



Pastoral do Menor da Paróquia São Joaquim

CNPJ: 51.792.505/0001-77

Rua Santa Catarina, 466-Baixada-São Joaquim da Barra/SP CEP: 14600-000

Balanco Patrimonial- Exercícios 2023 e 2022(em Reais)

	2023	2022
ATIVO	263.928,80	225.695,67
CIRCULANTE	184.053,80	136.945,67
Disponível	184.053,80	136.945,67
Caixa	429,15	123,75
Caixa geral	429,15	123,75
Fundo de Investimento	183.624,65	136.821,92
Banco do Brasil S/A- c/c 33.210-0(recursos c/ restrição)	23.533,15	-
Banco do Brasil S/A- c/c 32.397-7(recursos c/ restrição)	81.463,76	-
Banco do Brasil S/A- c/c 33.056-6(recursos c/ restrição)	-	14.463,36
Banco do Brasil S/A- c/c 197-x (recursos livres)	21.238,75	10.476,46
Banco do Brasil S/A- C/P- 193.923-8 (recursos livres)	57.388,99	111.882,10
ATIVO NÃO CIRCULANTE	79.875,00	88.750,00
Imobilizado	79.875,00	88.750,00
Bens imóveis	-	-
Edificações	-	-
Bens móveis	79.875,00	88.750,00
Móveis e utensílios	34.426,80	38.252,00
Máquinas e Equipamentos	45.448,20	50.498,00
PASSIVO	263.928,80	225.695,67
CIRCULANTE	125.689,16	32.133,75
Fornecedores	106.063,15	15.113,36
Fornecedores de serviços	59.533,15	14.463,36
Material de consumo	15.835,00	-
Utilidade Pública	695,00	650,00
Outros	30.000,00	-
Obrigações sociais/ trabalhistas	19.626,01	17.020,39
Salários a pagar	16.397,39	14.683,09
INSS a recolher	1.484,02	1.149,06
FGTS a recolher	1.616,68	1.160,30
IRRF a recolher	127,92	27,94
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-	-
PATRIMONIO LIQUIDO	138.239,64	193.561,92
Patrimônio Social	185.939,39	192.933,72

J. F. Filho

Superávit (Déficit) Apurado no Exercícios Anterior	192.933,72	167.870,15
Superávit (Déficit) Apurado no Exercício	(6.994,33)	25.063,57
Varição Patrimonial	(47.699,75)	628,20
Varição Patrimonial	(47.699,75)	628,20

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

RECONHECIMENTO

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DESTE BALANÇO PATRIMONIAL, CUJOS ATIVOS E PASSIVOS, ESTÃO UNIFORMES NA MESMA IMPORTANCIA DE R\$ 263.928,80 (DUZENTOS E SESENTA E TRÊS MIL, NOVECENTOS E VINTE E OITO REAIS E OITENTA CENTAVOS) E DE R\$ 225.695,67 (DUZENTOS E VINTE E CINCO MIL, SEISCENTOS E NOVENTA E CINCO REAIS E SESENTA E SETE CENTAVOS), RELATIVOS AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2023 E 31/12/2022, RESPECTIVAMENTE. RESSALVANDO QUE A RESPONSABILIDADE DO PROFISSIONAL CONTABILISTA FICA RESTRITA APENAS AO ASPECTO MERAMENTE TECNICO, DESDE QUE RECONHECIDAMENTE, OPEROU COM ELEMENTOS E COMPROVANTES FORNECIDOS PELA GERENCIA DA ASSOCIAÇÃO QUE SE RESPONSABILIZA PELA SUA EXATIDÃO E VERACIDADE.

São Joaquim da Barra/SP, 31 de Dezembro de 2023



Sebastião do Nascimento Filho

Presidente

CPF: 980.035.188-49



Josiani Avanzi

CRC: 1SP245317/O-0



Pastoral do Menor da Paróquia São Joaquim

CNPJ: 51.792.505/0001-77

Rua Santa Catarina, 466-Baixada-São Joaquim da Barra/SP CEP: 14600-000

Demonstração de Resultado- Exercícios 2023 e 2022(em Reais)

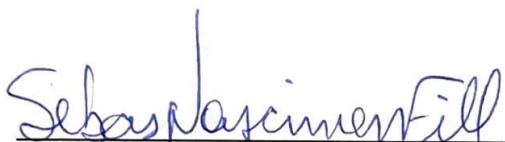
	2023	2022
RECEITA TOTAL	393.199,03	407.166,38
Receita-Atividade de Assistência Social	393.199,03	407.166,38
Receita- SCFV	331.027,89	307.671,65
Receita de Convênio	328.503,50	304.530,61
Convênio Federal -Termo de Colab. 020/2023	11.898,60	12.000,00
Convênio Estadual- Emenda Parlamentar –Termo Fom. 050/2023	100.000,00	50.000,00
Convênio Estadual - Termo de Colab. 025/2023	24.626,40	24.626,40
Convênio Municipal Termo de Colab. 032/2023	91.978,50	82.804,21
Convênio Municipal – Termo de Colab. 007/2023	70.000,00	70.000,00
Convênio Municipal- FUMCAD -Termo de Colab. 003/2022	-	10.100,00
Convênio Municipal- FUMCAD -Termo de Colab. 065/2022	-	25.000,00
Convênio Fórum- Prestação Pecuniária	30.000,00	30.000,00
Outras Receitas	2.524,39	3.141,04
Rend. Aplicações Financeiras- SCFV	2.524,39	3.141,04
Receitas Diversas	62.171,14	99.494,73
Receitas de Recursos Próprios	62.171,14	99.494,73
Receitas Adm./Outras Atividades	62.171,14	99.494,73
Doações e Eventos	56.409,16	96.017,00
Outras Receitas	5.761,98	3.477,73
Rend. Aplicações Financeiras- Recursos Próprios	5.761,98	3.477,73
DESPESA TOTAL	400.193,36	382.102,81
Despesa- Atividade de Assistência Social	400.193,36	382.102,81
Despesa- SCFV	233.782,83	293.208,29
Salários e Ordenados	147.053,72	119.082,89
13º Salário	15.645,92	8.479,86
Férias e Abono	7.819,57	13.399,00
Encargos Sociais- INSS	12.697,02	10.522,19
Encargos Sociais- FGTS	12.961,31	9.866,84
IRRF	310,89	209,53
Rescisão Contr. Trabalho	3.232,50	5.960,26
Serviços de Terceiros	31.994,90	43.395,58
Material de Consumo	2.067,00	1.981,00
Outras Despesas	-	80.311,14
Despesa- Recursos Próprios	166.410,53	88.894,52
Salários e Ordenados	30.499,11	21.184,02
13º Salário	-	1.528,18

Silvia
↓

Férias e Abono	461,75	-
Encargos Sociais- INSS	3.423,22	6.632,45
Encargos Sociais –FGTS	4.490,89	3.318,13
IRRF	183,80	31,92
Rescisão Contr. Trabalho	-	6.615,01
Serviços de Terceiros	43.687,00	16.190,07
Utilidades Públicas	8.351,92	6.980,18
Despesas Bancárias	1.695,27	2.397,77
Material de Consumo	15.026,68	15.959,35
Manutenção ou reparo	56.161,06	-
Outras Despesas	2.429,83	8.057,44
SUPERAVIT DO EXERCICIO		
		25.063,57
DEFICIT DO EXERCICIO		
	6.994,33	-

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Joaquim da Barra/SP, 31 de Dezembro de 2023



Sebastião do Nascimento Filho

Presidente

CPF: 980.035.188-49



Josiani Avanzi

CRC: 1SP245317/O-0



Pastoral do Menor da Paróquia São Joaquim

CNPJ: 51.792.505/0001-77

Rua Santa Catarina, 466-Baixada-São Joaquim da Barra/SP CEP: 14600-000

Demonstração das Mutações do Patrimônio Exercícios 2023 e 2022 (em Reais)

Patrimônio Social/ Variação Patrimonial	2023	2022
Saldo Anterior	192.933,72	184.036,76
(+) Fundo de Valorização de Imóvel	-	-
(-) Depreciação e Amortização de Exercícios Anteriores	-	-
(+) Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-
(+) Transferências Recebidas	-	-
(-) Transferências Enviadas	-	-
(-) Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-
(+) Superávit/Déficit Acumulado	(6.994,33)	8.896,96
Saldo Atual	185.939,39	192.933,72

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

São Joaquim da Barra/SP, 31 de Dezembro de 2023

Sebastião do Nascimento Filho

Presidente

CPF: 980.035.188-49

Josiani Avanzi

CRC: 1SP245317/O-0



Pastoral do Menor da Paróquia São Joaquim

CNPJ: 51.792.505/0001-77

Rua Santa Catarina, 466-Baixada-São Joaquim da Barra/SP CEP: 14600-000 Fone: 16-3728-5532

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

I- CONTEXTO OPERACIONAL

Nota 1 – Natureza Jurídica e Missão da Entidade

A Pastoral do Menor da Paróquia São Joaquim é uma associação civil, de direito privado, sem fins lucrativos e de duração por tempo indeterminado, com finalidade de prestar serviços de assistência social. Enquanto Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos, referenciada ao CRAS, atende crianças e adolescentes entre 06 a 15 anos, de ambos os sexos, em situação de vulnerabilidade, encaminhadas por este serviço público, com prioridade às famílias beneficiárias dos programas de transferência de renda e incluídas no Cadastro Único. Para isso, oferece semanalmente oficinas socioeducativas direcionadas para a arte, cultura, esporte, lazer e cidadania

FINALIDADES ESTATUTÁRIAS

Tem por objetivo e finalidade:

- Atuar juntos às crianças, adolescentes e suas famílias, numa dimensão de valorização, de respeito, à dignidade humana, como filhos de Deus, de sua racionalidade e liberdade, especialmente das crianças e adolescentes que estejam na rua;
- Orientar, acompanhar ou encaminhar crianças e adolescentes empobrecidas e suas famílias em situações problemáticas, num processo de co-participação na busca de alternativas e soluções para seus problemas;
- Sensibilizar e mobilizar recursos sociais, políticos e econômicos para o atendimento às necessidades básicas das crianças e adolescentes e suas famílias;
- Denunciar cauás de empobrecimento, marginalidade, opressão e exploração das crianças e adolescentes e suas famílias, propiciando inclusive a articulação de meios para a defesa dos mesmos em situação de injustiça social;

- Despertar o envolvimento de pessoal voluntário, pertencente ou não às Paróquias de São Joaquim da Barra, na ação-reflexão-ação;

- Realizar parcerias com a administração pública, em regime de mútua cooperação, para a consecução de finalidades de interesse público e recíproco, mediante a execução de atividades ou de projetos previamente estabelecidos em planos de trabalho inseridos em termos de colaboração, em termos de fomento ou em acordos de cooperação;

- No desenvolvimento de suas atividades, a Pastoral do Menor da paróquia São Joaquim, não fará distinção alguma quanto à classe social, nacionalidade, raça credo religioso ou político;

II- APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

Nota 02 – Elaboração das Demonstrações Contábeis

As demonstrações financeiras estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com observância à Resolução CFC nº 1.409/12, que aprova a Interpretação Técnica – ITG 2002 (R1), a qual trata especificamente dos aspectos contábeis das organizações sem fins lucrativos. Destaca-se que as informações geradas são fundamentadas em dados, documentos e informações repassados em tempo hábil à contabilidade, de acordo com o acordo estabelecido entre as partes.

RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Nota 03 – Apuração de Receitas e Despesas do Exercício

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles: Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da entidade são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

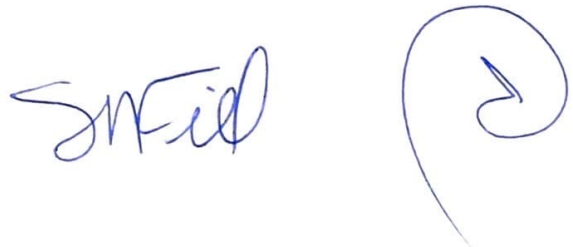
Nota 04 – Ativos e Passivos Circulantes

O Ativo e o Passivo Circulantes estão classificados em valores Realizáveis e Exigíveis com vencimentos até 31.12.2024

Os valores de Caixa e Equivalentes de Caixa registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas.

Nota 05 – Rendimentos das Aplicações Financeiras

As aplicações são registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até a data do balanço. No exercício de 2023, a Organização obteve rendimentos s/ aplicações financeiras no valor de R\$ 8.286,37 (oito mil, duzentos e oitenta e seis reais e trinta e sete centavos).

Handwritten signature in blue ink, appearing to read 'JNFid'. To the right of the signature is a circular stamp, also in blue ink, containing a stylized arrow pointing to the right.

Nota 06 – Imobilizado

O imobilizado está mensurado ou avaliado, inicialmente, com base no valor de aquisição, produção ou construção e, em se tratando de ativos imobilizados obtidos a título gratuito, o valor resultante da avaliação obtida com base em procedimento técnico ou o valor patrimonial definido nos termos da doação.

Nota 07 – Cobertura de Seguros

A entidade não mantém cobertura de seguros para cobrir eventuais riscos sobre seus ativos e/ou responsabilidades.

Nota 08 – Receitas de Doações:

As Receitas de doações foram oriundas de donativos pecuniários de doadores, pessoas físicas e jurídicas, através de captação de recursos, comprovadas e registradas conforme depósitos bancários efetuados junto ao Banco do Brasil S/A.

As Receitas de doações foram aplicadas em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto.

Nota 09 – Subvenções e Convênios Recebidos

A entidade recebeu subsídios para o custeio da atividade assistencial através de Convênios e Termos de Colaboração/Fomento firmados com o Município de São Joaquim da Barra/SP. Em atendimento a ITG 2002 (R1), está demonstrando a aplicação dos Recursos e as responsabilidades decorrentes de tais recursos conforme abaixo:

	2023	2022
Receita- SCFV	331.027,89	307.671,65
Receita de Convênio	328.503,50	304.530,61
Convênio Federal -Termo de Colab. 020/2023	11.898,60	12.000,00
Convênio Estadual- Emenda Parlamentar –Termo Fom. 050/2023	100.000,00	50.000,00
Convênio Estadual - Termo de Colab. 025/2023	24.626,40	24.626,40
Convênio Municipal Termo de Colab. 032/2023	91.978,50	82.804,21
Convênio Municipal – Termo de Colab. 007/2023	70.000,00	70.000,00
Convênio Municipal- FUMCAD -Termo de Colab. 003/2022	-	10.100,00
Convênio Municipal- FUMCAD -Termo de Colab. 065/2022	-	25.000,00
Convênio Fórum- Prestação Pecuniária	30.000,00	30.000,00
Outras Receitas	2.524,39	3.141,04
Rend. Aplicações Financeiras- SCFV	2.524,39	3.141,04
	2023	2022
Despesa- SCFV	233.782,83	293.208,29
Salários e Ordenados	147.053,72	119.082,89
13º Salário	15.645,92	8.479,86
Férias e Abono	7.819,57	13.399,00
Encargos Sociais- INSS	12.697,02	10.522,19
Encargos Sociais- FGTS	12.961,31	9.866,84

S.W. Ell



IRRF	310,89	209,53
Rescisão Contr. Trabalho	3.232,50	5.960,26
Serviços de Terceiros	31.994,90	43.395,58
Material de Consumo	2.067,00	1.981,00
Outras Despesas	-	80.311,14

Nota 10 – Resultado das Ações Assistenciais

Todos os recursos angariados pela Pastoral do Menor da Paróquia São Joaquim foram destinados exclusivamente para o cumprimento de suas finalidades institucionais, conforme preconiza seu Estatuto Social.

Nota 11 – Gratuidade no Serviço de Assistência Social

Em atendimento a Lei n.º 12.101/09 e ao Decreto nº 8.242/2014, a Organização informa que concede a gratuidade de 100% dos serviços assistenciais fornecidos a seus assistidos. As gratuidades concedidas pela Organização no exercício, através de seus projetos assistenciais, são registradas em contas de Despesa- Atividade de Assistência Social, respaldada em documentação hábil.

Nota 12 – Renúncia Fiscal

Em atendimento a legislação vigente a entidade tem os tributos mencionados abaixo como base de sua renúncia fiscal: PIS s/ Receitas, COFINS s/ Receitas, IRPJ, CSLL, IPTU, água e esgoto, quota patronal previdenciária.

São Joaquim da Barra/SP, 31 de Dezembro de 2023



Sebastião do Nascimento Filho

Presidente

CPF: 980.035.188.49



Josiani Avanzi

CRC: 1SP245317/O-0