



*Centro de Educação e Assistência*  
**Santo Antônio**  
**de Pádua**

*C.N.P.J. (M.F.) 51.818.573/0001-68*

*Rec. Utilidade Pública Estadual sob n. 5933 de 01/12/1987*

*Rec. Utilidade Pública Federal sob n. 8381/88-29 D.O. de 25/11/91*

*Rec. Utilidade Pública Municipal n. 4547 de 30/11/92*

# **DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2023**



Centro de Educação e Assistência  
**Santo Antônio  
de Pádua**

C.N.P.J. (M.F.) 51.818.573/0001-68  
Rec. Utilidade Pública Estadual sob n. 5933 de 01/12/1987  
Rec. Utilidade Pública Federal sob n. 8381/88-29 D.O. de 25/11/91  
Rec. Utilidade Pública Municipal n. 4547 de 30/11/92

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

(Em Reais)

**ATIVO**

ATIVO	2023	2022
<b>CIRCULANTE</b>	<b>194.485,47</b>	<b>110.895,15</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b> <small>nota 2</small>	<b>177.431,43</b>	<b>110.895,15</b>
Caixa	316,02	942,27
Banco Santander S/A C/C 001956-8 - Recursos com Restrição	32,84	32,84
Banco do Brasil S/A C/C 8411-5 - Recursos com Restrição	0,00	0,00
Banco do Brasil S/A - Aplicação Financeira - Recursos com Restrição	0,00	0,00
Banco Santander S/A - Aplicação Financeira - Recursos sem Restrição	177.082,57	109.920,04
<b>Despesas do Exercício Seguinte</b>	<b>17.054,04</b>	<b>0,00</b>
Adiantamento de Férias	17.054,04	0,00
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>131.451,16</b>	<b>147.860,20</b>
<b>ATIVOS DE LONGA DURAÇÃO</b>	<b>131.451,16</b>	<b>147.860,20</b>
<b>IMOBILIZADO</b> <small>nota 3</small>	<b>131.451,16</b>	<b>147.860,20</b>
<b>Bens sem Restrição</b>	<b>220.195,26</b>	<b>217.430,88</b>
Terrenos	12.411,52	12.411,52
Prédios	58.407,43	58.407,43
Instalações	86.071,28	86.173,34
Móveis e Utensílios	51.183,38	48.316,94
Computadores e Periféricos	12.121,65	12.121,65
<b>Bens com Restrições</b>	<b>74.659,74</b>	<b>74.659,74</b>
Instalações - Brinquedoteca	1.922,00	1.922,00
Instalações - Camaras Segurança	6.254,00	6.254,00
Instalações - Diversos	3.520,14	3.520,14
Instalações - Energia Solar	35.000,00	35.000,00
Instalações - Parque Infantil	6.500,00	6.500,00
Móveis e Utensílios - Berçário	7.780,00	7.780,00
Móveis e Utensílios - Brinquedoteca	5.792,97	5.792,97
Móveis e Utensílios - Diversos	7.890,63	7.890,63
( - ) Depreciação Acumulada	( 163.403,84)	( 144.230,42)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>325.936,63</b>	<b>258.755,35</b>

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis



Centro de Educação e Assistência  
**Santo Antônio  
de Pádua**

C.N.P.J. (M.F.) 51.818.573/0001-68

Rec. Utilidade Pública Estadual sob n. 5933 de 01/12/1987

Rec. Utilidade Pública Federal sob n. 8381/88-29 D.O. de 25/11/91

Rec. Utilidade Pública Municipal n. 4547 de 30/11/92

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**  
(Em Reais)

**PASSIVO**

<b>PASSIVO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>CIRCULANTE</b> <small>nota 4</small>	<b>88.289,03</b>	<b>24.994,69</b>
Fornecedores a Pagar	228,54	905,58
Proventos Trabalhistas	10.402,05	0,00
Obrigações Trabalhistas a Recolher	2.985,62	6.671,89
Obrigações Tributárias a Recolher	7,18	476,22
Receita Diferida a Apropriar <small>nota 10</small>	17.375,52	16.941,00
Cmdca Projeto a Realizar	57.290,12	0,00
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>74.689,33</b>	<b>87.933,77</b>
Receita Diferida a Apropriar <small>nota 10</small>	74.689,33	87.933,77
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO</b> <small>nota 13</small>	<b>162.958,27</b>	<b>145.826,89</b>
Reservas de Capital	70.818,95	70.818,95
Superávit Acumulado	75.007,94	76.071,17
Superávit / Déficit do Exercício <small>nota 5/6</small>	17.131,38	( 1.063,23)
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>325.936,63</b>	<b>258.755,35</b>

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Geral de Ativo e Passivo que somam a importância de **R\$ 325.936,63 (trezentos e vinte e cinco mil, novecentos e trinta e seis reais e sessenta e tres centavos)**.

BARRETOS/SP, 31 DE DEZEMBRO DE 2023

  
CRECHE SANTO ANTÔNIO DE PÁDUA  
Aparecida Rosa Moro Carneiro  
Presidente

  
SERCON BARRETOS SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA  
Rosana Maria Borges Ferreira Pina  
CRC: 1SP194010/0-4

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis





Centro de Educação e Assistência  
**Santo Antônio  
de Pádua**

C.N.P.J. (M.F.) 51.818.573/0001-68  
Rec. Utilidade Pública Estadual sob n. 5933 de 01/12/1987  
Rec. Utilidade Pública Federal sob n. 8381/88-29 D.O. de 25/11/91  
Rec. Utilidade Pública Municipal n. 4547 de 30/11/92

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**  
(Em Reais)

**DEMONSTRAÇÕES DO SUPERAVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>692.252,68</b>	<b>572.465,17</b>
<small>nota 7 / 11</small>		
<b>Com Restrição</b>	<b>599.865,51</b>	<b>486.873,20</b>
Subvenção Municipal - Educação	480.590,56	409.246,98
Realização do Bem - Receita Diferida	17.154,30	17.485,32
Conselho Municipal da Criança e Adolescente	102.120,65	60.140,90
<small>nota 7 / 11</small>		
<b>Sem Restrição</b>	<b>92.387,17</b>	<b>85.591,97</b>
Promoções e Eventos da Entidade	40.764,00	39.379,00
Contribuições e Doações Voluntárias	18.390,00	26.729,84
Contribuições e Doações - Pessoa Jurídica	21.740,00	10.920,00
Receitas Financeiras	11.493,17	8.563,13
<b>VOLUNTARIADO</b> <small>nota 8</small>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VOLUNTARIADO</b>		
Trabalho Voluntário	156.000,00	156.000,00
<b>( - )VOLUNTARIADO</b>		
Trabalho Voluntário <small>nota 9</small>	( 156.000,00)	( 156.000,00)
<b>ISENÇÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ISENÇÕES</b>	<b>143.715,97</b>	<b>125.307,91</b>
Consumo de Água e Servidão de Esgoto	17.433,78	8.105,22
IPTU	6.873,24	6.280,08
Encargos Previdenciários	119.408,95	110.922,61
<b>( - )ISENÇÕES</b>	<b>( 143.715,97)</b>	<b>( 125.307,91)</b>
Consumo de Água e Servidão de Esgoto	( 17.433,78)	( 8.105,22)
IPTU	( 6.873,24)	( 6.280,08)
Encargos Previdenciários	( 119.408,95)	( 110.922,61)
<b>CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>( 637.803,62)</b>	<b>( 486.873,20)</b>
<b>Subvenções / Doações - com restrição</b> <small>nota 7 / 12</small>	<b>( 637.803,62)</b>	<b>( 486.873,20)</b>
Projeto Subvenção Municipal - Educação	( 480.590,56)	( 409.246,98)
Depreciação - Receita Diferida	( 17.154,30)	( 17.485,32)
Projeto CMDCA	( 140.058,76)	( 60.140,90)
<b>RESULTADO BRUTO</b> <small>nota 7 / nota 12</small>	<b>54.449,06</b>	<b>85.591,97</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>( 37.317,68)</b>	<b>( 86.655,20)</b>
<b>Administrativas</b>	<b>( 35.034,11)</b>	<b>( 81.062,99)</b>
Salários	( 2.790,00)	( 38.626,37)
FGTS	( 2.520,69)	( 8.228,34)
PIS sob Folha de Pagamento	( 28,73)	( 840,29)
Impostos e Taxas	( 361,49)	( 177,05)
Manutenção e Consumo	( 25.274,68)	( 28.910,60)
Depreciação e Amortização	( 3.599,12)	( 3.965,94)
Pessoal	( 459,40)	( 314,40)
<b>Outras despesas / receitas operacionais</b>	<b>( 2.283,57)</b>	<b>( 5.592,21)</b>
Despesas Financeiras	( 2.283,57)	( 5.592,21)
<b>Superávit ou Déficit do Período</b>	<b>17.131,38</b>	<b>( 1.063,23)</b>

  
CRÉCHE SANTO ANTÔNIO DE PÁDUA  
Aparecida Rosa Moro Carneiro  
Presidente

  
SERCON BARRETOS SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA  
Rosana Maria Borges Ferreira Pina  
CRC: 1SP194010/0-4

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis



Centro de Educação e Assistência  
**Santo Antônio  
de Pádua**

C.N.P.J. (M.F.) 51.818.573/0001-68

Rec. Utilidade Pública Estadual sob n. 5933 de 01/12/1987

Rec. Utilidade Pública Federal sob n. 8381/88-29 D.O. de 25/11/91

Rec. Utilidade Pública Municipal n. 4547 de 30/11/92

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

(Em Reais)

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31/12/2023**

31/12/2023	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávit/Déficit	Total do Patrimônio Líquido
<b>Saldo Inicial</b>	<b>145.826,89</b>	-	-	-	<b>145.826,89</b>
Superativi no Período	-	-	-	17.131,38	17.131,38
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	0,00	0,00
Transferência p/ Patrimônio	17.131,38	-	-	( 17.131,38)	0,00
<b>(=) Saldo Final</b>	<b>162.958,27</b>	-	-	<b>0,00</b>	<b>162.958,27</b>

31/12/2022	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Superávit/Déficit	Total do Patrimônio Líquido
<b>Saldo Inicial</b>	<b>131.777,32</b>	-	-	-	<b>131.777,32</b>
Superativi no Período	-	-	-	(1.063,23)	(1.063,23)
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	15.112,80	15.112,80
Transferência p/ Patrimônio	14.049,57	-	-	(14.049,57)	-
<b>(=) Saldo Final</b>	<b>145.826,89</b>	-	-	<b>0,00</b>	<b>145.826,89</b>

  
CRÉCHE SANTO ANTÔNIO DE PÁDUA

Aparecida Rosa Moro Carneiro  
Presidente



SERCON BARRETOS SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA  
Rosana Maria Borges Ferreira Pina  
CRC: 1SP194010/0-4





Centro de Educação e Assistência  
**Santo Antônio  
de Pádua**

C.N.P.J. (M.F.) 51.818.573/0001-68  
Rec. Utilidade Pública Estadual sob n. 5933 de 01/12/1987  
Rec. Utilidade Pública Federal sob n. 8381/88-29 D.O. de 25/11/91  
Rec. Utilidade Pública Municipal n. 4547 de 30/11/92

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

(Em Reais)

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**

CONTA	2023	2022
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Superávit / Déficit do Período	17.131,38	(1.063,23)
Ajustes por:		
(+) Depreciação	19.173,42	21.451,26
(-) Ajuste de Exercícios Anteriores	-	15.112,80
<b>SUPERÁVIT (DÉFICIT) AJUSTADO</b>	<b>36.304,80</b>	<b>35.500,83</b>
<b>VARIAÇÃO NOS ATIVOS CIRCULANTES</b>	<b>( 17.054,04)</b>	<b>0,00</b>
Adiantamento a Empregados	(17.054,04)	-
<b>VARIAÇÃO NOS PASSIVOS CIRCULANTES</b>	<b>63.294,34</b>	<b>(14.375,50)</b>
Fornecedores de bens e serviços	(677,04)	905,58
Obrigações com Empregados	6.715,78	(14.480,42)
Obrigações Tributárias	(469,04)	(43,88)
Receita Diferida	434,52	(756,78)
Cmdca - Projeto a Realizar	57.290,12	-
<b>( = ) CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>82.545,10</b>	<b>21.125,33</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	( 2.764,38)	-
<b>( = ) CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<b>( 2.764,38)</b>	<b>0,00</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Receita Diferida	( 13.244,44)	( 16.728,54)
<b>( = ) CAIXA LÍQUIDO CONSUMIDO OU GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>( 13.244,44)</b>	<b>( 16.728,54)</b>
<b>( = ) AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>66.536,28</b>	<b>4.396,79</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO</b>	<b>110.895,15</b>	<b>106.498,36</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO</b>	<b>177.431,43</b>	<b>110.895,15</b>

  
CRÉCHE SANTO ANTÔNIO DE PADUA  
Aparecida Rosa Moro Carneiro  
Presidente

  
SERCON BARRETOS SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA  
Rosana Maria Borges Ferreira Pina  
CRC: 1SP194010/0-4

As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis



# Centro de Educação e Assistência Santo Antônio de Pádua

C.N.P.J. (M.F.) 51.818.573/0001-68  
Rec. Utilidade Pública Estadual sob n. 5933 de 01/12/1987  
Rec. Utilidade Pública Federal sob n. 8381/88-29 D.O. de 25/11/91  
Rec. Utilidade Pública Municipal n. 4547 de 30/11/92

## NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2023

### I – CONSIDERAÇÕES SOBRE A EMPRESA

A **CRECHE SANTO ANTÔNIO PÁDUA**, fundada em 17 de fevereiro de 1.983, sita à Rua Dr. Roberto Rios, nº 832, Bairro Derby Clube, nesta cidade de Barretos, Estado de São Paulo, é uma Pessoa Jurídica de Direito Privado, sem fins econômicos, de caráter filantrópico, assistencial, promocional e educacional, sem cunho político ou partidário, tempo indeterminado de duração, com sede e foro nesta cidade de Barretos, Estado de São Paulo.

#### Tem como finalidades:

- a) Prestar assistência na educação infantil à crianças de ambos os sexos, em regime de semi-internato, na faixa etária de quatro meses a quatro anos de idade, visando sua formação integral, propiciando o seu desenvolvimento integral, em seus aspectos físico, psicológico, intelectual, linguístico, moral e social, complementando a ação da família e comunidade;
- b) Criar e manter outros departamentos, sempre voltados para o interesse da criança e sua família como um todo, sempre em consonância com o ESTATUTO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE-ECA, LEI FEDERAL 8.069/90, incentivando o desenvolvimento do educando, de forma a assegurar-lhe a formação comum indispensável para o exercício da cidadania e fornecer-lhes meios de progredir no trabalho e estudos posteriores;
- c) Desenvolver atividades sócio-educativas e de geração de renda e ainda capacitação sempre voltadas para a família dos usuários;
- d) Criar condições no sentido de colaborar com o Conselho Tutelar, Juiz da Infância e Juventude e demais autoridades constituídas, através de projetos inovadores que tiram as crianças das ruas, integrando-as às famílias de origem, evitando o contato com os vícios, formando assim cidadãos de verdade fornecendo-lhes meios para progredir no social e no trabalho;
- e) Criar unidades de prestação de serviços, para a execução de atividades, visando seu auto sustentação, utilizando todos os meios lícitos, aplicando seu resultado operacional integralmente no desenvolvimento de seus objetivos institucionais.

### APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira aplicáveis às entidades sem fins lucrativos, considerando as alterações promovidas pelas leis 11.638/2007, 11.941/2009 e Resolução CFC nº 1409/2012, que aprovou a ITG 2002.

### RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

#### **NOTA 1 - Moeda de Apresentação:**

As Demonstrações Financeiras estão apresentadas em Real – moeda funcional da entidade.

#### **NOTA 2 - Caixa e Equivalentes de Caixa:**

Caixa compreende numerário em espécie e depósitos bancários disponíveis. Equivalentes de caixa são aplicações financeiras de curto prazo, alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa estando sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

	<b>2.023</b>	<b>2022</b>
Bancos/Caixa	177.431,43	110.895,15





Centro de Educação e Assistência  
**Santo Antônio  
de Pádua**

C.N.P.J. (M.F.) 51.818.573/0001-68  
Rec. Utilidade Pública Estadual sob n. 5933 de 01/12/1987  
Rec. Utilidade Pública Federal sob n. 8381/88-29 D.O. de 25/11/91  
Rec. Utilidade Pública Municipal n. 4547 de 30/11/92

**NOTA 3 - Imobilizado:**

Incluem os itens que se referem aos bens corpóreos da entidade, deduzindo seus desgastes através das depreciações e que são destinados à manutenção de suas atividades.

	<u>2.023</u>	<u>2.022</u>
Terrenos	12.411,52	12.411,52
Prédio	25.702,39	28.038,67
Instalações	79.354,63	91.639,67
Móveis e Utensílios	10.072,25	10.054,93
Computadores	3.910,37	5.715,41
<b>TOTAL</b>	<b>131.451,16</b>	<b>147.860,20</b>

**NOTA 4 - Obrigações registradas no Passivo Circulante:**

Representam os compromissos assumidos com terceiros decorrentes de bens ou serviços que foram adquiridos pelo curso normal da entidade, com vencimentos para os períodos seguintes.

**NOTA 5 - Apuração de Déficit ou Superávit do Exercício:**

As receitas e despesas do exercício são registradas pelo regime de competência e são comprovados com documentos hábeis que suportam a consistência dos registros.

**NOTA 6 - Destinação do Superávit :**

O Estatuto da Entidade estabelece como requisito, que os excedentes financeiros deverão ser aplicados integralmente na realização de seus objetivos, sendo vedada, em qualquer hipótese, a distribuição de bens ou de parcelas do patrimônio social.

**NOTA 7 - Gratuidades:**

A ITG 2002 prevê o registro das "gratuidades" de forma segregada pelo valor efetivamente praticado, com destaque para as prestações de contas nos órgãos governamentais, sendo que todos os recursos tiveram 100% do seu valor revertido em serviços prestados gratuitamente pela instituição que no ano de 2023 atendeu 78 (setenta e oito) crianças.

	<u>2.023</u>	<u>2.022</u>
<b>RECEITAS OPERACIONAIS com restrição</b>	<b>599.865,51</b>	<b>486.873,20</b>
Subvenção Municipal - Educação	480.590,56	409.246,98
CMDCA	102.120,65	60.140,90
Realização bem - Receita Diferida	17.154,30	17.485,32
<b>RECEITAS OPERACIONAIS sem restrição</b>	<b>92.387,17</b>	<b>85.591,97</b>
Promoções e Eventos	40.764,00	39.379,00
Contribuições Doações Voluntárias	18.390,00	26.729,84
Contribuições Doações Pessoa Jurídica	21.740,00	10.920,00
Receitas Financeiras	11.493,17	8.563,13
<b>DESPESAS OPERACIONAIS com restrição</b>	<b>(637.803,62)</b>	<b>(486.873,20)</b>
Subvenção Municipal - Educação	(480.590,56)	(409.246,98)
CMDCA	(140.058,76)	(60.140,90)
Depreciação - Receita Diferida	(17.154,30)	(17.485,32)
<b>DESPESAS OPERACIONAIS sem restrição</b>	<b>(37.317,68)</b>	<b>(86.655,20)</b>
Administrativas	(35.034,11)	(81.062,99)
Outras Despesas/Receitas Operacionais	(2.283,57)	(5.592,21)





Centro de Educação e Assistência  
**Santo Antônio  
de Pádua**

C.N.P.J. (M.F.) 51.818.573/0001-68  
Rec. Utilidade Pública Estadual sob n. 5933 de 01/12/1987  
Rec. Utilidade Pública Federal sob n. 8381/88-29 D.O. de 25/11/91  
Rec. Utilidade Pública Municipal n. 4547 de 30/11/92

**NOTA 8 – Trabalho Voluntário:**

A ITG 2002 prevê o registro do "serviço voluntário" utilizando o critério do valor justo pela prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. No ano de 2023 tivemos 05 (cinco) voluntários que se disponibilizaram de forma gratuita do seu tempo e talento para oferecerem qualidade na prestação de serviço que a instituição oferece.

	<b>2.023</b>
	<b>156.000,00</b>
Janeiro	13.000,00
Fevereiro	13.000,00
Março	13.000,00
Abril	13.000,00
Maior	13.000,00
Junho	13.000,00
Julho	13.000,00
Agosto	13.000,00
Setembro	13.000,00
Outubro	13.000,00
Novembro	13.000,00
Dezembro	13.000,00

**NOTA 9 – Isenções:**

A ITG 2002 prevê o registro da "isenção" nas demonstrações contábeis como se a obrigação devida fosse.

	<b>2.023</b>	<b>% isenção</b>
Consumo de água	17.433,78	75
IPTU	6.873,24	100
Encargos Previdenciários	119.408,95	100

**NOTA 10 - Doações e Subvenções para Investimento:**

As Doações e Subvenções destinadas ao Investimento são contabilizadas no momento do reconhecimento da despesa de depreciação, conforme normatizado pela ITG 2002.

	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>
Receita Diferida a Apropriar	92.064,85	104.874,77

**NOTA 11 - Origem dos Recursos:**

	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>
Proveniente de Entidade Pública	<b>637.803,62</b>	<b>486.873,20</b>
Subvenção Municipal – Educação	480.590,56	409.246,98
Realização do Bem – Receita Diferida	17.154,30	17.485,32
Conselho Municipal da Criança e Adolescente –CMDCA	140.058,76	60.140,90



Centro de Educação e Assistência  
**Santo Antônio  
de Pádua**

C.N.P.J. (M.F.) 51.818.573/0001-68  
Rec. Utilidade Pública Estadual sob n. 5933 de 01/12/1987  
Rec. Utilidade Pública Federal sob n. 8381/88-29 D.O. de 25/11/91  
Rec. Utilidade Pública Municipal n. 4547 de 30/11/92

	<u>2.023</u>	<u>2.022</u>
<b>Proveniente de Entidade Privada</b>	<b>92.387,17</b>	<b>85.591,97</b>
Promoções e Eventos	40.764,00	39.379,00
Contribuições e Doações voluntárias	18.390,00	26.729,84
Contribuições e Doações Pessoa Juridica	21.740,00	10.920,00
Receitas Financeiras	11.493,17	8.563,13

**NOTA 12 - Aplicação dos Recursos:**

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

	<u>2.023</u>	<u>2.022</u>
<b>Despesas de Funcionamento</b>	<b>(675.121,30)</b>	<b>(573.528,40)</b>
Pessoal	(5.798,82)	(48.009,40)
Tributaria	(361,49)	(177,05)
Material de Manutenção e Consumo	(25.274,68)	(28.910,60)
Depreciação e Amortização	(3.599,12)	(3.965,94)
Projeto Subvenção Municipal - Educação	(480.590,56)	(409.246,98)
Depreciação Receita Diferida	(17.154,30)	(17.485,32)
Projeto CMDCA	(140.058,76)	(60.140,90)
Despesas Financeiras	(2.283,57)	(5.592,21)

**NOTA 13 - Patrimônio Social:**

O Patrimônio Social foi constituído em 30/05/1.983, e está apresentado de forma cumulativa, até esta data.

	<u>2.023</u>	<u>2.022</u>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL LÍQUIDO</b>	<b>162.958,27</b>	<b>145.826,89</b>
Reservas de Capital	70.818,95	70.818,95
Superávit Acumulado	75.007,94	76.071,17
Superávit do Exercício	17.131,38	(1.063,23)

**NOTA 14 - Apuração de Déficit ou Superávit do Exercício:**

As receitas e despesas do exercício são registradas pelo regime de competência e são comprovados com documentos hábeis que suportam a consistência dos registros.

**NOTA 15 - Destinação do Superávit :**

O Estatuto da Entidade estabelece como requisito, que os excedentes financeiros deverão ser aplicados integralmente na realização de seus objetivos, sendo vedada, em qualquer hipótese, a distribuição de bens ou de parcelas do patrimônio social.





Centro de Educação e Assistência  
**Santo Antônio  
de Pádua**

C.N.P.J. (M.F.) 51.818.573/0001-68  
Rec. Utilidade Pública Estadual sob n. 5933 de 01/12/1987  
Rec. Utilidade Pública Federal sob n. 8381/88-29 D.O. de 25/11/91  
Rec. Utilidade Pública Municipal n. 4547 de 30/11/92

**NOTA 16 – Gratuidades:**

A ITG 2002 prevê o registro das "gratuidades" de forma segregada pelo valor efetivamente praticado, com destaque para as prestações de contas nos órgãos governamentais, sendo que todos os recursos tiveram 100% do seu valor revertido em serviços prestados gratuitamente pela instituição que no ano de 2023 atendeu 78 (setenta e oito) crianças.

  
**CRECHE SANTO ANTÔNIO DE PÁDUA**  
Aparecida Rosa Moro Carneiro  
Presidente

  
**SERCON BARRETOS SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA**  
Rosana Maria Borges Ferreira Pina  
CRC: 1SP194010/O-4