

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2023

ASSOCIAÇÃO PRÓ EX DE
SOROCABA



Elaborado por:

Ágere

 @ageresolucoes

 www.ageresolucoes.com.br

 contato@ageresolucoes.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2023	2022
ATIVO		31/12/2023 861.645,57D	31/12/2022 870.663,12D
CIRCULANTE	N.E. - 5.1	372.660,83D	450.853,53D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. - 5.1.1	365.353,64D	437.547,16D
NUMERÁRIO EM CAIXA		281,32D	711,39D
SEM RESTRIÇÃO		281,32D	711,39D
RECURSOS PRÓPRIOS		281,32D	711,39D
Caixa Administração		281,32D	711,39D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		173,32D	50.119,73D
COM RESTRIÇÃO		0,00	50.000,00D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	50.000,00D
Banco do Brasil 74560-X EMENDA ESTADUAL		0,00	50.000,00D
SEM RESTRIÇÃO		173,32D	119,73D
RECURSOS PRÓPRIOS		173,32D	119,73D
Banco Sicoob 12547-4		173,32D	119,73D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. - 5.1.2	364.899,00D	386.716,04D
COM RESTRIÇÃO		0,00	85.299,70D
EDUCAÇÃO		0,00	85.299,70D
Banco do Brasil Aplic. Ref DI Plus Ágil 475-8		0,00	85.299,70D
SEM RESTRIÇÃO		0,00	0,00
SEM RESTRIÇÃO		364.899,00D	301.416,34D
RECURSOS PRÓPRIOS		364.899,00D	301.416,34D
Banco do Brasil Aplic 205087-0 - DI ÁGIL		0,00	2.002,67D
Banco Sicoob 12547-4 - Conta Capital		1.992,31D	1.632,31D
Banco Sicoob 12547-4 RDC Investimento		280.895,16D	262.567,92D
Banco do Brasil Aplic 205087-0 - BB DI Plus Ágil		82.011,53D	35.213,44D
ADIANTAMENTOS	N.E. - 5.1.3	6.106,82D	12.106,00D
ADIANTAMENTOS		6.106,82D	12.106,00D
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	N.E. - 5.1.3.1	5.493,74D	11.728,64D
EDUCAÇÃO		5.493,74D	11.728,64D
Adiantamento de Férias		5.493,74D	11.728,64D
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	N.E. - 5.1.3.2	270,00D	0,00
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		270,00D	0,00
Adiantamento a Fornecedores		270,00D	0,00
DESPESAS ANTECIPADAS	N.E. - 5.1.3.3	343,08D	377,36D
DESPESAS ANTECIPADAS		343,08D	377,36D
Seguro de Imóveis a Apropriar		343,08D	377,36D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	N.E. - 5.1.4	1.200,37D	1.200,37D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		1.200,37D	1.200,37D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		1.200,37D	1.200,37D
TRIBUTOS FEDERAIS		1.200,37D	1.200,37D
IRRF s/Folha a Recuperar		1.200,37D	1.200,37D
NAO CIRCULANTE	N.E. - 5.2	488.984,74D	419.809,59D
ATIVO IMOBILIZADO		488.984,74D	419.809,59D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. - 5.2.1	488.984,74D	419.809,59D
COM RESTRIÇÃO		102.688,04D	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		111.468,74D	0,00
Edificações		60.112,24D	0,00
Equipamentos de Informática		27.912,00D	0,00
Móveis e Utensílios		23.444,50D	0,00

Empresa: ASSOCIACAO PRO EX DE SOROCABA
 C.N.P.J.: 50.817.345/0001-00
 Período: 01/01/2023 a 31/12/2023
 Balanço encerrado em: 31/12/2023

Página: 0002

BALANÇO PATRIMONIAL


Descrição	Nota Explicativa	2023	2022
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL		31/12/2023 8.780,70C	31/12/2022 0,00
(-) Depreciação Acumulada Edificações		1.099,31C	0,00
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		5.402,33C	0,00
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		2.279,06C	0,00
SEM RESTRIÇÃO		386.296,70D	419.809,59D
SEM RESTRIÇÃO		756.405,64D	745.639,52D
Edificações		518.299,73D	510.243,61D
Máquinas e Equipamentos		59.900,27D	59.900,27D
Móveis e Utensílios		178.205,64D	175.495,64D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		370.108,94C	325.829,93C
(-) Depreciação Acumulada Edificações		173.287,79C	152.682,20C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		49.616,10C	43.735,86C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		147.205,05C	129.411,87C
COMPENSAÇÃO ATIVA		202.987,36D	190.883,84D
COMPENSAÇÃO ATIVA		202.987,36D	190.883,84D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		202.987,36D	190.883,84D
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA	N.E. - 5.13	202.987,36D	190.883,84D
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		202.987,36D	190.883,84D
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		202.987,36D	190.883,84D
Cota Patronal INSS		153.198,01D	144.063,30D
Terceiros		34.469,55D	32.414,22D
SAT		7.659,90D	7.203,16D
PIS s/ Folha de Pagto		7.659,90D	7.203,16D
PASSIVO		861.645,57C	870.663,12C
CIRCULANTE	N.E. - 5.3	89.901,11C	222.877,60C
FORNECEDORES A PAGAR		11.748,32C	0,00
FORNECEDORES A PAGAR		11.748,32C	0,00
FORNECEDORES	N.E. - 5.3.1	11.748,32C	0,00
FORNECEDORES		11.748,32C	0,00
Carlos Roberto Pires Correa Me		157,95C	0,00
Djailson Jose De Santana		280,00C	0,00
f m c simoes comercio de hortifruiti eireli		387,50C	0,00
Agere Solucoes Empresariais Ltda - Me		2.782,75C	0,00
Estacionamento Pau Brasil S/c Ltda		84,00C	0,00
Toldos Maravilha Comercio E Servicos Ltda		8.056,12C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. - 5.3.2	77.432,33C	86.220,70C
COM RESTRIÇÃO		77.432,33C	63.538,11C
EDUCAÇÃO		77.432,33C	63.538,11C
FÉRIAS A PAGAR		77.432,33C	63.538,11C
Férias a Pagar		71.696,71C	58.831,67C
Encargos Férias		5.735,62C	4.706,44C
SEM RESTRIÇÃO		0,00	22.682,59C
SEM RESTRIÇÃO		0,00	22.682,59C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		0,00	7.076,89C
Salários a pagar		0,00	7.076,89C
FÉRIAS A PAGAR		0,00	15.605,70C
Férias a Pagar		0,00	14.449,76C
Encargos Férias		0,00	1.155,94C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER		720,46C	1.357,20C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	N.E. - 5.3.3	720,46C	1.357,20C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		720,46C	1.357,20C

Empresa: ASSOCIACAO PRO EX DE SOROCABA
C.N.P.J.: 50.817.345/0001-00
Período: 01/01/2023 a 31/12/2023
Balanco encerrado em: 31/12/2023

Página: 0003

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2023	2022
RETENÇÕES NA FONTE		31/12/2023	31/12/2022
		720,46C	1.357,20C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		720,46C	1.357,20C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR		0,00	135.299,70C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS	N.E. - 5.3.5	0,00	135.299,70C
COM RESTRIÇÃO		0,00	135.299,70C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		0,00	50.000,00C
Termo de Formento - Emenda Estadual		0,00	50.000,00C
EDUCAÇÃO		0,00	85.299,70C
Termo de Colaboração Municipal - Sorocaba		0,00	85.299,70C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. - 5.3.6	771.744,46C	647.785,52C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		771.744,46C	647.785,52C
PATRIMÔNIO SOCIAL		771.744,46C	647.785,52C
PATRIMÔNIO SOCIAL		771.744,46C	647.785,52C
Patrimônio Social		647.566,43C	776.945,69C
Patrimônio Social		647.566,43C	776.945,69C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		124.178,03C	129.160,17D
Superávit do Exercício		124.178,03C	0,00
Déficit do Exercício		0,00	129.160,17D
COMPENSAÇÃO PASSIVA		202.987,36C	190.883,84C
COMPENSAÇÃO PASSIVA		202.987,36C	190.883,84C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA		202.987,36C	190.883,84C
IMUNIDADE/ISENÇÃO TRIBUTÁRIA	N.E. - 5.13	202.987,36C	190.883,84C
IMUNIDADE/ISENÇÃO USUFRUÍDAS		202.987,36C	190.883,84C
IMUNIDADE/ISENÇÃO PREVIDENCIÁRIA		202.987,36C	190.883,84C
Cota Patronal INSS		153.198,01C	144.063,30C
Terceiros		34.469,55C	32.414,22C
SAT		7.659,90C	7.203,16C
PIS s/ Folha de Pagto		7.659,90C	7.203,16C


 MARCIA CRISTINA NEUBAUER MONTENEGRO DUARTE
 PRESIDENTE
 CPF: [REDACTED]

JOVANI CRISTINA
 POSSATTI: [REDACTED]
 Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI
 Dados: 2024.01.25 18:45:17 -03'00'
 JOVANI CRISTINA POSSATTI
 Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3
 CPF: [REDACTED]

Empresa: ASSOCIACAO PRO EX DE SOROCABA
 C.N.P.J.: 50.817.345/0001-00
 Período: 01/01/2023 - 31/12/2023

Folha: 0001

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2023

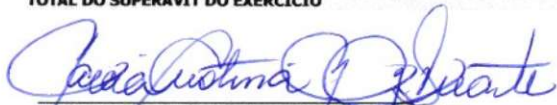
Descrição	2023	2022
TOTAL DAS RECEITAS	1.366.030,27	1.184.060,40
REPASSES PUBLICOS	1.105.150,63	972.886,55
ASSISTENCIA SOCIAL		
REPASSES PUBLICOS	129.972,42	135.182,32
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	185,06	983,83
EDUCAÇÃO		
REPASSES PUBLICOS	972.923,87	827.012,60
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	2.069,28	9.707,80
RECEITAS PRÓPRIAS	260.879,64	211.173,85
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	75.545,98	78.290,23
EVENTOS E PROMOÇÕES	103.336,72	30.619,13
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	30.760,89	54.413,32
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	34.328,05	34.097,85
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	16.908,00	13.753,32
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	(1.241.852,24)	(1.313.220,57)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	(19.974,71)	(136.166,15)
TERMO DE COLABORAÇÃO SECID MUNICIPAL - SOROCABA		
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	(60.509,71)
ENCARGOS SOCIAIS	0,00	(951,56)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(19.974,71)	(70.966,05)
TERMO DE COLABORAÇÃO SECID FEDERAL - SOROCABA		
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	(1.672,60)
ENCARGOS SOCIAIS	0,00	(2.066,23)
CUSTO EDUCAÇÃO - COM RESTRIÇÃO	(974.993,15)	(836.720,40)
TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL SEDU - SOROCABA		
PESSOAL E ENCARGOS	(718.948,14)	(571.549,33)
ENCARGOS SOCIAIS	(56.646,34)	(55.956,68)
BENEFÍCIOS	(91.335,01)	(62.240,71)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(48.167,01)	(91.559,72)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(18.184,84)	(19.985,66)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(30.119,70)	(24.308,76)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(3.321,98)	(3.321,06)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(8.270,13)	(7.798,48)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	(104.040,10)	(183.542,79)
PESSOAL E ENCARGOS	(19.106,15)	(77.070,44)
ENCARGOS SOCIAIS	(6.008,61)	(467,61)
BENEFÍCIOS	(14.490,53)	(27.353,75)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(19.038,08)	(10.262,26)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(2.766,72)	(360,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(15.441,43)	(20.965,41)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(5.855,48)	(30.783,15)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	0,00	(136,65)
DESPESAS FINANCEIRAS	(4.425,10)	(2.390,20)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(16.908,00)	(13.753,32)
CUSTO EDUCAÇÃO - SEM RESTRIÇÃO	(45.219,55)	(82.206,05)
PESSOAL E ENCARGOS	(39.304,91)	(51.305,07)
ENCARGOS SOCIAIS	(4.449,15)	(25.378,05)
BENEFÍCIOS	0,00	(5.522,93)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(28,45)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(40,00)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	(1.397,04)	0,00
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(97.624,73)	(74.585,18)
DESPESAS COM EVENTOS	(44.015,25)	0,00
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	(549,77)	(30.745,46)
DEPRECIACIONES	(53.059,71)	(43.839,72)

Empresa: ASSOCIACAO PRO EX DE SOROCABA
C.N.P.J.: 50.817.345/0001-00
Período: 01/01/2023 - 31/12/2023

Folha: 0002

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2023

Descrição	2023	2022
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO	124.178,03	(129.160,17)
TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	124.178,03	(129.160,17)


MÁRCIA CRISTINA NEUBAUER MONTENEGRO DUARTE
PRESIDENTE
CPF: [REDACTED]

JOVANI CRISTINA
POSSATTI: [REDACTED]

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI
Data: 2024-01-25 18:49:31 -03'00'

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

Empresa: ASSOCIACAO PRO EX DE SOROCABA
 C.N.P.J.: 50.817.345/0001-00
 Período: 01/01/2023 - 31/12/2023

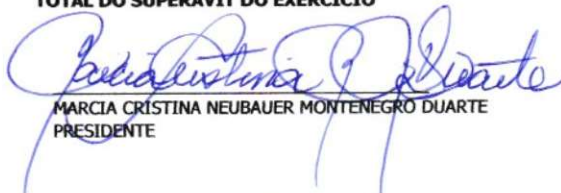
Folha: 0001

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2023

Descrição	2023	2022
TOTAL DAS RECEITAS	1.366.030,27	1.184.060,40
REPASSES PUBLICOS	1.105.150,63	972.886,55
N.E. 5.5.1.		
ASSISTENCIA SOCIAL		
REPASSES PUBLICOS		
SECID Municipal - Sorocaba	80.000,00	131.444,32
SECID Federal - Sorocaba	0,00	3.738,00
SEDS - Estadual	49.972,42	0,00
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO		
Juros Aplicação SECID Municipal - Sorocaba	86,95	983,00
Juros Aplicação SECID Federal - Sorocaba	0,00	0,83
Juros Aplicação SEDS - Estadual	98,11	0,00
EDUCAÇÃO		
REPASSES PUBLICOS		
SEDU - Sorocaba	972.923,87	827.012,60
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO		
Juros Aplicação SEDU - Sorocaba	2.069,28	9.707,80
RECEITAS PRÓPRIAS	260.879,64	211.173,85
N.E. 5.5.2.		
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES		
Doações Pessoas Físicas	39.615,47	64.639,15
Doações Pessoas Jurídicas	29.530,51	6.931,08
Contribuições Associados	5.680,00	6.050,00
Amigo Solidário	720,00	670,00
EVENTOS E PROMOÇÕES		
Bazar & Cia	176,98	225,00
Eventos	103.159,74	29.343,28
Oficina Socioeducativa	0,00	1.050,85
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO		
Créditos Nota Fiscal Paulista	17.471,12	19.667,86
Doações de bens	389,77	6.239,09
Doações materias uso/consumo	160,00	24.506,37
Outras receitas	10.190,00	4.000,00
Receitas com Sinistros	2.550,00	0,00
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO		
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição	33.843,35	33.961,20
Descontos obtidos	484,70	136,65
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO		
Serviço Voluntário Ass. Social	16.908,00	13.753,32
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	(1.241.852,24)	(1.313.220,57)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	(19.974,71)	(136.166,15)
N.E. 5.7.		
TERMO DE COLABORAÇÃO SECID MUNICIPAL - SOROCABA		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	0,00	(52.118,46)
Férias	0,00	(8.391,25)
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	0,00	(951,56)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	0,00	(41.166,05)
Manutenção de Prédios e Instalações	(19.974,71)	(29.800,00)
TERMO DE COLABORAÇÃO SECID FEDERAL - SOROCABA		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	0,00	(1.672,60)
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	0,00	(2.066,23)
CUSTO EDUCAÇÃO - COM RESTRIÇÃO	(974.993,15)	(836.720,40)
N.E. 5.7.		
TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL SEDU - SOROCABA		
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(605.526,94)	(473.015,01)
Férias	(41.732,45)	(40.361,66)
13º Salario	(49.138,83)	(34.133,82)
Rescisões	(22.549,92)	(24.038,84)
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(51.664,77)	(44.158,88)
FGTS - Multa rescisão	(4.981,57)	(11.797,80)
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	(6.419,01)	(2.572,40)
Vale alimentação	(82.135,56)	(25.843,26)
Seguros de vida em grupo	(1.329,67)	0,00
Medicina do trabalho	(1.450,77)	(605,47)
Vale refeição	0,00	(33.219,58)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(36.829,49)	(36.870,38)
Manutenção em Informática	(5.215,26)	(3.811,13)
Manutenção de Prédios e Instalações	(5.942,26)	(48.132,00)
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	(180,00)	(2.497,96)
Serviços Médicos	0,00	(248,25)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		

Energia Elétrica	(8.272,33)	(9.234,09)
Água e esgoto	(1.234,61)	(1.778,49)
Telefone/Internet/TV	(6.404,35)	(7.253,08)
Alarme e monitoramento	(2.273,55)	(1.720,00)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	0,00	(215,00)
Materiais de obras e construções	(55,79)	(133,90)
Materiais Descartáveis/Embalagens	0,00	(2.177,00)
Material de escritório	(3.255,48)	(3.737,34)
Material de limpeza	(14.919,89)	(13.280,66)
Material de manutenção de equipamentos	(91,65)	(614,41)
Material pedagógico	(5.846,57)	(1.713,55)
Material Programa Terapêutico/Ortoped	(434,90)	0,00
Manutenção em Prédios e Instalações	(5.515,42)	(2.167,02)
Material de Recreação	0,00	(269,88)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Decoração e Jardinagem	0,00	(500,00)
Eventos (atividade fim)	0,00	(781,75)
Transporte - Frete e Carreto	(760,00)	0,00
Sistema de Gestão	(2.281,98)	(1.779,31)
Locação de Máquinas e Equipamentos	(280,00)	(260,00)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
IPTU	(8.270,13)	(7.789,52)
Juros Pagos	0,00	(8,96)
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO	N.E. 5.7. (104.040,10)	(183.542,79)
PESSOAL E ENCARGOS		
Salários	(15.355,16)	(52.722,50)
Férias	(2.197,51)	(10.803,36)
13º Salário	(1.553,48)	(11.166,40)
Encargos Sociais Férias	0,00	(1.663,29)
Encargos Sociais 13º Salário	0,00	(714,89)
ENCARGOS SOCIAIS		
FGTS	(1.116,02)	(467,61)
FGTS - Multa rescisão	(4.892,59)	0,00
BENEFÍCIOS		
Vale transporte	(631,19)	(2.503,55)
Vale refeição	(12.887,36)	(20.935,96)
Uniformes	(270,00)	0,00
Seguros de vida em grupo	(546,65)	(1.484,72)
Medicina do trabalho	(155,33)	(29,52)
Vale alimentação	0,00	(2.400,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
Prestador de serviço PJ	(4.956,72)	(3.547,31)
Assessoria Jurídica	(12.000,00)	(2.500,00)
Manutenção em Informática	(1.978,62)	(2.386,00)
Manutenção de Prédios e Instalações	(102,74)	0,00
Publicidade e Propaganda	0,00	(1.680,00)
Exames Médicos	0,00	(148,95)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Energia Elétrica	(1.336,18)	0,00
Telefone/Internet/TV	(622,54)	0,00
Gás	0,00	(360,00)
Alarme e monitoramento	(808,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	0,00	(1.936,10)
Brindes	(3.628,80)	(11.178,00)
Combustíveis e Lubrificantes	(784,99)	(173,91)
Generos Alimentícios	(6.066,02)	(3.774,43)
Material de copa e cozinha	(48,80)	(819,55)
Material de escritório	(245,28)	(342,55)
Material de limpeza/Higiene	(34,50)	(28,20)
Material de manutenção de equipamentos	(841,51)	(616,32)
Material pedagógico	(1.166,54)	(161,91)
Materias primas - projetos	(322,75)	(58,00)
Medicamentos	0,00	(80,88)
Refeições	(1.038,20)	(700,60)
Vestuario	(133,00)	0,00
Correios	(58,80)	(51,70)
Manutenção de Prédios e Instalações	(1.072,24)	0,00
Material e suprimentos de informática	0,00	(967,66)
Material de Recreação	0,00	(75,60)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Seguros Apropriados	(1.063,57)	(1.065,42)
Publicidade e Propaganda	(1.490,00)	0,00
Cartórios	(504,72)	(74,86)
Despesas Postumas	(1.450,00)	(1.620,00)
Decoração e Jardinagem	(33,80)	0,00
Eventos (atividade fim)	0,00	(84,92)
Certificado Digital	(299,80)	(149,90)
Transporte - Frete e Carreto	(13,45)	(250,00)
Serviços Gráficos	(300,00)	0,00
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	(14,91)	0,00
Estacionamento / pedágio	(145,00)	(26,00)
Chaveiro	(10,00)	(20,00)
Sistema de Gestão	(30,23)	(650,00)

Serviços Médicos		0,00	(297,90)
Locação de Equipamentos		(500,00)	(480,00)
Taxas diversas		0,00	(528,13)
Despesas com processos judiciais		0,00	(25.536,02)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS			
IPTU		0,00	(136,65)
DESPESAS FINANCEIRAS			
Juros Paços		(8,27)	0,00
Taxas Bancárias		(2.842,60)	(2.390,20)
IR Aplic. Financeira		(1.574,23)	0,00
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. 5.14.		
Serviço voluntário		(16.908,00)	(13.753,32)
CUSTO EDUCAÇÃO - SEM RESTRIÇÃO	N.E. 5.7.	(45.219,55)	(82.206,05)
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(8.130,52)	(853,40)
Férias		(19.145,02)	(34.963,45)
13º Salário		(2.955,06)	(6.645,90)
Encargos sociais férias		(4.967,26)	(5.356,90)
Encargos sociais 13º Salário		(4.107,05)	(3.485,42)
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(4.449,15)	(25.378,05)
BENEFÍCIOS			
Vale alimentação		0,00	(5.522,93)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO			
Alarme e monitoramento		(28,45)	0,00
DESPESAS ADMINISTRATIVAS			
Transporte - Frete e Carreto		(40,00)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS			
Juros Paços		(1.397,04)	0,00
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	N.E. 5.7.	(97.624,73)	(74.585,18)
DESPESAS COM EVENTOS			
Despesas com eventos		(44.015,25)	0,00
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS			
Doações bens		(389,77)	(6.239,09)
Doações materias uso/consumo		(160,00)	(24.506,37)
DEPRECIACÕES			
Depreciações		(53.059,71)	(43.839,72)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO		124.178,03	(129.160,17)
TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		124.178,03	(129.160,17)
		124.178,03	(129.160,17)


 MARCIA CRISTINA NEUBAUER MONTENEGRO DUARTE
 PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
 POSSATTI
Assinado de forma digital por
 JOVANI CRISTINA
 POSSATTI
 Dados: 2024.01.25 18:45:52 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI
 Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3

ASSOCIAÇÃO PROEX DE SOROCABA
CNPJ Nº 50.817.345/0001-00
Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Em 31 de dezembro de 2023
(Valores expressos em Reais)

	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Superávit / Déficit</u>	<u>Total Patrimônio Líquido</u>
Saldos em 31 de Dezembro de 2021	<u>846.153,40</u>	<u>(44.737,59)</u>	<u>801.415,81</u>
Saldos em 31 de dezembro de 2022	<u>776.945,69</u>	<u>(129.160,17)</u>	<u>647.785,52</u>
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	(129.160,17)	129.160,17	-
Superávit / Déficit do Período		124.178,03	124.178,03
Ajustes de Exercícios Anteriores	-219,09		- 219,09
Saldos em 31 de dezembro de 2023	<u>647.566,43</u>	<u>124.178,03</u>	<u>771.744,46</u>


MARCIA CRISTINA NEUBAUER M DUARTE
PRESIDENTE
CPF: [REDACTED]

JOVANI CRISTINA POSSATTI
Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI
Dados: 2024.01.25 18:46:07 -03'00'

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 2023 (Em Reais)

DESCRIÇÃO	2023	2022
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit	124.178,03	-129.160,17
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
Ajustes de Exercícios Anteriores	-219,09	-24.470,12
Depreciação/Amortização	53.059,71	43.839,72
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	177.018,65	-109.790,57
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	5.999,18	64.587,47
Valores a Receber	0,00	65.182,32
Adiantamentos a Fornecedores	-270,00	3.300,00
Adiantamentos a Funcionários	6.234,90	-3.954,61
Despesas Pagas Antecipadamente	34,28	-66,73
Tributos a Compensar	0,00	126,49
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	-132.976,49	-39.743,13
Fornecedores a Pagar	11.748,32	0,00
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	-8.788,37	3.030,88
Obrigações Tributárias	-636,74	-206,71
Outras Obrigações	0,00	0,00
Termos de Colaboração a Realizar	-135.299,70	-42.567,30
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	50.041,34	-84.946,23
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	-122.234,86	0,00
Baixa de Imobilizado	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-122.234,86	0,00
III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-72.193,52	-84.946,23
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	437.547,16	522.493,39
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	365.353,64	437.547,16
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-72.193,52	-84.946,23

MARCIA CRISTINA NEUBAUER M DUARTE

PRESIDENTE

CPF: ██████████

JOVANI CRISTINA POSSATTI
Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI
Data: 2024.01.25 18:46:23 -0300

JOVANI CRISTINA POSSATTI

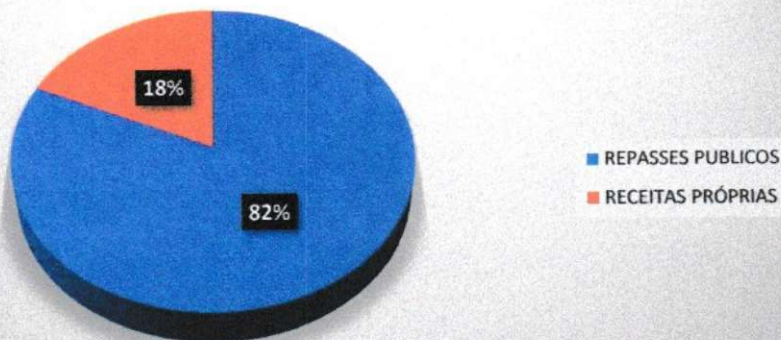
CONTADORA

1SP296709/O-3

Ágere Soluções Empresariais

ASSOCIAÇÃO PROEX DE SOROCABA
CNPJ Nº 50.817.345/0001-00
Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Em 31 de dezembro de 2023

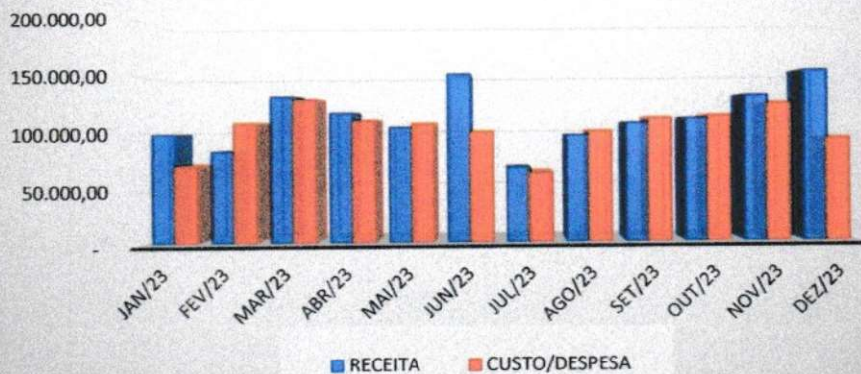
Origem dos Recursos



Recursos Financeiros Utilizados



Comparativo Receitas e Custo/Despesa



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(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 2023, 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, papeis, 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 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	31/12/2023	31/12/2022
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	454,64	50.831,12
NUMERÁRIOS EM CAIXA	281,32	711,39
Caixa Administrativo	281,32	711,39
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - COM RESTRIÇÃO	0,00	50.000,00
Banco do Brasil 74560-X	0,00	50.000,00
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO	173,32	119,73
Banco Sicoob	173,32	119,73

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	31/12/2023	31/12/2022
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	364.899,00	386.716,04
EDUCAÇÃO - COM RESTRIÇÃO	0,00	85.299,70
Banco do Brasil Aplic. 00475-8 - SEDU	0,00	85.299,70
ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO	364.899,00	301.416,34
Banco do Brasil Aplic. 5087 - DI ÁGIL	0,00	2.002,67
Banco Sicoob 12547-4 - Conta Capital	1.992,31	1.632,31
Banco Sicoob 12547-4 - RDC Investimento	280.895,16	262.567,92
Banco do Brasil Aplic. 5087 - BB Automatico Empresa	82.011,53	35.213,44

NOTA 5.1.3 – ADIANTAMENTOS

NOTA 5.1.3.1 – 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>31/12/2023</u>	<u>31/12/2021</u>
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	5.493,74	11.728,64
EDUCAÇÃO	5.493,74	11.728,64
Adiantamento de Férias	5.493,74	11.728,64

NOTA 5.1.3.2 – 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 5.1.3.3 – 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.

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
DESPESAS ANTECIPADAS	343,08	377,36
Seguros de Imóveis	343,08	377,36

NOTA 5.1.4 – 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.

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	1.200,37	1.200,37
TRIBUTOS FEDERAIS	1.200,37	1.200,37
IRRF s/ Folha a Recuperar	1.200,37	1.200,37

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 31/12/2023	DEPRECIACÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2023	SALDO LÍQUIDO 31/12/2022
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		111.468,74	-8.780,70	120.249,44	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL					
Edificações	4%	60.112,24	-1.099,31	61.211,55	0,00
Equipamentos de Informática	20%	27.912,00	-5.402,33	33.314,33	0,00
Móveis e Utensílios	10%	23.444,50	-2.279,06	25.723,56	0,00
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		756.406,09	-370.108,94	386.297,15	419.809,59
ASSISTENCIA SOCIAL					
Edificações	4%	518.299,73	-173.287,79	345.011,94	357.561,41
Máquinas e Equipamentos	10%	59.900,72	-49.616,10	10.284,62	16.164,41
Móveis e Utensílios	10%	178.205,64	-147.205,05	31.000,59	46.083,77
TOTAL IMOBILIZADO		756.406,09	-370.108,94	386.297,15	419.809,59

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	31/12/2023	31/12/2022
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES	77.432,33	86.220,70
EDUCAÇÃO	77.432,33	63.538,11
Férias	71.696,71	58.831,67
Encargos Férias	5.735,62	4.706,44
SEM RESTRIÇÃO	0,00	22.682,59
Salários a pagar	0,00	7.076,89
Férias	0,00	14.449,76
Encargos Férias	0,00	1.155,94

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>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	720,46	1.357,20
RETENÇÃO DE FONTE	720,46	1.357,20
IRRF s/ Folha de Pagamento a pagar	720,46	1.357,20

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>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	0,00	135.299,70
ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	50.000,00
Termo de Colaboração Municipal - Sorocaba	0,00	0,00
Termo de Fomento - Emenda Estadual	0,00	50.000,00
EDUCAÇÃO	0,00	85.299,70
Termo de Colaboração Municipal - Sorocaba	0,00	85.299,70

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 2023 foi apresentado Superávit de R\$ 124.178,03 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 2023 a OSC obteve como Receita o valor R\$1.349.122,27, 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	2023
SECID Municipal - Sorocaba	80.000,00
Juros Aplicação SECID Municipal - Sorocaba	86,95
SECID Estadual - Sorocaba	49.972,42
Juros Aplicação SECID Estadual - Sorocaba	98,11
SEDU - Sorocaba	972.923,87
Juros Aplicação SEDU - Sorocaba	2.069,28

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	2023
Doações Pessoas Físicas	39.615,47
Doações Pessoas Jurídicas	29.530,51
Contribuições Associados	5.680,00
Amigo Solidário	720,00
Créditos Nota Fiscal Paulista	17.471,12
Doações de bens	389,77
Bazar & Cia	176,98
Eventos	103.159,74
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição	33.843,35
Descontos Obtidos	484,70
Doações Materiais Uso/Consumo	160,00
Outras Receitas	10.190,00
Receitas com Sinistros	2.550,00

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 2023 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 1.224.944,24, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2023
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	1.224.944,24
Pessoal e Encargos	950.288,84
Serviços Prestados por Terceiros	87.179,80
Utilidade e Ocupação	20.980,01
Material de Uso e Consumo	45.561,13
Despesas Administrativas	9.217,46
Despesas Tributárias	8.270,13
Despesas Financeiras	5.822,14
Doações	549,77
Despesas com eventos	44.015,25
Depreciação	53.059,71
Custo Serviço Voluntário	0,00

NOTA 5.8 - GRATUIDADES E ASSISTÊNCIA SOCIAL

Estão demonstradas conforme legislação. 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.

Tokio Marine
Item: Imóvel
N° Apólice: 6864710
Vigência: 11/04/2023 à 11/04/2024
Valor: R\$ 1.029,29

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

NOTA 5.13 – CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

A OSC é certificada na forma prevista na Lei Complementar nº 187/2021, regulamentada pelo Decreto 11.791/2023, portanto faz jus à imunidade de que trata o § 7º do art. 195 da Constituição, que abrange as contribuições sociais previstas nos incisos I, III e IV do caput do art. 195 e no art. 239 da Constituição, relativas a todas as suas atividades e aos seus empregados e demais segurados da previdência social.

A OSC possui certificado de entidade beneficente de assistência social - CEBAS, portanto cumpre os requisitos elencados na Lei e faz jus a imunidade/renúncias/benefícios fiscais, com certificação válida de 30/07/2018 a 31/12/2024.

Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

Em 2023 usufruiu das seguintes isenções:

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2023
INSS Patronal	153.198,01
Terceiro	34.469,55
SAT	7.659,90
Pis s/ Folha de Pagamento	7.659,90
Total	202.987,36

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
Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI
Data: 2024.07.23 10:02:43 -03'00'

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 PRÓEX DE SOROCABA
CNPJ: 50.817.345/0001-00

PARECER DO CONSELHO FISCAL ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

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 2023 e são de **parecer favorável** à sua integral aprovação.

Sorocaba, 25 de janeiro de 2024.



Bruno Rossi
Conselheiro Fiscal



José Maria de Melo
Conselheiro Fiscal



Roberto Elias Rodrigues
Conselheiro Fiscal (Suplente)