



**2022**

# **DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**ASSOCIACAO PRO EX DE  
SOROCABA**

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
<b>ATIVO</b>		<b>870.663,12D</b>	<b>1.064.036,54D</b>
<b>CIRCULANTE</b>	N.E. - 5.1	<b>450.853,53D</b>	<b>600.387,23D</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	N.E. - 5.1.1	<b>437.547,16D</b>	<b>522.493,39D</b>
<b>NUMERÁRIO EM CAIXA</b>		<b>711,39D</b>	<b>178,28D</b>
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>711,39D</b>	<b>178,28D</b>
<b>RECURSOS PRÓPRIOS</b>		<b>711,39D</b>	<b>178,28D</b>
Caixa Administração		711,39D	178,28D
<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>		<b>50.119,73D</b>	<b>451,65D</b>
<b>COM RESTRIÇÃO</b>		<b>50.000,00D</b>	<b>0,00</b>
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>		<b>50.000,00D</b>	<b>0,00</b>
Banco do Brasil 74560-X EMENDA ESTADUAL		50.000,00D	0,00
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>119,73D</b>	<b>451,65D</b>
<b>RECURSOS PRÓPRIOS</b>		<b>119,73D</b>	<b>451,65D</b>
Banco Sicoob 12547-4		119,73D	451,65D
<b>BANCOS CONTA APLICAÇÃO</b>	N.E. - 5.1.2	<b>386.716,04D</b>	<b>521.863,46D</b>
<b>COM RESTRIÇÃO</b>		<b>85.299,70D</b>	<b>136.704,90D</b>
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>9,37D</b>
BB RF CP Automatico 9537-4 - SECID MUNICIPAL		0,00	9,37D
<b>EDUCAÇÃO</b>		<b>85.299,70D</b>	<b>136.695,53D</b>
Banco do Brasil Aplic. 00475-8 - SEDU		0,00	136.695,53D
Banco do Brasil Aplic. Ref DI Plus Ágil 475-8		85.299,70D	0,00
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>301.416,34D</b>	<b>385.158,56D</b>
<b>RECURSOS PRÓPRIOS</b>		<b>301.416,34D</b>	<b>385.158,56D</b>
Banco do Brasil Aplic 5087 - DI ÁGIL		2.002,67D	140.433,46D
Banco Sicoob 12547-4 - Conta Capital		1.632,31D	1.171,34D
Banco Sicoob 12547-4 RDC Investimento		262.567,92D	240.745,62D
Banco do Brasil Aplic 5087 - BB Automatico Empres		0,00	2.808,14D
Banco do Brasil Aplic 5087 - BB DI Plus		35.213,44D	0,00
<b>CREDITOS A RECEBER</b>	N.E. - 5.1.3	<b>0,00</b>	<b>65.182,32D</b>
<b>CREDITOS A RECEBER</b>		<b>0,00</b>	<b>65.182,32D</b>
<b>PARCERIAS/SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PÚBLICOS</b>	N.E. - 5.1.3.1	<b>0,00</b>	<b>65.182,32D</b>
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>65.182,32D</b>
Termo de Colaboração Municipal - Sorocaba		0,00	65.182,32D
<b>ADIANTAMENTOS</b>	N.E. - 5.1.4	<b>12.106,00D</b>	<b>11.384,66D</b>
<b>ADIANTAMENTOS</b>		<b>12.106,00D</b>	<b>11.384,66D</b>
<b>ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS</b>	N.E. - 5.1.4.1	<b>11.728,64D</b>	<b>7.774,03D</b>
<b>EDUCAÇÃO</b>		<b>11.728,64D</b>	<b>7.774,03D</b>
Adiantamento de Férias		11.728,64D	7.774,03D
<b>ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES</b>	N.E. - 5.1.4.2	<b>0,00</b>	<b>3.300,00D</b>
<b>ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES</b>		<b>0,00</b>	<b>3.300,00D</b>
Adiantamento a Fornecedores		0,00	3.300,00D
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>	N.E. - 5.1.4.3	<b>377,36D</b>	<b>310,63D</b>
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>		<b>377,36D</b>	<b>310,63D</b>
Seguro de Imóveis a Apropriar		377,36D	310,63D
<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>	N.E. - 5.1.5	<b>1.200,37D</b>	<b>1.326,86D</b>
<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>		<b>1.200,37D</b>	<b>1.326,86D</b>
<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>		<b>1.200,37D</b>	<b>1.326,86D</b>


**BALANÇO PATRIMONIAL**

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
<b>TRIBUTOS FEDERAIS</b>		<b>1.200,37D</b>	<b>1.326,86D</b>
IRRF s/Folha a Recuperar		1.200,37D	1.326,86D
<b>NAO CIRCULANTE</b>	N.E. - 5.2	<b>419.809,59D</b>	<b>463.649,31D</b>
<b>ATIVO IMOBILIZADO</b>		<b>419.809,59D</b>	<b>463.649,31D</b>
<b>ATIVO IMOBILIZADO</b>	N.E. - 5.2.1	<b>419.809,59D</b>	<b>463.649,31D</b>
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>419.809,59D</b>	<b>463.649,31D</b>
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>745.639,52D</b>	<b>745.639,52D</b>
Edificações		510.243,61D	510.243,61D
Máquinas e Equipamentos		59.900,27D	59.900,27D
Móveis e Utensílios		175.495,64D	175.495,64D
<b>(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>325.829,93C</b>	<b>281.990,21C</b>
(-) Depreciação Acumulada Edificações		152.682,20C	132.272,36C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		43.735,86C	37.855,62C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		129.411,87C	111.862,23C
<b>COMPENSAÇÃO ATIVA</b>		<b>190.883,84D</b>	<b>194.811,31D</b>
<b>COMPENSAÇÃO ATIVA</b>		<b>190.883,84D</b>	<b>194.811,31D</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA</b>		<b>190.883,84D</b>	<b>194.811,31D</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA</b>	N.E. - 5.13	<b>190.883,84D</b>	<b>194.811,31D</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS</b>		<b>190.883,84D</b>	<b>194.811,31D</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA</b>		<b>190.883,84D</b>	<b>194.811,31D</b>
Cota Patronal INSS		144.063,30D	147.026,96D
Terceiros		32.414,22D	33.081,07D
SAT		7.203,16D	7.351,34D
PIS s/ Folha de Pagto		7.203,16D	7.351,94D
<b>PASSIVO</b>		<b>870.663,12C</b>	<b>1.064.036,54C</b>
<b>CIRCULANTE</b>	N.E. - 5.3	<b>222.877,60C</b>	<b>262.620,73C</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES</b>	N.E. - 5.3.2	<b>86.220,70C</b>	<b>83.189,82C</b>
<b>COM RESTRIÇÃO</b>		<b>63.538,11C</b>	<b>79.632,29C</b>
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>		<b>0,00</b>	<b>19.923,67C</b>
<b>FÉRIAS A PAGAR</b>		<b>0,00</b>	<b>19.923,67C</b>
Férias a Pagar		0,00	18.447,87C
Encargos Férias		0,00	1.475,80C
<b>EDUCAÇÃO</b>		<b>63.538,11C</b>	<b>59.708,62C</b>
<b>FÉRIAS A PAGAR</b>		<b>63.538,11C</b>	<b>59.708,62C</b>
Férias a Pagar		58.831,67C	55.285,85C
Encargos Férias		4.706,44C	4.422,77C
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>22.682,59C</b>	<b>3.557,53C</b>
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>22.682,59C</b>	<b>3.557,53C</b>
<b>OBRIGAÇÕES COM PESSOAL</b>		<b>7.076,89C</b>	<b>0,00</b>
Salários a pagar		7.076,89C	0,00
<b>FÉRIAS A PAGAR</b>		<b>15.605,70C</b>	<b>3.557,53C</b>
Férias a Pagar		14.449,76C	3.294,02C
Encargos Férias		1.155,94C	263,51C
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER</b>		<b>1.357,20C</b>	<b>1.563,91C</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	N.E. - 5.3.3	<b>1.357,20C</b>	<b>1.563,91C</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>		<b>1.357,20C</b>	<b>1.563,91C</b>
<b>RETENÇÕES NA FONTE</b>		<b>1.357,20C</b>	<b>1.563,91C</b>
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		1.357,20C	1.563,91C

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Descrição	Nota Explicativa	2022	2021
		31/12/2022	31/12/2021
<b>PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR</b>		<b>135.299,70C</b>	<b>177.867,00C</b>
<b>PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS</b>	N.E. - 5.3.5	<b>135.299,70C</b>	<b>177.867,00C</b>
<b>COM RESTRIÇÃO</b>		<b>135.299,70C</b>	<b>177.867,00C</b>
<b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>		<b>50.000,00C</b>	<b>65.182,32C</b>
Termo de Colaboração Municipal - Sorocaba		0,00	65.182,32C
Termo de Formento - Emenda Estadual		50.000,00C	0,00
<b>EDUCAÇÃO</b>		<b>85.299,70C</b>	<b>112.684,68C</b>
Termo de Colaboração Municipal - Sorocaba		85.299,70C	112.684,68C
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	N.E. - 5.3.6	<b>647.785,52C</b>	<b>801.415,81C</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>647.785,52C</b>	<b>801.415,81C</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>647.785,52C</b>	<b>801.415,81C</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>647.785,52C</b>	<b>801.415,81C</b>
<b>Patrimônio Social</b>		<b>776.945,69C</b>	<b>846.153,40C</b>
Patrimônio Social		776.945,69C	846.153,40C
<b>SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>		<b>129.160,17D</b>	<b>44.737,59D</b>
Déficit do Exercício		129.160,17D	44.737,59D
<b>COMPENSAÇÃO PASSIVA</b>		<b>190.883,84C</b>	<b>194.811,31C</b>
<b>COMPENSAÇÃO PASSIVA</b>		<b>190.883,84C</b>	<b>194.811,31C</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA</b>		<b>190.883,84C</b>	<b>194.811,31C</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA</b>	N.E. - 5.13	<b>190.883,84C</b>	<b>194.811,31C</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS</b>		<b>190.883,84C</b>	<b>194.811,31C</b>
<b>IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA</b>		<b>190.883,84C</b>	<b>194.811,31C</b>
Cota Patronal INSS		144.063,30C	147.026,96C
Terceiros		32.414,22C	33.081,07C
SAT		7.203,16C	7.351,34C
PIS s/ Folha de Pagto		7.203,16C	7.351,94C

SOROCABA, 25 de Fevereiro de 2023

  
MARCIA CRISTINA NEUBAUER MONTENEGRO DUARTE  
PRESIDENTE  
CPF: [REDACTED]

JOVANI CRISTINA POSSATTI Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI  
[REDACTED]  
[REDACTED]  
[REDACTED]  
JOVANI CRISTINA POSSATTI  
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3  
CPF: [REDACTED]

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022**

Descrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
<b>RECEITAS</b>						
PARCERIAS E SUBVENÇÕES GOVERNAM ASSISTENCIA SOCIAL	N.E. - 5.5.1					
REPASSES PUBLICOS						
SECID Municipal - Sorocaba		131.444,32			106.417,92	
SECID Federal - Sorocaba		3.738,00	135.182,32		23.946,72	
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO						
Juros Aplicação SECID Municipal		983,00			37,42	
Juros Aplicação SECID Federal -		0,83	983,83		2,41	
EDUCAÇÃO						
REPASSES PUBLICOS						
SEDU - Sorocaba		827.012,60	827.012,60		753.072,32	
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO						
Juros Aplicação SEDU - Sorocaba		9.707,80	9.707,80		3.254,60	
RECEITAS ATIVIDADE MEIO SUSTENT DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇ	N.E. - 5.5.2					
Doações Pessoas Físicas		64.639,15			99.070,95	
Doações Pessoas Jurídicas		6.931,08			8.985,97	
Contribuições Associados		6.050,00			9.050,00	
Amigo Solidário		670,00	78.290,23		370,00	
EVENTOS E PROMOÇÕES						
Bazar & Cia		225,00			0,00	
Eventos		29.343,28			0,00	
Oficina Socioeducativa		1.050,85	30.619,13		262,00	
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO						
Créditos Nota Fiscal Paulista		19.667,86			18.570,78	
Doações de bens		6.239,09			434,60	
Doações materias uso/consumo		24.506,37			0,00	
Outras receitas		4.000,00	54.413,32		0,00	
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRI						
Juros Financeiros Ativos s/ Res		33.961,20			12.492,35	
Descontos obtidos		136,65			2,00	
Reembolso de Juros/Multas		0,00	34.097,85		0,01	
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. - 5.14					
Serviço Voluntário Ass. Social		13.753,32	13.753,32	1.184.060,40	17.154,99	1.053.125,04
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>				<b>1.184.060,40</b>		<b>1.053.125,04</b>
<b>CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL</b>						
CUSTO PROGRAMAS / PROJETOS	N.E. - 5.7					
TERMO DE COLABORAÇÃO SECID MUNI						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(52.118,46)			(97.588,03)	
Férias		(8.391,25)	(60.509,71)		(5.779,39)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(951,56)	(951,56)		(3.087,92)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PJ		(41.166,05)			0,00	
Manutenção de Prédios e Instala		(29.800,00)	(70.966,05)		0,00	
TERMO DE COLABORAÇÃO SECID FEDE						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(1.672,60)			(14.562,50)	
Férias		0,00	(1.672,60)		(2.153,05)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(2.066,23)	(2.066,23)		(7.233,58)	
RECURSOS PRÓPRIOS						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(52.722,50)			(14.082,72)	
Bolsa Estágio		0,00			(3.319,57)	
Férias		(10.803,36)			(13.652,51)	
13º Salário		(11.166,40)			(15.282,27)	
Encargos Sociais Férias		(1.663,29)			(1.101,80)	
Encargos Sociais 13º Salário		(714,89)	(77.070,44)		(1.096,17)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(467,61)			(193,54)	
FGTS - Multa rescisão		0,00	(467,61)		(216,66)	
BENEFÍCIOS						
Vale transporte		(2.503,55)			(3.909,68)	
Vale refeição		(20.935,96)			(17.743,83)	

SOROCABA, 25 de Fevereiro de 2023

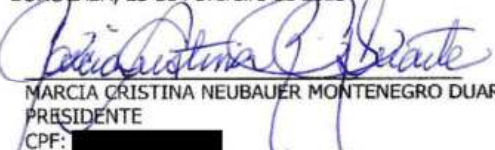
**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022**

Descrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
<b>CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL</b>						
Cursos e treinamentos		0,00			(297,00)	
Uniformes		0,00			(501,40)	
Seguros de vida em grupo		(1.484,72)			(1.430,79)	
Medicina do trabalho		(29,52)			(1.068,68)	
Vale alimentação		(2.400,00)	<u>(27.353,75)</u>		(2.300,04)	
<b>SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO</b>						
Prestador de serviço PF		0,00			(750,00)	
Prestador de serviço PJ		(3.547,31)			(2.146,10)	
Assessoria Jurídica		(2.500,00)			0,00	
Manutenção em Informática		(2.386,00)			(1.470,00)	
Manutenção em Equipamento Elétr		0,00			(250,00)	
Publicidade e Propaganda		(1.680,00)			(823,50)	
Exames Médicos		(148,95)	<u>(10.262,26)</u>		(45,00)	
<b>UTILIDADE E OCUPAÇÃO</b>						
Gás		(360,00)	<u>(360,00)</u>		0,00	
<b>MATERIAL DE USO E CONSUMO</b>						
Bens de pequeno valor		(1.936,10)			(803,66)	
Brindes		(11.178,00)			(16.863,95)	
Combustíveis e Lubrificantes		(173,91)			(373,57)	
Generos Alimentícios		(3.774,43)			(18.043,51)	
Materiais de obras e construção		0,00			(230,63)	
Materiais Descartáveis/Embalage		0,00			(36,40)	
Material de copa e cozinha		(819,55)			(118,80)	
Material de escritório		(342,55)			(748,19)	
Material de limpeza/Higiene		(28,20)			(8.504,86)	
Material de manutenção de equip		(616,32)			(540,03)	
Material pedagógico		(161,91)			(49,20)	
Materias primas - projetos		(58,00)			0,00	
Medicamentos		(80,88)			(527,07)	
Refeições		(700,60)			0,00	
Correios		(51,70)			(49,20)	
Manutenção de Prédios e Instala		0,00			(424,00)	
Material e suprimentos de Infor		(967,66)			(308,10)	
Equipamentos de proteção		0,00	<u>(20.889,81)</u>		(500,00)	
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>						
Seguros Apropriados		(1.065,42)			(931,92)	
Cartórios		(74,86)			(149,72)	
Despesas Postumas		(1.620,00)			(1.500,00)	
Decoração e Jardinagem		0,00			(56,00)	
Eventos (atividade fim)		(84,92)			(485,78)	
Certificado Digital		(149,90)			(249,90)	
Transporte - Frete e Carreto		(250,00)			(500,00)	
Estacionamento / pedágio		(26,00)			(83,00)	
Chaveiro		(20,00)			0,00	
Reembolso de Despesas		0,00			(88,85)	
Sistema de Gestão		(650,00)			(1.100,00)	
Serviços Médicos		(297,90)			0,00	
Locação de Equipamentos		(480,00)			(220,00)	
Taxas diversas		(528,13)	<u>(5.247,13)</u>		(88,78)	
<b>DESPESAS TRIBUTÁRIAS</b>						
IPTU		(136,65)	<u>(136,65)</u>		0,00	
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>						
Juros Pagos		0,00			(0,10)	
IOF		0,00			(68,77)	
Taxas Bancárias		(2.390,20)	<u>(2.390,20)</u>		(2.002,00)	
<b>CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO</b>						
Serviço voluntário	N.E. - 5.14	(13.753,32)	<u>(13.753,32)</u>	<u>(294.097,32)</u>	(17.154,99)	<u>(284.886,71)</u>
<b>CUSTO EDUCAÇÃO</b>						
<b>TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL</b>						
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>						
Salários		(473.015,01)			(471.302,00)	
Ferias		(40.361,66)			(45.355,21)	
13º Salario		(34.133,82)			(39.672,19)	
Rescisões		(24.038,84)	<u>(571.549,33)</u>		(6.187,67)	
<b>ENCARGOS SOCIAIS</b>						
FGTS		(44.158,88)			(44.950,40)	
FGTS - Multa rescisão		(11.797,80)	<u>(55.956,68)</u>		(2.280,46)	
<b>BENEFÍCIOS</b>						

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2022**

Descrição	Nota Explicativa	2022	Soma	Total	2021	Total
<b>CUSTO EDUCAÇÃO</b>						
Vale transporte		(2.572,40)			(1.976,50)	
Vale alimentação		(25.843,26)			(36.298,74)	
Medicina do trabalho		(605,47)			(148,95)	
Vale refeição		(33.219,58)	(62.240,71)		(25.700,00)	
<b>SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO</b>						
Prestador de serviço PJ		(36.870,38)			0,00	
Serviços Técnicos		0,00			(34.498,78)	
Manutenção em Informática		(3.811,13)			0,00	
Manutenção de Prédios e Instala		(48.132,00)			(1.021,67)	
Manutenção em Equipamento Elétr		(2.497,96)			(6.337,99)	
Serviços Médicos		(248,25)	(91.559,72)		0,00	
<b>UTILIDADE E OCUPAÇÃO</b>						
Energia Elétrica		(9.234,09)			(7.493,00)	
Água e esgoto		(1.778,49)			(305,93)	
Telefone/Internet/TV		(7.253,08)			(6.301,83)	
Alarme e monitoramento		(1.720,00)	(19.985,66)		(1.498,00)	
<b>MATERIAL DE USO E CONSUMO</b>						
Bens de pequeno valor		(215,00)			(380,00)	
Materiais de obras e construção		(133,90)			(529,92)	
Materiais Descartáveis/Embalage		(2.177,00)			(360,00)	
Material de escritório		(3.737,34)			(4.172,50)	
Material de limpeza		(13.280,66)			(6.054,96)	
Material de manutenção de equip		(614,41)			(120,20)	
Material pedagógico		(1.713,55)			(698,00)	
Manutenção em Prédios e Instala		(2.167,02)			0,00	
Material de Recreação		(269,88)	(24.308,76)		0,00	
<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>						
Decoração e Jardinagem		(500,00)			(4.200,00)	
Eventos (atividade fim)		(781,75)			0,00	
Sistema de Gestão		(1.779,31)			(1.447,32)	
Locação de Máquinas e Equipamen		(260,00)	(3.321,06)		0,00	
<b>DESPESAS TRIBUTÁRIAS</b>						
IPTU		(7.789,52)			(7.034,70)	
Juros Pagos		(8,96)	(7.798,48)		0,00	
<b>RECURSOS PRÓPRIOS</b>						
<b>PESSOAL E ENCARGOS</b>						
Salários		(853,40)			0,00	
Férias		(34.963,45)			(10.284,38)	
13º Salário		(6.645,90)			0,00	
Encargos sociais férias		(5.356,90)			(814,31)	
Encargos sociais 13º Salário		(3.485,42)	(51.305,07)		0,00	
<b>ENCARGOS SOCIAIS</b>						
FGTS		(25.378,05)	(25.378,05)		0,00	
BENEFÍCIOS		(5.522,93)	(5.522,93)	(918.926,45)	0,00	(767.425,61)
<b>DESPESA / ATIVIDADE MEIO SUSTENT.</b>						
Material de Recreação		(75,60)			0,00	
Despesas com processos judicial		(25.536,02)	(25.611,62)		0,00	
<b>DOAÇÕES</b>						
<b>DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS</b>						
Doações bens		(6.239,09)			(434,60)	
Doações materias uso/consumo		(24.506,37)	(30.745,46)		(1.275,97)	
<b>DEPRECIações</b>						
Depreciações	N.E. - 5.7.1	(43.839,72)	(43.839,72)	(100.196,80)	(43.839,74)	(45.550,31)
<b>TOTAL DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>				<b>(129.160,17)</b>		<b>(44.737,59)</b>

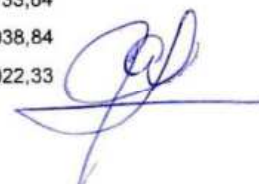
SOROCABA, 25 de Fevereiro de 2023

  
 MARCIA CRISTINA NEUBAUER MONTENEGRO DUARTE  
 PRESIDENTE  
 CPF: [REDACTED]

Assinado eletronicamente por  
 JOVANI CRISTINA  
 POSSATTI [REDACTED]  
 JOVANI CRISTINA POSSATTI  
 Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3  
 CPF: [REDACTED]

**ASSOCIAÇÃO PROEX DE SOROCABA**  
**CNPJ Nº 50.817.345/0001-00**  
**Demonstração do resultados do período**  
**Em 31 de dezembro de 2022**  
**(Em Reais)**

<u>RESULTADOS</u>	<u>2022</u>
<b><u>RECEITAS</u></b>	<b><u>1.184.060,40</u></b>
<b>Repasses Públicos</b>	<b>972.886,55</b>
SECID Municipal - Sorocaba	131.444,32
SECID Federal - Sorocaba	3.738,00
SEDU - Sorocaba	827.047,48
<b>Rendimento Aplicação Repasse Público</b>	<b>10.656,75</b>
Juros Aplicação SECID Municipal - Sorocaba	983,00
Juros Aplicação SECID Federal - Sorocaba	0,83
Juros Aplicação SEDU - Sorocaba	9.672,92
<b>Receitas Próprias</b>	<b>197.420,53</b>
Doações Pessoas Físicas	64.639,15
Doações Pessoas Jurídicas	6.931,08
Contribuições Associados	6.050,00
Amigo Solidário	670,00
Créditos Nota Fiscal Paulista	19.667,86
Doações de bens	6.239,09
Bazar & Cia	225,00
Eventos	29.343,28
Oficina Socioeducativa	1.050,85
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição	33.961,20
Reembolso de Juros/Multas	0,00
Descontos Obtidos	136,65
Doações Materiais Uso/Consumo	24.506,37
Outras Receitas	4.000,00
<b>Receita Serviço Voluntário</b>	<b>13.753,32</b>
Serviço Voluntário Ass. Social	13.753,32
<b><u>CUSTO TOTAL</u></b>	<b><u>1.313.220,57</u></b>
<b>CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>1.313.220,57</b>
<b>1 - Pessoal e Encargos</b>	<b>942.044,67</b>
Salários	580.381,97
Férias	83.053,71
13º Salário	47.733,64
Rescisões	24.038,84
FGTS	73.022,33





FGTS - Multa Rescisão	11.797,80
Vale transporte	5.075,95
Vale refeição	54.155,54
Vale alimentação	33.766,19
Seguros de vida em grupo	1.484,72
Provisão de Férias	11.466,01
Provisão de 13º Salário	4.212,48
Provisão de Encargos Sociais Férias	7.020,19
Provisão de Encargos Sociais 13º Salário	4.200,31
Medicina do trabalho	634,99

**2 - Utilidade e Ocupação 20.345,66**

Energia Elétrica	9.234,09
Água e esgoto	1.778,49
Telefone/Internet/TV	7.253,08
Gás	360,00
Alarme e monitoramento	1.720,00

**3 - Material de Uso e Consumo 43.796,91**

Brindes	11.178,00
Combustíveis e Lubrificantes	173,91
Generos Alimentícios	3.774,43
Material de copa e cozinha	819,55
Materiais de obras e construções	133,90
Material de escritório	4.079,89
Material de limpeza e Higiene	13.308,86
Material de Manutenção de equipamentos	1.230,73
Materia primas - projetos	58,00
Material de Recreação	345,48
Material de Manutenção de prédios e instalações	741,46
Material Pedagógico	1.875,46
Bens de pequeno valor	2.151,10
Refeições	700,60
Materiais Descartáveis e embalagens	2.177,00
Material e suprimentos de informática	967,66
Medicamentos	80,88

**4 - Serviços Prestados por Terceiros 174.213,59**

Prestador de serviço PJ	81.583,74
Publicidade e Propaganda	1.680,00
Assessoria Jurídica	2.500,00
Exames Médicos	148,95
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	2.497,96
Manutenção em Informática	6.197,13
Manutenção em prédios e instalações	79.357,56
Serviços Médicos	248,25

**5 - Despesas Administrativas 34.155,91**

Correios	51,70
Seguros Apropriados	1.065,42
Sistema de Gestão	2.429,31
Estacionamento/Pedagio	26,00
Cartórios	74,86
Serviços médicos	297,90
Decoração e Jardinagem	500,00
Chaveiro	20,00
Eventos (atividade fim)	866,67
Transporte - Frete e Carreto	250,00
Locação de Equipamentos	740,00
Taxas diversas	528,13
Despesas com processos judiciais	25.536,02
Certificado Digital	149,90
Despesas póstumas	1.620,00
<b>6 - Despesas Tributárias</b>	<b>7.926,17</b>
IPTU	7.926,17
<b>7 - Despesas Financeiras</b>	<b>2.399,16</b>
Taxas Bancárias	2.390,20
Juros Pagos	8,96
<b>8 - Custo Serviço Voluntário</b>	<b>13.753,32</b>
Serviço voluntário	13.753,32
<b>DESPESAS</b>	<b>74.585,18</b>
<b>9- Doações</b>	<b>30.745,46</b>
Doação bens	6.239,09
Doações materiais de uso/consumo	24.506,37
<b>10 - Depreciação</b>	<b>43.839,72</b>
Depreciações	43.839,72
<b><u>SUPERAVIT/DEFICIT</u></b>	<b><u>-129.160,17</u></b>

  
**MARCIA CRISTINA NEUBAUER M DUARTE**  
 PRESIDENTE  
 CPF: [REDACTED]

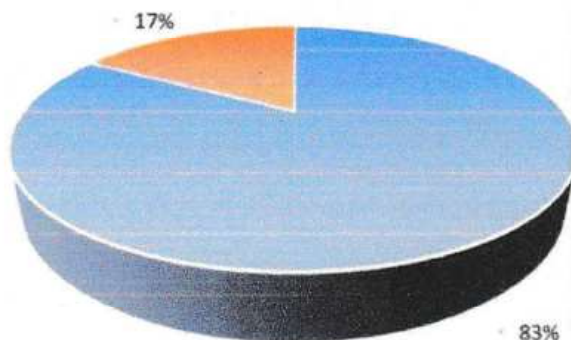
JOVANI CRISTINA  
 POSSATTI  
Arquivado de forma digital por Jovani Cristina POSSATTI em 20/08/2024

---

**JOVANI CRISTINA POSSATTI**  
 CONTADORA  
 1SP296709/O-3  
**Ágere Soluções Empresariais**

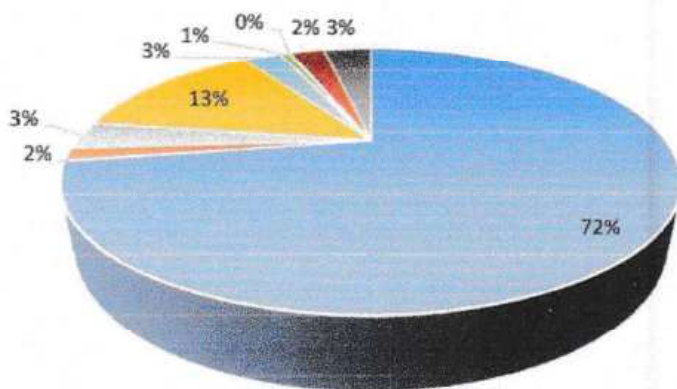
**ASSOCIAÇÃO PROEX DE SOROCABA**  
**CNPJ Nº 50.817.345/0001-00**  
**Gráficos Demonstração do resultados do período**  
**Em 31 de dezembro de 2022**

**Origem dos Recursos**



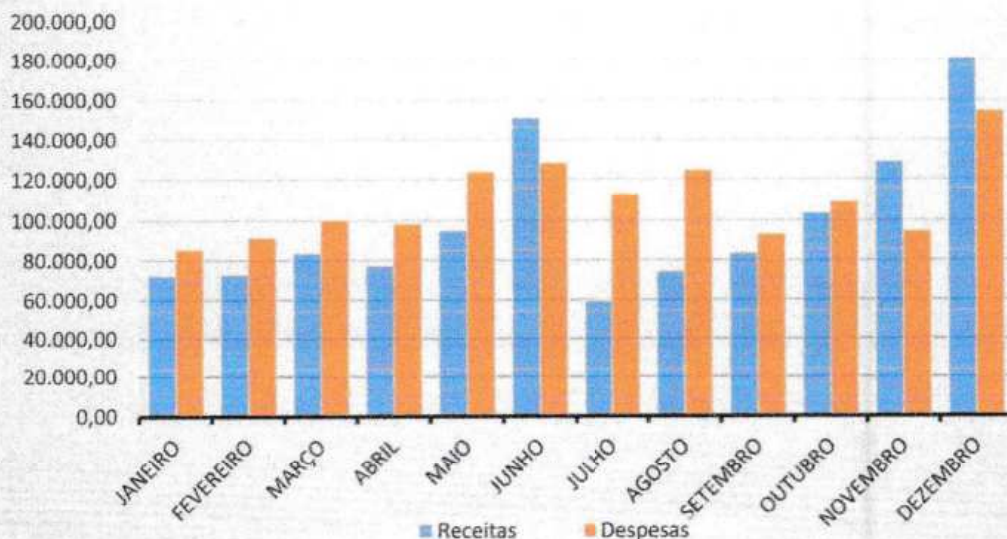
- Repasses Públicos
- Receitas Próprias

**Recursos Financeiros Utilizados**



- 1 - Pessoal e Encargos
- 2 - Utilidade e Ocupação
- 3 - Material de Uso e Consumo
- 4 - Serviços Prestados por Terceiros
- 5 - Despesas Administrativas
- 6 - Despesas Tributárias
- 7 - Despesas Financeiras
- 9 - Doações
- 10 - Depreciação

**Comparativo Receitas e Custos/Despesas**



**ASSOCIAÇÃO PROEX DE SOROCABA**  
**CNPJ Nº 50.817.345/0001-00**  
**Demonstração das mutações do patrimônio líquido**  
**Em 31 de dezembro de 2022**  
**(Valores expressos em Reais)**

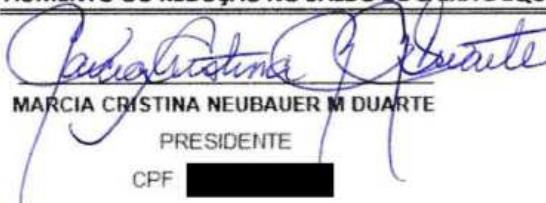
	Patrimônio Social	Superávit / Déficit	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31 de Dezembro de 2020	926.292,28	(79.419,82)	846.872,46
Saldos em 31 de dezembro de 2022	846.153,40	(44.737,59)	801.415,81
<b>Movimentações do período</b>			
Transferido para o Patrimônio	(44.737,59)	44.737,59	-
Superávit / Déficit do Período		(129.160,17)	- 129.160,17
Ajustes de Exercícios Anteriores	-24.470,12		- 24.470,12
Saldos em 31 de dezembro de 2022	776.945,69	(129.160,17)	647.785,52

  
**MARCIA CRISTINA NEUBAUER M DUARTE**  
 PRESIDENTE  
 CPF: [REDACTED]

JOVANI CRISTINA  
 POSSATTI: [REDACTED]  
 [REDACTED]  
**JOVANI CRISTINA POSSATTI**  
 CONTADORA  
 1SP296709/O-3  
 Ágere Soluções Empresariais

**ASSOCIAÇÃO PROÉX DE SOROCABA**  
**CNPJ: 50.817.345/0001-00**  
**DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA DO EXERCÍCIO**  
**FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (Em Reais)**

DESCRIÇÃO	2022	2021
<b>PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES</b>		
Déficit/Superávit	-129.160,17	-44.737,59
<b>AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO</b>		
Ajustes de Exercícios Anteriores	-24.470,12	-719,06
Depreciação/Amortização	43.839,72	46.226,12
<b>RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO</b>	<b>-109.790,57</b>	<b>769,47</b>
<b>I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS</b>	<b>64.587,47</b>	<b>-311,48</b>
Valores a Receber	65.182,32	0,00
Adiantamentos a Fornecedores	3.300,00	-1.425,00
Adiantamentos a Funcionários	-3.954,61	2.088,96
Despesas Pagas Antecipadamente	-66,73	0,01
Tributos a Compensar	126,49	-975,45
<b>AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS</b>	<b>-39.743,13</b>	<b>30.785,85</b>
Fornecedores a Pagar	0,00	0,00
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	3.030,88	2.249,40
Obrigações Tributárias	-206,71	1.395,02
Outras Obrigações	0,00	-461,85
Termos de Colaboração a Realizar	-42.567,30	27.603,28
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>-84.946,23</b>	<b>31.243,84</b>
<b>II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Aquisição de Imobilizado	0,00	0,00
Baixa de Imobilizado	0,00	0,00
<b>CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>-84.946,23</b>	<b>31.243,84</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	522.493,39	491.249,55
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	437.547,16	522.493,39
<b>AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>-84.946,23</b>	<b>31.243,84</b>

  
**MARCIA CRISTINA NEUBAUER M DUARTE**  
 PRESIDENTE  
 CPF [REDACTED]

JOVANI CRISTINA  
 POSSATTI:35472547873  
Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI

**JOVANI CRISTINA POSSATTI**  
 CONTADORA  
 1SP296709/O-3

Ágere Soluções Empresariais

**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 PRÓ EX DE SOROCABA, inscrita no CNPJ 50.817.345/0001-00, fundada em 30 de abril de 1983, é uma Organização da Sociedade Civil de direito privado, sem fins lucrativos e econômicos, com objetivos voltados à promoção de atividades e finalidades de relevância pública e social, que oferta serviços na área de educação, assistência social e saúde.

A ASSOCIAÇÃO PRÓ EX DE SOROCABA tem como missão oferecer serviço educacional especializado (Ensino Fundamental – Ciclo I) e promover através de um conjunto articulado de ações a habilitação e a reabilitação de pessoas com deficiência intelectual ou associadas, fortalecendo os vínculos familiares e comunitários, assim como a autonomia, a independência, a segurança, o acesso aos direitos, contribuindo assim para a sua inclusão à vida comunitária.

**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:

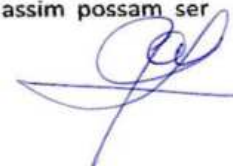
As receitas da OSC são obtidas através de parcerias e projetos com órgãos públicos e privados, doações, eventos e demais ações para captação de recursos. São apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da OSC são apuradas através de Notas 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
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>50.831,12</b>	<b>629,93</b>
<b>NUMERÁRIOS EM CAIXA</b>	<b>711,39</b>	<b>178,28</b>
Caixa Administrativo	711,39	178,28
<b>BANCOS CONTA MOVIMENTOS - COM RESTRIÇÃO</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>
Banco do Brasil 74560-X	50.000,00	0,00
<b>BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO</b>	<b>119,73</b>	<b>451,65</b>
Banco Sicoob	119,73	451,65

#### 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
<b>BANCOS CONTA APLICAÇÃO</b>	<b>386.716,04</b>	<b>521.863,46</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO</b>	<b>0,00</b>	<b>9,37</b>
BB RF CP Automático 9537-4 SECID MUNICIPAL	0,00	9,37
<b>EDUCAÇÃO - COM RESTRIÇÃO</b>	<b>85.299,70</b>	<b>136.695,53</b>
Banco do Brasil Aplic. 00475-8 - SEDU	85.299,70	136.695,53
<b>ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO</b>	<b>301.416,34</b>	<b>385.158,56</b>
Banco do Brasil Aplic. 5087 - DI ÁGIL	2.002,67	140.433,46
Banco Sicoob 12547-4 - Conta Capital	1.632,31	1.171,34
Banco Sicoob 12547-4 - RDC Investimento	262.567,92	240.745,62



Banco do Brasil Aplic. 5087 - BB Automático Empresa

35.213,44

2.808,14

### NOTA 5.1.3 – CRÉDITOS A RECEBER

#### Nota 5.1.3.1 – PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PÚBLICOS

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

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
<b>PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PÚBLICOS</b>	<b>0,00</b>	<b>65.182,32</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>65.182,32</b>
Termo de Colaboração Municipal - Sorocaba	0,00	65.182,32
Termo de Colaboração Federal - Sorocaba	0,00	0,00
<b>EDUCAÇÃO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Termo de Colaboração Municipal - Sorocaba	0,00	0,00

#### NOTA 5.1.3.2 – Outros Créditos a Receber

Valores a receber como cheques devolvidos, cartão de crédito entre outros a vencer ou vencidos.

### NOTA 5.1.4 – ADIANTAMENTOS

#### NOTA 5.1.4.1 – ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS

Refere-se a adiantamentos concedidos a funcionários, relativos a salários, férias, décimo terceiro salário, entre outros que serão descontados em folha de pagamento.

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
<b>ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS</b>	<b>11.728,64</b>	<b>7.774,03</b>
<b>EDUCAÇÃO</b>	<b>11.728,64</b>	<b>7.774,03</b>
Adiantamento de Férias	11.728,64	7.774,03

#### NOTA 5.1.4.2 – ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES

Valores pagos antecipadamente à terceiros na aquisição de bens ou prestadores de serviços, que serão compensados quando a dívida for reconhecida no resultado.

#### NOTA 5.1.4.3 – 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.

DESCRIÇÃO	31/12/2022	31/12/2021
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>	<b>377,36</b>	<b>310,63</b>
Seguros de Imóveis	377,36	310,63

#### NOTA 5.1.5 – TRIBUTOS A RECUPERAR/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
<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>	<b>1.200,37</b>	<b>1.326,86</b>
<b>TRIBUTOS FEDERAIS</b>	<b>1.200,37</b>	<b>1.326,86</b>
IRRF s/ Folha a Recuperar	1.200,37	1.326,86

#### 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	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2022	SALDO LÍQUIDO 31/12/2021
<b>IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>745.639,52</b>	<b>-325.829,93</b>	<b>419.809,59</b>	<b>463.649,31</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL</b>					
Edificações	4%	510.243,61	-152.682,20	357.561,41	377.971,25
Máquinas e Equipamentos	10%	59.900,27	-43.735,86	16.164,41	22.044,65
Móveis e Utensílios	10%	175.495,64	-129.411,87	46.083,77	63.633,41
<b>TOTAL IMOBILIZADO</b>		<b>745.639,52</b>	<b>-325.829,93</b>	<b>419.809,59</b>	<b>463.649,31</b>

#### 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.

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES</b>	<b>86.220,70</b>	<b>83.189,82</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>19.923,67</b>
Férias	0,00	18.447,87
Encargos Férias	0,00	1.475,80
<b>EDUCAÇÃO</b>	<b>63.538,11</b>	<b>59.708,62</b>
Férias	58.831,67	55.285,85
Encargos Férias	4.706,44	4.422,77
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>	<b>22.682,59</b>	<b>3.557,53</b>
Salários a pagar	7.076,89	<b>0,00</b>
Férias	14.449,76	3.294,02
Encargos Férias	1.155,94	263,51

### 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.

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER</b>	<b>1.357,20</b>	<b>1.563,91</b>
<b>RETENÇÃO DE FONTE</b>	<b>1.357,20</b>	<b>1.563,91</b>
IRRF s/ Folha de Pagamento a pagar	1.357,20	1.563,91

### NOTA 5.3.4 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

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

### NOTA 5.3.5 – 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.

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
<b>PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR</b>	<b>135.299,70</b>	<b>177.867,00</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL</b>	<b>50.000,00</b>	<b>65.182,32</b>
Termo de Colaboração Municipal - Sorocaba	0,00	65.182,32
Termo de Fomento - Emenda Estadual	50.000,00	0,00
<b>EDUCAÇÃO</b>	<b>85.299,70</b>	<b>112.684,68</b>



**NOTA 5.3.6 – 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 Déficit de R\$ 120.160,17 do exercício, 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\$1.184.060,40, 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.

<b>VALORES RECEBIDOS</b>	<b>2022</b>
SECID Municipal - Sorocaba	131.444,32
Juros Aplicação SECID Municipal - Sorocaba	983,00
SECID Federal - Sorocaba	3.738,00
Juros Aplicação SECID Federal - Sorocaba	0,83
SEDU - Sorocaba	827.012,60
Juros Aplicação SEDU - Sorocaba	9.707,80

**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.

<b>VALORES RECEBIDOS</b>	<b>2022</b>
Doações Pessoas Físicas	64.639,15
Doações Pessoas Jurídicas	6.931,08
Contribuições Associados	6.050,00
Amigo Solidário	670,00

Créditos Nota Fiscal Paulista	19.667,86
Doações de bens	6.239,09
Bazar & Cia	225,00
Eventos	29.343,28
Oficina Socioeducativa	1.050,85
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição	33.961,20
Reembolso de Juros/Multas	0,00
Descontos Obtidos	136,65
Doações Materiais Uso/Consumo	24.506,37
Outras Receitas	4.000,00

#### 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\$ 1.097.862,63, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

<b>CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>2022</b>
<b>CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS</b>	<b>1.313.220,57</b>
Pessoal e Encargos	942.044,67
Serviços Prestados por Terceiros	174.213,59
Utilidade e Ocupação	20.345,66
Material de Uso e Consumo	43.796,91
Despesas Administrativas	34.155,91
Despesas Tributárias	7.926,17
Despesas Financeiras	2.399,16
Doações	30.745,46
Depreciação	43.839,72
Custo Serviço Voluntário	13.753,32

#### 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 – COBERTURA DE SEGUROS**

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a OSC efetua contratação de seguros em valor considerando suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo, principalmente, o Princípio Contábil de Continuidade. Os valores segurados são definidos pelos Administradores da OSC em função do valor de mercado ou valor do bem novo, conforme o caso.

<b>Tokio Marine</b>
<b>Item: Imóvel</b>
<b>N° Apólice: 01.18/02573347</b>
<b>Vigência: 04/04/2022 à 04/04/2023</b>
<b>Valor: R\$ 1.132,15</b>

#### **NOTA 5.12 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA**

A OSC é imune/isenta à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea "C" e seu parágrafo 4° e artigo 195, Inciso III, parágrafo 7° 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 5.13 – 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 30/07/2018 a 31/12/2024, 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:

<b>ISENÇÕES USUFRUÍDAS</b>	<b>2022</b>
INSS Patronal	144.063,30
Terceiro	32.414,22
SAT	7.203,16
Pis s/ Folha de Pagamento	7.203,16
<b>Total</b>	<b>190.883,84</b>

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

#### **NOTA 5.14 – 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 também 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.

  
**MARCIA CRISTINA NEUBAUER M DUARTE**  
PRESIDENTE  
CPF: [REDACTED]

JOVANI CRISTINA POSSATTI: [REDACTED] Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI: [REDACTED] Data: [REDACTED]  
**JOVANI CRISTINA POSSATTI**  
CONTADORA  
1SP296709/O-3  
**Ágere Soluções Empresariais**



Rua Bachir Jorge Mubaied, 40  
Jardim Isafer  
CEP: 18085-110 - Sorocaba/SP  
Telefone: 15 3228-2949  
E-mail: proex@proex.org.br  
Site: www.proex.org.br  
CNPJ: 50.817.345/0001-00

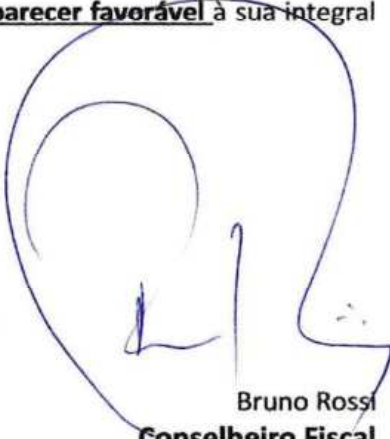
ASSOCIAÇÃO PROÉX DE SOROCABA  
CNPJ: 50.817.345/0001-00

PARECER DO CONSELHO FISCAL ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**

Os abaixo assinados, Membros do Conselho Fiscal Da Associação PróEx de Sorocaba 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, 09 de março de 2023.



Bruno Rossi  
**Conselheiro Fiscal**



José Maria de Melo  
**Conselheiro Fiscal**



Roberto Elias Rodrigues  
**Conselheiro Fiscal (Suplente)**