267.074,75
Utilidade e Ocupação	7.231,58
Material de Uso e Consumo	65.764,14
Despesas Administrativas	10.265,06
Despesas Tributárias	1.243,05
Despesas Financeiras	1.537,00
Custo Serviço Voluntário	4.128,25
Depreciação	5.016,36

NOTA 5.8 - GRATUIDADES E ASSISTÊNCIA SOCIAL

Estão demonstradas conforme legislação vigente lei nº 12.101/09, 12.868/2013 e decreto nº 8.242/2014. Todos os serviços são prestados de forma gratuita para todos os usuários, sem a exigência de qualquer contraprestação, pagamento, contribuição por parte do usuário.

NOTA 5.9 – DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

A demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC N° 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução do CFC N° 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – demonstração dos Fluxos de Caixa. O Método na elaboração que a OSC optou foi o INDIRETO.

NOTA 5.10 – DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO

A demonstração de Mutação do Patrimônio foi elaborada em conformidade com a Lei 6.404/1976. Nela se evidenciou as variações ocorridas em todas as contas que compõem o Patrimônio Líquido (PL).

NOTA 5.11 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A OSC é imune/isenta à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea “C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, Inciso III, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, Lei nº 9.532/07, Lei 11.096/05, Lei nº 12.101/09 e Decreto 8.242/2014. A OSC cumpre os requisitos estabelecidos no artigo 9º e 14 do Código Tributário Nacional – CTN.

O artigo 14 do Código Tributário Nacional – CTN, estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, e esses estão previstos em seu Estatuto Social:

- I – Não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título;
- II - Aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais;

III - mantém escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.

NOTA 5.12 – CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

A OSC possui certificado de entidade beneficente de assistência social - CEBAS, portanto faz jus a isenções/renúncias/benefícios fiscais permitidas em Lei, com validade de 01/09/2019 a 31/12/2025, prorrogado conforme Lei Complementar nº 187/2021. A OSC certificada faz jus à isenção do pagamento das contribuições. Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

Em 2022 usufruiu das seguintes isenções:

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2022
INSS Patronal	5.360,77
SAT	268,07
Total	5.628,84

A OSC reconhece em seu balanço as isenções em contas de compensação.

NOTA 5.13 – SERVIÇO VOLUNTÁRIO

O trabalho voluntário foi reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, inclusive os membros estatutários, da diretoria executiva e demais órgãos da administração. Como fonte para definições dos valores, a Instituição realiza pesquisas de mercado, comparação com cargos que possuem vínculos de emprego, e utiliza fontes e índices oficiais. O Serviço voluntário é realizado conforme condições e requisitos estabelecidos pela Lei Nº 9.608 de 18 de fevereiro de 1998 e suas respectivas atualizações.

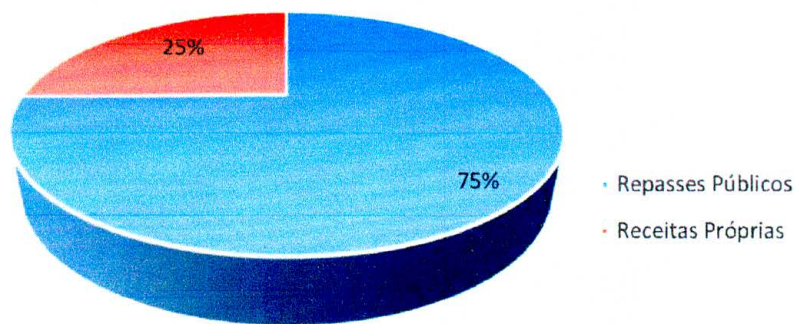
MARIA JOSÉ BAENA MESAS
Presidente
CPF: 295.226.538-02

JOVANI CRISTINA POSSATTI
Contadora
CT/CRC: 1SP296709/O-3

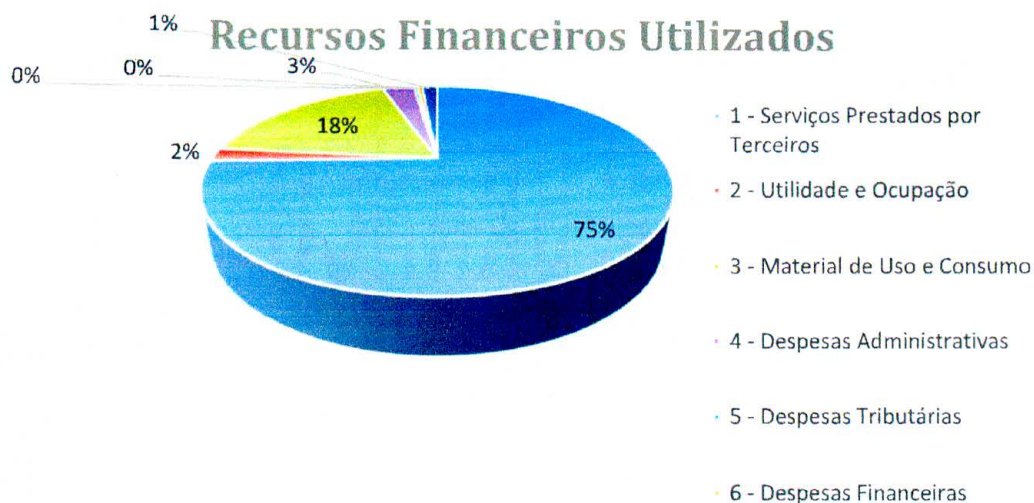
ASSOCIAÇÃO CULTURAL PINTURA SOLIDÁRIA
CNPJ Nº 08.845.381/0001-11
Demonstração do resultados do período
Em 31 de dezembro de 2022
(Em Reais)

014

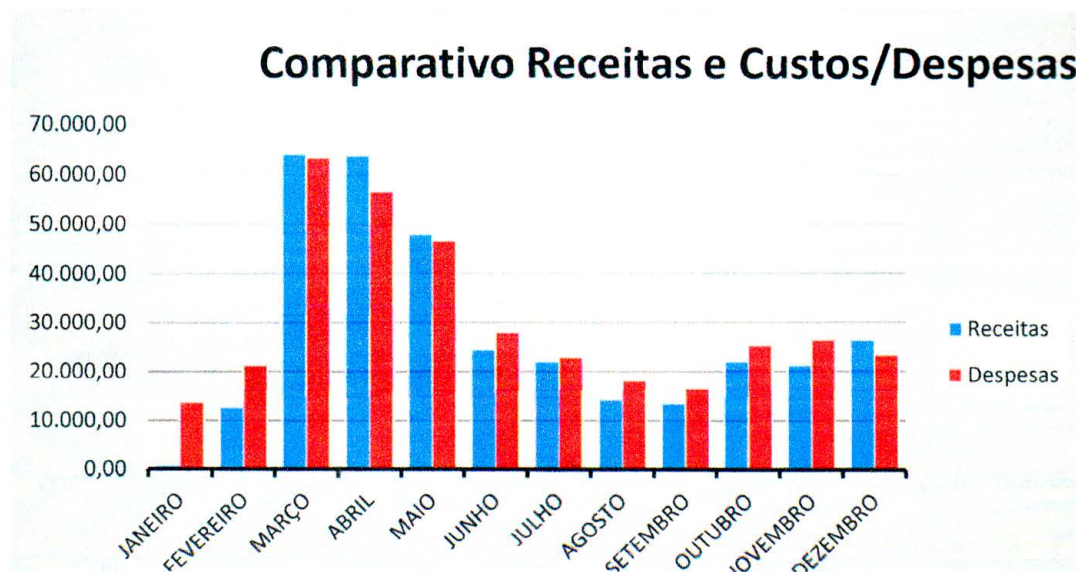
Origem dos Recursos



Recursos Financeiros Utilizados



Comparativo Receitas e Custos/Despesas



ASSOCIAÇÃO CULTURAL PINTURA SOLIDÁRIA
CNPJ Nº 08.845.381/0001-11
Demonstração da Muta  o do Patrimônio Líquido
Em 31 de dezembro de 2022
(Em Reais)



10
4
0

	<u>Patrim��nio</u> <u>Social</u>	<u>Superávit /</u> <u>D��ficit</u>	<u>Total</u> <u>Patrim��nio</u> <u>Líquido</u>
Saldos em 31 de Dezembro de 2020	<u>55.459,24</u>	<u>-58.410,33</u>	<u>-2.951,09</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2021	<u>-429,37</u>	<u>25.178,47</u>	<u>24.749,10</u>
Movimenta��es do período			
Transferido para o Patrim��nio	25.178,47	-25.178,47	0,00
Superávit / D��ficit do Período		-28.405,31	-28.405,31
Ajustes de Exercícios Anteriores	-30,87		-30,87
Saldos em 31 de dezembro de 2022	<u>24.718,23</u>	<u>-28.405,31</u>	<u>-3.687,08</u>

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472
547873

Assinado de forma digital
por JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2023.04.17 10:29:57
+03'00'

MARIA JOSE BAENA MESAS
PRESIDENTE
CPF: 295.226.538-02

Ágere Contabilidade
CNPJ: 18.265.713/0001-42
Jovaní Cristina Possatti
CPF: 354.725.478-73
CRC: 1SP 296709/O-3

ASSOCIAÇÃO CULTURAL PINTURA SOLIDÁRIA
CNPJ: 08.845.381/0001-11
Demonstrações de fluxo de caixa
Em 31 de dezembro de 2022
(Valores expressos em Reais)


00

DESCRIÇÃO	2022	2021
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit	-28.405,31	-58.410,33
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
Ajustes de Exercícios Anteriores	-30,87	13.756,11
Depreciação/Amortização	5.016,36	4.873,86
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	-23.419,82	-39.780,36
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	-26.438,31	-68.141,33
Valores a Receber	-25.900,00	93.701,00
Adiantamentos a Funcionários	0,00	459,66
Despesas Pagas Antecipadamente	0,00	486,39
Tributos a Compensar	-538,31	0,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	6.523,14	237.526,52
Fornecedores a Pagar	-313,74	-263,87
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	538,31	-375,00
Obrigações Tributárias	826,12	-28,05
Provisões	0,00	-3.041,16
Outras obrigações	-184,57	184,57
Termos de Colaboração a Realizar	5.657,02	-264.825,62
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-43.334,99	129.604,83
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	0,00	0,00
Baixa de Imobilizado	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	0,00	-5.700,00
III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Empréstimos e Financiamentos	-15.000,00	9.000,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-15.000,00	40.000,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-58.334,99	163.904,83
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INICIO DO EXERCÍCIO	65.204,97	197.190,50
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	6.869,98	65.204,97
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-58.334,99	163.904,83

MARIA JOSE BAENA MESAS
PRESIDENTE
CPF: 295.226.538-02

JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
547873
Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
Dados: 2023.04.17 10:30:35 -03'00'
Ágere Contabilidade
CNPJ: 18.265.713/0001-42
Jovaní Cristina Possatti
CPF: 354.725.478-73
CRC: 1SP 296709/O-3

2

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Valores expressos em reais)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **ASSOCIAÇÃO CULTURAL PINTURA SOLIDÁRIA - VAMOS COLORIR A VIDA**, doravante denominado simplesmente como **PINTURA SOLIDÁRIA**, é uma Organização da Sociedade Civil de direito privado, sem fins econômicos, com prazo indeterminado de duração.

A **PINTURA SOLIDÁRIA** possui objetivos voltados à promoção de atividades e finalidades de relevância pública e social, tem por finalidade a promoção da cultura, da arte, do assessoramento as organizações e dos atendimentos dos usuários da Assistência Social.

É uma OSC de atendimento e assessoramento que de forma continuada, permanente e planejada, presta serviços, executa programas e projetos voltados para o fortalecimento dos movimentos sociais, das organizações de usuários e dirigidos ao público da política de Assistência Social.

A **PINTURA SOLIDÁRIA** oferta serviços de proteção social básica, realizando ações nas áreas sociais e culturais, de modo a ampliar o universo informacional e proporcionar novas vivências aos usuários da Assistência Social.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das Demonstrações Contábeis de 2022, a OSC, adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei 11.94/09 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/76 em relação aos aspectos relativos à elaboração das demonstrações contábeis.

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC nº 1.121/08 que aprovou a NBC T 1, que trata da Estrutura Conceitual para Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC nº. 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 para as Entidades sem Finalidades de Lucros, 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 entidades sem finalidade de lucros. Sendo elas apresentadas de forma comparativa com o ano anterior. As Receitas, custos e despesas foram contabilmente escrituradas pelo regime de competência.

NOTA 3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

A OSC mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As Demonstrações Contábeis, incluindo as Notas Explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no "Diário" da OSC. A documentação contábil da OSC é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que compõem a escrituração contábil. OSC mantém em boa ordem a documentação contábil.

NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações contábeis estão apresentadas em reais que é a moeda funcional da OSC.

b) Estimativas Contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingência e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A OSC revisa as estimativas e premissas, pelo menos anualmente.

c) Ativo Circulante

São registrados pelo valor de custo de aquisição, acrescidos, quando aplicáveis, dos rendimentos e das variações monetárias auferidas.

d) Ativo Não Circulante – Imobilizado

São registrados pelo custo de aquisição, deduzidos as respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil econômica estimada dos bens. Conservação e manutenção, quando ocorridos são reconhecidos em contas de resultado.

e) Passivo Circulante e Não Circulante.

São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos até a data do balanço. Os valores que serão realizados ou liquidados após o encerramento do exercício social ou que ocorram nos próximos 12 meses, são demonstrados como não circulantes.

f) Despesas e Receitas

As Receitas e despesas são registradas observância ao Regime de Competência dos exercícios, em que se destacam:

As receitas da OSC são obtidas através de parcerias e projetos com órgãos públicos e privados, doações, eventos e demais ações para captação de recursos. São apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da OSC são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

As contas patrimoniais, as receitas e despesas são segregadas por área de atuação, bem como por parcerias/projeto evidenciando a gratuidade praticada, e são segregadas das demais contas da OSC.



As parcerias/projetos governamentais foram reconhecidas como receita ao longo do período e confrontadas com as despesas correspondentes, em base sistemática, observado o disposto na NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais.

g) Apuração de Resultados

O resultado foi apurado segundo o regime de competência. As receitas são mensuradas pelo valor justo e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a OSC e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.

NOTA 5 – BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA 5.1 – ATIVO CIRCULANTE

Este grupo está composto por caixas e equivalentes de caixa, créditos a receber, adiantamentos, tributos a compensar/recuperar.

NOTA 5.1.1 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a moedas em caixa, saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa. Além disso, as disponibilidades com restrição, aquelas que se referem a parcerias/projetos que exigem obrigações, estão contabilizadas separadamente das demais contas da OSC.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.317,90	15.579,82
NUMERÁRIOS EM CAIXA	342,53	4.793,55
Caixa Administrativo	342,53	4.793,55
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO	3.975,37	10.786,27
Caixa Econômica 443-6	3.975,37	10.786,27

NOTA 5.1.2 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS

As aplicações financeiras são realizadas de acordo com a Política de Investimentos aprovada pela administração, que busca, com segurança, otimizar rentabilidade e liquidez. Os títulos que compõem a Carteira são contabilizados pelo custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos auferidos e ajustados pelo valor de mercado até a data do balanço.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	2.552,08	49.625,15
ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	562,85	11.150,97
Aplic. 1646-9 CMDCA	562,85	0,00

Banco do Brasil 180578 Aplic. - AG. 3310-3 C/C 35330-2	0,00	11.150,97
ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	<u>1.989,23</u>	<u>38.474,18</u>
Aplicação Caixa Econômica 443-6	1.989,23	38.474,18

NOTA 5.1.3 – CRÉDITOS A RECEBER

Nota 5.1.3.1 – PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PUBLICOS

Valores a receber referentes a repasses decorrentes de contratos de parcerias, subvenções com órgãos públicos.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PUBLICOS	<u>16.000,00</u>	<u>0,00</u>
ASSISTENCIA SOCIAL	<u>16.000,00</u>	<u>0,00</u>
Termo de Colaboração FMDCA	16.000,00	0,00

NOTA 5.1.4 – ADIANTAMENTOS

NOTA 5.1.4.1 – DESPESAS ANTECIPADAS

Estão registradas as despesas pagas antecipadamente, ainda não apropriadas, tais como: prêmios de seguros, IPVA, IPTU, taxa de funcionamento entre outros. As amortizações serão registradas em parcelas mensais, conforme vigência de contratação e regime de competência.

NOTA 5.1.5 – TRIBUTOS A RECEBER/COMPENSAR

Refere-se a valores de impostos/tributos recolhidos que serão no futuro compensados ou restituídos pela OSC, mediante autorização e aprovação.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	<u>1.509,07</u>	<u>970,76</u>
TRIBUTOS FEDERAIS	<u>1.509,07</u>	<u>970,76</u>
INSS a Recuperar	538,31	0,00
PIS a Recuperar	339,73	339,73
IRRF s/ Folha a Recuperar	561,28	561,28
Pis/Cofins/CSLL a Recuperar	69,75	69,75

NOTA 5.2 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

NOTA 5.2.1 – IMOBILIZADO

Os ativos imobilizados estão registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em consideração as expectativas de vida útil econômica dos bens, conforme estabelecido nas normas fiscais vigentes. Aquisições

120

para melhoria foram contabilizadas agregando valores aos bens. Manutenções foram contabilizadas em contas de resultado.

DESCRIÇÃO	TAXA	SALDO 31/12/2022	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2022	SALDO LÍQUIDO 31/12/2021
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		5.700,00	-1.567,50	4.132,50	4.702,50
CULTURA					
Móveis e Utensílios	10%	5.700,00	-1.567,50	4.132,50	4.702,50
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		46.592,46	-35.934,30	10.658,16	15.104,52
ASSISTENCIA SOCIAL					
Equipamentos de Informática	20%	2.128,99	-2.128,99	0,00	0,00
Móveis e Utensílios	10%	44.463,47	-33.805,31	10.658,16	15.104,52
TOTAL IMOBILIZADO		52.292,46	-37.501,80	14.790,66	19.807,02

NOTA 5.3 – PASSIVO CIRCULANTE

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores, obrigações trabalhistas, tributárias, outras obrigações e parcerias e subvenções a realizar.

NOTA 5.3.1 – FORNECEDORES

Os valores registrados nas contas de fornecedores compreendem as operações necessárias para o atendimento da OSC, cujos saldos são demonstrados ao valor de contratação e das notas fiscais, sendo classificados no passivo circulante quando o pagamento for devido no período de até um ano. Ultrapassando esse período são apresentados no passivo não circulante.

NOTA 5.3.2 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIÁRIAS

Refere-se a valores calculados com base nos direitos adquiridos pelos funcionários até o término do exercício e incluem os encargos sociais e impostos correspondentes.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES	538,31	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	538,31	0,00
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	538,31	0,00

NOTA 5.3.3 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

São registrados todos os tributos e contribuições a recolher referentes a retenções de impostos na contratação de serviços de terceiros, tais como o Imposto sobre Serviço, Imposto de Renda, as Contribuições Federais sobre serviços de terceiros e Contribuições Previdenciárias.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	826,12	0,00



RETENÇÃO DE FONTE	826,12	0,00
IRRF s/ Folha de Pagto a pagar	18,70	0,00
ISS retido na fonte a recolher	807,42	0,00

NOTA 5.3.4 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Refere-se a empréstimos de pessoa física.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	34.184,57	49.000,00
EMPRÉSTIMOS	34.000,00	49.000,00
Empréstimos PF	34.000,00	49.000,00

NOTA 5.3.5 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

Refere-se a despesas de utilidade pública, tais como: água, energia elétrica, telefone/internet, seguros a pagar e adiantamentos.

NOTA 5.3.6 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR

Valores a realizar referentes a repasses decorrentes de contratos de parcerias, subvenções com órgãos públicos, que serão posteriormente utilizados. Enquanto não realizados serão demonstrados em conta específica no Passivo, após seu reconhecimento serão em contas de resultado.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	16.562,85	10.905,83
ASSISTENCIA SOCIAL	16.562,85	0,00
Termo de Colaboração FMDCA	16.562,85	0,00
CULTURA	0,00	10.905,83
Termo de Colaboração PRONAC 180578	0,00	10.905,83

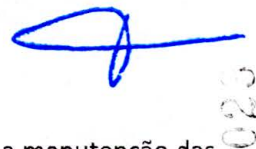
NOTA 5.3.7 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido compreende o Patrimônio Social, o Resultado do Período e os ajustes de avaliação patrimonial.

NOTA 5.4 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2022 foi apresentado um déficit de R\$ 28.405,31, que será incorporado ao patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC N° 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 – Entidade Sem Finalidade de Lucro.

NOTA 5.5 – RECEITAS



Em 2022 a OSC obteve como Receita o valor R\$ 333.854,88, sendo aplicados integralmente para a manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

NOTA 5.5.1 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

Recursos firmados com órgãos governamentais, que visam atender a demanda social a cargo do Poder Público. As parcerias contratadas e o reconhecimento de suas receitas e despesas, estão em conformidade com o estatuto da OSC.

VALORES RECEBIDOS	2022
Termo de Colaboração FMDCA	94.317,15
Juros de Aplicação FMDCA	11,91
Termo de Colaboração PRONAC 180578	152.105,72

NOTA 5.5.2 – RECEITAS ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL

Trata-se de recursos captados através de eventos, bazares, doações pessoas físicas e jurídicas, entre outros, sendo reconhecidas como receita quando efetivamente recebidas. Sendo todo o valor captado utilizado integralmente para a manutenção das finalidades estatutárias, em virtude de o valor repassado pelo poder público não ser suficiente para manter todos os custos dos serviços ofertados.

VALORES RECEBIDOS	2022
Doações Pessoas Físicas	37.552,60
Doações Pessoas Jurídicas	2.013,74
Eventos	3.273,00
Prestação de Serviços	36.267,00
Juros Ativos s/ restrição	4.185,51

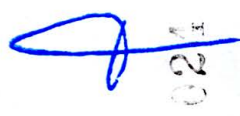
NOTA 5.6 – APLICAÇÕES DE RECURSOS

As rendas, recursos e eventual resultado operacional da OSC foram aplicados integralmente no território nacional e na manutenção e no desenvolvimento de suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e Investimentos Patrimoniais.

A OSC não remunera, não distribui, entre os seus associados, diretores, conselheiros, benfeitores, instituidores, doadores, ou equivalentes, eventuais excedentes operacionais, brutos ou líquidos, resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, auferidos mediante o exercício de suas atividades, por qualquer forma ou título, em razão de competências, funções ou atividades que lhes são atribuídos pelo estatuto social.

NOTA 5.7 – CUSTOS E DESPESAS

Em 2022 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 362.260,19, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.



CUSTOS E DESPESAS	2022
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	362.260,19
Serviços Prestados por Terceiros	267.074,75
Utilidade e Ocupação	7.231,58
Material de Uso e Consumo	65.764,14
Despesas Administrativas	10.265,06
Despesas Tributárias	1.243,05
Despesas Financeiras	1.537,00
Custo Serviço Voluntário	4.128,25
Depreciação	5.016,36

NOTA 5.8 - GRATUIDADES E ASSISTÊNCIA SOCIAL

Estão demonstradas conforme legislação vigente lei nº 12.101/09, 12.868/2013 e decreto nº 8.242/2014. Todos os serviços são prestados de forma gratuita para todos os usuários, sem a exigência de qualquer contraprestação, pagamento, contribuição por parte do usuário.

NOTA 5.9 – DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

A demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC N° 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução do CFC N° 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – demonstração dos Fluxos de Caixa. O Método na elaboração que a OSC optou foi o INDIRETO.

NOTA 5.10 – DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO

A demonstração de Mutação do Patrimônio foi elaborada em conformidade com a Lei 6.404/1976. Nela se evidenciou as variações ocorridas em todas as contas que compõem o Patrimônio Líquido (PL).

NOTA 5.11 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A OSC é imune/isenta à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea “C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, Inciso III, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, Lei nº 9.532/07, Lei 11.096/05, Lei nº 12.101/09 e Decreto 8.242/2014. A OSC cumpre os requisitos estabelecidos no artigo 9º e 14 do Código Tributário Nacional – CTN.

O artigo 14 do Código Tributário Nacional – CTN, estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, e esses estão previstos em seu Estatuto Social:

- I – Não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título;
- II - Aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais;

025
mesas

III - mantém escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.

NOTA 5.12 – CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

A OSC possui certificado de entidade beneficente de assistência social - CEBAS, portanto faz jus a isenções/renúncias/benefícios fiscais permitidas em Lei, com validade de 01/09/2019 a 31/12/2025, prorrogado conforme Lei Complementar nº 187/2021. A OSC certificada fara jus à isenção do pagamento das contribuições. Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

Em 2022 usufruiu das seguintes isenções:

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2022
INSS Patronal	5.360,77
SAT	268,07
Total	5.628,84

A OSC reconhece em seu balanço as isenções em contas de compensação.

NOTA 5.13 – SERVIÇO VOLUNTÁRIO

O trabalho voluntário foi reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, inclusive os membros estatutários, da diretoria executiva e demais órgãos da administração. Como fonte para definições dos valores, a Instituição realiza pesquisas de mercado, comparação com cargos que possuem vínculos de emprego, e utiliza fontes e índices oficiais. O Serviço voluntário é realizado conforme condições e requisitos estabelecidos pela Lei Nº 9.608 de 18 de fevereiro de 1998 e suas respectivas atualizações.


MARIA JOSÉ BAENA MESAS
Presidente
CPF: 295.226.538-02

JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
Assinado de forma digital
por JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2023.04.17
10:31:34 -03'00'
JOVANI CRISTINA POSSATTI
Contadora
CT/CRC: 1SP296709/O-3

Associação Cultural



ASSOCIAÇÃO CULTURAL PINTURA SOLIDÁRIA – VAMOS COLORIR A VIDA
CNPJ: 08.845.381/0001-11

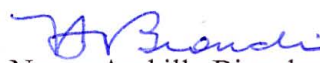
PARECER DO CONSELHO FISCAL ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

Os Membros do Conselho Fiscal da Associação Cultural Pintura Solidária – Vamos Colorir a Vida de acordo com os poderes que lhes são outorgados pelo Estatuto Social da Entidade, examinaram o Balanço Patrimonial, a Demonstração de resultado do Período, os documentos e livros que dão suporte à contabilidade do exercício findo em 31 de dezembro de 2022 e são **de parecer favorável** à sua integral aprovação.

Sorocaba, 24 de março de 2023.


Vanderlei de Souza Soares
Conselheiro Fiscal


Neuza Archilla Bianche
Conselheiro Fiscal


Hilda Maria de Souza
Conselheiro |Fiscal