

Demonstrações Contábeis

INSTITUTO JATOBÁS

31 de dezembro de 2022 e 2021

com Relatório do Auditor Independente

NOSSOS ESCRITÓRIOS

São Paulo

Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

UNIDADES DE APOIO

Recife

✉ recife@grupoaudisa.com.br

Porto Alegre

✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

Rio de Janeiro

✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS

📘 [/audisa.consultores](https://www.facebook.com/audisa.consultores)

📷 [@grupoaudisa](https://www.instagram.com/grupoaudisa)

🌐 [/company/grupoaudisa](https://www.linkedin.com/company/grupoaudisa)

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

26/04/2023

Aos conselheiros e administradores do

INSTITUTO JATOBÁS

Ref.: Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis

Prezado senhor (a),

Pelo presente, estamos encaminhando aos cuidados de V.S.^a o Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2022 e 2021 do INSTITUTO JATOBÁS.

Atenciosamente,

Alexandre Chiaratti do Nascimento
Sócio

NOSSOS ESCRITÓRIOS

São Paulo

Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

UNIDADES DE APOIO

Recife

✉ recife@grupoaudisa.com.br

Porto Alegre

✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

Rio de Janeiro

✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS

📘 /audisa.consultores

📷 @grupoaudisa

🌐 /company/grupoaudisa

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

INSTITUTO JATOBÁS

Demonstrações contábeis

31 de dezembro de 2022 e 2021

SUMÁRIO:

Relatório do auditor independente 4-6

Anexos:

Balanco patrimonial

Demonstração do resultado do período

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

Demonstração dos fluxos de caixa

Notas explicativas às demonstrações contábeis

NOSSOS ESCRITÓRIOS

São Paulo

Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

UNIDADES DE APOIO

Recife

✉ recife@grupoaudisa.com.br

Porto Alegre

✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

Rio de Janeiro

✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS

📘 /audisa.consultores

📷 @grupoaudisa

🌐 /company/grupoaudisa

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

INSTITUTO JATOBÁS

CNPJ: 07.362.917/0001-85

**“RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES
CONTÁBEIS”****Opinião sobre as demonstrações contábeis**

Examinamos as demonstrações contábeis do **INSTITUTO JATOBÁS** que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2022, e as respectivas demonstrações do resultado do período, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da entidade, em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades da administração pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a

NOSSOS ESCRITÓRIOS**São Paulo**
Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

UNIDADES DE APOIO**Recife**
✉ recife@grupoaudisa.com.br**Porto Alegre**
✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br**Rio de Janeiro**
✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br**SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS**

f /audisa.consultores

@grupoaudisa

in /company/grupoaudisa

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela administração da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem

NOSSOS ESCRITÓRIOS

São Paulo
Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

UNIDADES DE APOIO

Recife
✉ recife@grupoaudisa.com.br

Porto Alegre
✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

Rio de Janeiro
✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS

📘 [/audisa.consultores](https://www.facebook.com/audisa.consultores)

📷 [@grupoaudisa](https://www.instagram.com/grupoaudisa)

🌐 [/company/grupoaudisa](https://www.linkedin.com/company/grupoaudisa)

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo - SP, 26 de abril de 2023

AUDISA AUDITORES ASSOCIADOS
CRC/SP 2SP 024298/O-3

Alexandre Chiaratti do Nascimento
Contador
CRC/SP 187.003/ O- 0
CNAI – SP – 1620

NOSSOS ESCRITÓRIOS**São Paulo**

Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

UNIDADES DE APOIO**Recife**

✉ recife@grupoaudisa.com.br

Porto Alegre

✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

Rio de Janeiro

✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS

📘 /audisa.consultores

📷 @grupoaudisa

🌐 /company/grupoaudisa

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

INSTITUTO JATOBAS
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO
FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 DE 2021

INSTITUTO JATOBAS

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2022 de 2021

CONTEÚDO

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações contábeis

Quadro 1 – Balanço patrimonial

Quadro 2 – Demonstração do superávit (déficit)

Quadro 3 – Demonstração das mutações do patrimônio social

Quadro 4 – Demonstração dos fluxos de caixa

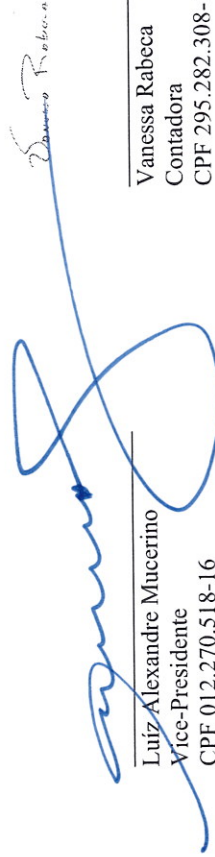
Notas explicativas às demonstrações contábeis

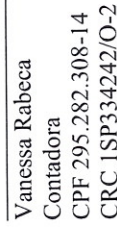
INSTITUTO JATOBAS
BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 2022 e 2021
(Em reais)

	Nota	2022	2021		Nota	2022	2021
ATIVO CIRCULANTE				PASSIVO CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa - sem restrição	(3)	88.276	177.924	Fornecedores		208.845	215.109
Caixa e equivalentes de caixa - com restrição	(3)	1.060.443	378.061	Impostos a recolher		7.447	15.511
Impostos a compensar		2.959	3.343	Salários e Ordenados		1.194	27.278
Despesas antecipadas		4.371	5.679	Provisão de férias e encargos	(6)	117.279	96.504
Adiantamentos	(4)	44.838	8.583	Recursos de projetos		849.775	378.060
		<u>1.200.887</u>	<u>573.590</u>			<u>1.184.539</u>	<u>732.462</u>
NAO CIRCULANTE				NAO CIRCULANTE			
Imobilizado	(5)	4.890.981	4.813.265	Imobilizado vinculado a projeto		52.933	-
Bens comodado		72.394	-	Bens comodado		72.394	-
		<u>4.963.375</u>	<u>4.813.265</u>			<u>125.327</u>	<u>-</u>
TOTAL DO ATIVO		<u>6.164.262</u>	<u>5.386.855</u>	PATRIMONIO LIQUIDO	(11)	4.854.396	4.654.393
				Patrimônio Social		4.854.396	4.654.393
				TOTAL DO PASSIVO		<u>6.164.262</u>	<u>5.386.855</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

VANESSA RABECA:29528230814
C=BR, O=ICP-Brasil,
OU=Secretaria da Receita Federal
do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF
A1, OU=AC VALID RFB V5, OU=AR
CERTDATA, OU=Videoconferencia,
OU=16986332000127,
CN=VANESSA RABECA:
29528230814
2023-05-09 07:47:53
9.6.0

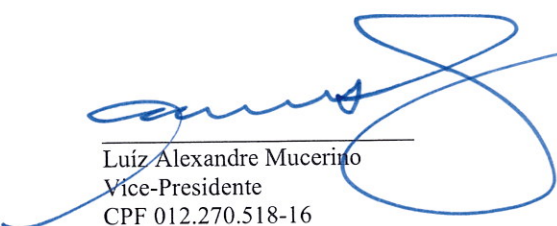

Luiz Alexandre Mucerino
Vice-Presidente
CPF 012.270.518-16



Vanessa Rabeca
Contadora
CPF 295.282.308-14
CRC ISP334242/O-2

INSTITUTO JATOBAS
 DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO FINDO EM 2022 e 2021
 (Em reais)

	Nota	2022	2021
Receita operacional			
Sem restrição		8.630.187	7.262.294
Doações		7.827.494	7.071.159
Serviços voluntariado		35.847	108.785
Com restrição			
Receitas com projetos	(6)	766.846	82.350
Custos dos convênios e parcerias	(6)	(822.924)	(82.350)
Resultado bruto	(8)	7.807.263	7.179.944
Despesas operacionais			
Serviços profissionais		(4.249.130)	(3.619.443)
Pessoal		(1.585.204)	(924.890)
Ocupação		(557.086)	(347.788)
Viagens, veículos e transportes		(168.993)	(40.872)
Marketing e captação de recursos		(20.063)	(90.663)
Assistência social e eventos culturais		-	(139.198)
Depreciações e amortizações	(5)	(212.336)	(203.973)
Voluntários		(35.847)	
Demais despesas administrativas		(837.821)	(496.483)
		<u>(7.666.479)</u>	<u>(5.863.310)</u>
Resultado operacional antes do resultado financeiro		140.784	1.316.634
Resultado financeiro	(9)	59.220	(1.276)
Superávit do exercício		<u>200.003</u>	<u>1.315.358</u>

VANESSA RABECA:29528230814
 C=BR, O=ICP-Brasil,
 OU=Secretaria da Receita Federal
 do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF
 A1, OU=AC VALID RFB V5,
 OU=AR CERTDATA,
 OU=Videoconferencia,
 OU=16986332000127,
 CN=VANESSA RABECA:
 29528230814
 2023-05-09 07:47:38
 9.6.0

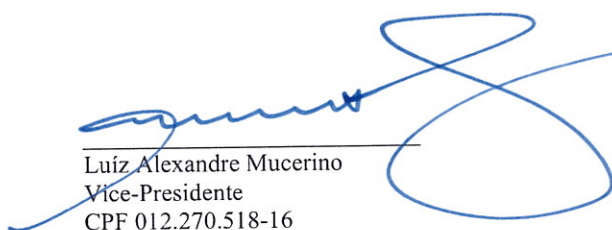

 Luiz Alexandre Muceringo
 Vice-Presidente
 CPF 012.270.518-16

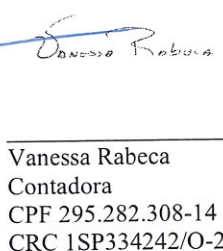

 Vanessa Rabeca
 Contadora
 CPF 295.282.308-14
 CRC 1SP334242/O-2

INSTITUTO JATOBÁS
 DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL 2022 e 2021
 (Em reais)

	<u>Patrimônio Social</u>	<u>Superávit do exercício</u>	<u>Total</u>
Em 1° de janeiro de 2020	3.339.035	-	3.339.035
Superávit do exercício	-	1.315.358	1.315.358
Absorção para o Patrimonial social	1.315.358	(1.315.358)	
Em 31 de dezembro de 2021	<u>4.654.393</u>	<u>-</u>	<u>4.654.393</u>
Superávit do exercício	-	200.003	200.003
Absorção para o Patrimonial social	200.003	(200.003)	
Em 31 de dezembro de 2022	<u>4.854.396</u>	<u>-</u>	<u>4.854.396</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.


 Luiz Alexandre Mucerino
 Vice-Presidente
 CPF 012.270.518-16


 Vanessa Rabeca
 Contadora
 CPF 295.282.308-14
 CRC 1SP334242/O-2

VANESSA RABECA:29528230814
 C=BR, O=ICP-Brasil,
 OU=Secretaria da Receita Federal
 do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF
 A1, OU=AC VALID RFB V5, OU=AR
 CERTDATA, OU=Videoconferencia,
 OU=16986332000127,
 CN=VANESSA RABECA:
 29528230814
 2023-05-09 07:47:20
 9.6.0

INSTITUTO JATOBÁS
 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 2022 e 2021
 (Em reais)

	2022	2021
Das atividades operacionais:		
Superávit (Déficit) do exercício	200.003	1.315.358
Ajustes para reconciliar o prejuízo do exercício com o caixa gerado pelas atividades operacionais:		
. Depreciação e amortização	214.120	203.973
	<u>414.123</u>	<u>1.519.331</u>
(Aumento) redução nos ativos operacionais:		
. Impostos a compensar	384	(704)
. Despesas antecipadas	1.308	(913)
. Adiantamentos	(36.255)	8.684
. Depósitos judiciais	-	18.081
. Aumento (Redução) nos passivos operacionais		
. Fornecedores	(6.264)	127.041
. Impostos a recolher	(8.064)	(6.952)
. Salários e ordenados	(26.084)	(22.774)
. Provisão de férias e encargos	20.775	(18.277)
. Recursos de projetos	471.715	261.090
. Imobilizado vinculado a projeto	52.933	-
. Bens em comodato	72.394	-
Fluxo de caixa das atividades operacionais	<u>956.964</u>	<u>1.884.607</u>
Das atividades de investimentos:		
. Aquisição de imobilizado	(364.229)	(1.651.225)
. Aquisição de intangível	-	-
Fluxo de caixa das atividades de investimentos	<u>(364.229)</u>	<u>(1.651.225)</u>
AUMENTO DO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u>592.734</u>	<u>233.382</u>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
Saldo inicial	555.985	322.603
Saldo final	1.148.719	555.985
AUMENTO DO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u>592.734</u>	<u>233.382</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Luiz Alexandre Mucerino
 Vice-Presidente
 CPF 012.270.518-16

Vanessa Rabeca
 Contadora
 CPF 295.282.308-14
 CRC 1SP334242/O-2

VANESSA RABECA:29528230814
 C=BR, O=ICP-Brasil,
 OU=Secretaria da Receita Federal
 do Brasil - RFB, OU=RFB e-CPF
 A1, OU=AC VALID RFB V5, OU=AR
 CERTDATA, OU=Videoconferencia,
 OU=16986332000127,
 CN=VANESSA RABECA:
 29528230814
 2023-05-09 07:47:05
 9.6.0

INSTITUTO JATOBAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021 (Em reais)

1. Contexto operacional

Fundado em 29 de abril de 2005, sediado em São Paulo e registrado sob o CNPJ nº 07.362.917/0001-85, o Instituto Jatobás é uma associação sem fins lucrativos, de direito privado, constituída por tempo indeterminado. Tem por finalidade:

- a) Promoção do desenvolvimento sustentável por meio de estudos e pesquisas, produção e divulgação de informações e conhecimentos técnicos e científicos que envolvam a cultura, meio ambiente, educação e assistência social;
- b) Construção de novos direitos e promoção de direitos estabelecidos no âmbito do desenvolvimento social e cultural, buscando caminhos coletivos, solidários e sustentáveis;
- c) Promoção gratuita da educação, por meio de atividades voltadas à orientação e educação ambiental;
- d) Defesa, preservação e conservação do meio ambiente e promoção do desenvolvimento sustentável, por meio de atividades que contribuam com comunidades locais e para a sociedade; e
- e) Promoção da cultura, por meio de iniciativas culturais que contribuam para o desenvolvimento social e sustentável de comunidades locais e em prol da sociedade.

2. Apresentação das demonstrações financeiras e principais práticas contábeis adotadas

- a) Base de apresentação. As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis a associações sem fins lucrativos, as quais abrangem a legislação societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), com destaque para o NBC (Norma Brasileira de Contabilidade) ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros, aprovado pela Resolução de nº 1.409/2013 do Conselho Federal de Contabilidade.
- b) Base de mensuração. As demonstrações financeiras são preparadas pelo custo histórico.
- c) Moeda funcional e de apresentação. Essas demonstrações financeiras são apresentadas em Real, moeda funcional da Associação. Todas as informações financeiras apresentadas em Real foram arredondadas para o valor mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

- d) Uso de estimativas e julgamento. As demonstrações financeiras incluem várias estimativas; entre elas, aqueles referentes à determinação das vidas úteis do ativo imobilizado e sua recuperabilidade nas operações, avaliações de ativos financeiros pelo seu valor justo e pelo método de ajuste a valor presente, assim como análise dos demais riscos na determinação das demais provisões necessárias para passivos contingentes e similares. Por serem estimativas é possível que os resultados reais possam apresentar variações.
- e) Aprovação das demonstrações financeiras. Em 26 de Abril de 2023, a Administração da Empresa autorizou a elaboração e divulgação das demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2022.
- f) As principais práticas contábeis adotadas para a elaboração das demonstrações financeiras são resumidas a seguir:

Ativos financeiros e passivos financeiros

A Entidade possui instrumentos financeiros não derivativos como caixa e equivalentes de caixa, outros recebíveis e contas a pagar. A Associação não efetuou transações envolvendo instrumentos financeiros para fins de reduzir seu grau de exposição a riscos de mercado, de moeda e taxas de juros. Não foram desenvolvidas transações envolvendo instrumentos financeiros com o objetivo de especulação. A Associação em 31 de dezembro de 2022 e 2021 não possuía saldos de ativos financeiros mantidos para negociação ou designado ao valor justo por meio de ganhos e perdas.

Disponibilidades e aplicações financeiras

Estas contas são registradas ao custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, de acordo com as taxas pactuadas com os bancos, até o limite de seu valor de mercado.

Imobilizado

Avaliado pelo custo de aquisição, deduzido das depreciações acumuladas igualmente corrigidas e são depreciadas de acordo com as taxas mencionadas na nota explicativa 5. A Administração da Entidade promoveu a revisão e avaliação das taxas de depreciação e entende que os percentuais utilizados pela Entidade são adequados para representar a vida útil dos bens.

Demais ativos

Os demais ativos são apresentados pelo menor valor entre o valor de custo, incluindo, conforme aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas, ou de realização.

Passivo circulante

Os passivos circulantes estão demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias incorridas, previstas contratual ou legalmente.

Apuração do Superávit

O superávit (déficit) do exercício é apurado em conformidade com o regime de competência. Os recursos provenientes de parcerias e convênios são contabilizados como receitas quando aplicados nos projetos; em decorrência, os montantes ainda não utilizados ficam registrados no passivo circulante, representando a parcela que ainda deverá ser aplicada nos projetos, acrescida dos rendimentos financeiros auferidos de sua aplicação. As receitas de doações e contribuições voluntárias são contabilizadas quando recebidas. As despesas com projetos, assim como as demais despesas e receitas são contabilizadas observando o regime de competência de exercícios.

Isenção tributária

Por constituir-se como associação sem fins lucrativos a Associação, de acordo com a legislação tributária brasileira, é isenta do recolhimento de impostos e contribuições federais sobre os resultados contábeis.

3. Caixas e equivalentes de caixa

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Caixa	3.002	7.317
Banco Itaú - 01793-6 conta corrente	10	135.214
Banco Itaú - 01792-8 conta corrente	4.000	3.005
Banco Itaú - C/C 01760-5	6.760	1.483
Aplicações Banco Itaú -C/C 01793-6	73.637	
Aplicações Banco do Brasil - C/C 60861-0	867	30.905
Caixa e equivalentes de caixa - Sem Restrição	<u>88.276</u>	<u>177.924</u>
Banco Itaú - 01117-8 conta corrente	10	127.578
Aplicação Banco do Brasil - C/C 147-3	4.227	250.483
Aplicação Banco do Brasil - C/C 29365-2	15.154	-
Aplicação Banco Itaú - 01117-8 Exclusived/private	119.477	-
Aplicações Banco do Brasil - C/C 29477-2	132	-
Aplicações Banco do Brasil - C/C 29555-8	10.002	-
Aplicações Banco do Brasil - C/C 29201-X	628.020	-
Aplicações Banco Itaú -C/C01760-5	202.165	-
Aplicações Banco do Brasil - C/C 29649-X	81.256	-
Caixa e equivalentes de caixa - Com Restrição	<u>1.060.443</u>	<u>378.061</u>

Por tratar-se de operações de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor, tais aplicações foram consideradas como disponibilidades.

4. Adiantamentos

	2022	2021
Adiantamentos a fornecedores	27.607	1.625
Adiantamentos de férias e a empregados	17.231	6.958
	<u>44.838</u>	<u>8.583</u>

5. Imobilizado

Avaliados pelo custo original mais reavaliação efetuada e depreciados pelas taxas estabelecidas na legislação, o imobilizado está apresentado como segue:

Descrição e vida útil em anos	Vida útil	Saldo em 31/12/2021	Adições	Saldo em 31/12/2022
Cultura em formação bambus	6	1.822.485	-	1.822.485
Imóveis – Centro Cultural	25	3.373.363	-	3.373.363
Imobilizado em andamento	-	257.231	-	257.231
Benfeitorias em imóveis de terceiros	10	586.545	55.370	641.915
Móveis e utensílios	10	75.145	32.483	107.628
Instalações	10	5.860	-	5.860
Máquinas e equipamentos	10	400.271	120.159	520.430
Computadores e periféricos	4	148.897	29.107	178.004
Softwares	4	18.172	-	18.172
Móveis e utensílios - Proac	10	-	1.436	1.436
Computadores e periféricos - Condeca	4	-	53.280	53.280
Bens em comodato		-	72.394	72.394
Total de custo histórico		<u>6.687.969</u>	<u>364.229</u>	<u>7.052.198</u>
Imóveis – Centro Cultural		(1.661.961)	(134.934)	(1.796.895)
Benfeitorias em imóveis de terceiros		(5.464)	(2.762)	(8.226)
Móveis e utensílios		(8.198)	(7.990)	(16.188)
Instalações		(2.077)	(586)	(2.663)
Máquinas e equipamentos		(104.553)	(42.018)	(146.571)
Computadores e periféricos		(81.246)	(20.716)	(101.962)
Softwares		(11.205)	(3.330)	(14.535)
Móveis e utensílios - Proac		-	(83)	(83)
Computadores e periféricos - Condeca		-	(1.700)	(1.700)
Total de depreciação acumulada		<u>(1.874.704)</u>	<u>(212.336)</u>	<u>(2.088.823)</u>
Total de Imobilizado		<u>4.813.265</u>	<u>151.893</u>	<u>4.963.375</u>

6. Recursos de projetos

Quadro demonstrativo da movimentação dos recursos de projetos:

Projetos	2022	2021
<u>Prefeitura de Pardinho - SP</u>		
Saldo Inicial	-	48.790
Contribuição recebida	160.000	-
Receita Financeira	-	195
Custos empenhados	(74.292)	(1.939)
Devolução de repasse		(47.046)
Saldo final	85.708	-
<u>Não aceito corrupção</u>		
Saldo Inicial	-	68.180
Contribuição recebida	-	-
Receita Financeira		763
Custos empenhados		(57.362)
Devolução de repasse		(11.581)
Saldo final	-	-
<u>PROAC - Diversidade Cultural</u>		
Saldo Inicial	250.483	-
Contribuição recebida	27.087	250.000
Receita Financeira	2.969	483
Custos empenhados	(276.319)	-
Imobilizado	(1.353)	-
Saldo final	2.867	250.483
<u>IDIS - PROJETO FIC</u>		
Saldo Inicial	127.577	-
Contribuição recebida	18.572	150.626
Receita Financeira	4.917	
Custos empenhados	(106.714)	(23.049)
Devolução de repasse		
Saldo final	44.352	127.577
<u>CONDECA</u>		
Saldo Inicial	-	-
Contribuição recebida	992.865	
Receita Financeira	478	
Custos empenhados	(316.305)	
Imobilizado	(51.580)	
Saldo final	625.458	-

BIBLIOTECA PARDINHO

Saldo Inicial	-	-
Contribuição recebida	80.000	
Receita Financeira	1.322	
Custos empenhados		
Devolução de repasse		
Saldo final	81.322	-

PRÊMIO PONTO DE CULTURA

Saldo Inicial	-	-
Contribuição recebida	10.000	
Receita Financeira	68	
Custos empenhados		
Devolução de repasse		
Saldo final	10.068	-
Total de recursos de projetos	849.775	378.060
Total da Receita apropriada no ano	766.846	82.350
Total do custo apropriado no ano	(822.924)	(82.350)

Prefeitura de Pardinho-SP. Desenvolvimento Sustentável Local via Centro Max Feffer.

Síntese: Promover ações de desenvolvimento sustentável por meio do Modelo Ecopolo. Este modelo visa implantar estratégias e gestão político-administrativa baseado no tripé das responsabilidades social, econômica e ambiental. Seu objetivo é proporcionar melhor desempenho para as organizações públicas e privadas e promover a qualidade de vida para todos no presente, ao mesmo tempo em que propicia o direito das próximas gerações a um futuro com os mesmos benefícios da geração atual. Termo de fomento, com fundamento nas Leis Federais nº 13.019/2014 e decreto Municipal nº 2.381/2022

Em 2017, a Prefeitura Municipal de Pardinho modificou o formato do patrocínio, de forma que em 22/5/2017 foi firmado o Termo de Fomento nº 01/2017 visando a construção de amplo diálogo social, por meio da valorização, acesso e produção da cultura local e sustentável, em conjunto com a Prefeitura. O orçamento foi de R\$ 116.625,11 para o período de 22/5/2017 a 31/12/2017. Em 2018 renovou (aditou) pelo valor de R\$ 240.788,30 mediante o Termo de Fomento nº 01/2018 assinado em 9/3/2018 e para o biênio 2019/2020 mediante o Termo de Aditamento nº 001/2018. Para 2022 termo de fomento nº 01/2022 no valor de 160.000,00.

Secretaria de Estado da Cultura de São Paulo. PROAC Projeto “Diversidade Cultural”

Síntese: O presente projeto tem o objetivo de fomentar a difusão artística por meio de diferentes linguagens a serem realizadas no Centro Max Feffer Cultura e Sustentabilidade, com os seguintes pilares: formações culturais, eventos de fruição artística e ações educativas, visando a fruição das artes, formação público e ampliação de repertório para comunidade geral.

Período: 10/12/2021 a 10/05/2024.

Valor contratual: R\$ 249.999,78

Valor a receber: R\$ 0,00.

FIC – Fundação Instituto Comunitário

Síntese: O presente projeto tem o objetivo de fomentar a estruturação e formalização de um Instituto Comunitário no território do Campo Belo no contexto do programa Transformando Territórios, em parceria com o IDIS e a Mott Foundation. Institutos Comunitários são organizações da sociedade civil que visam a melhoria da qualidade de vida de populações situadas em regiões geográficas bem delimitadas, a partir da captação, gestão e distribuição de recursos para outras organizações, grupos e coletivos locais.

Período: 15/06/2021 a 31/07/2022.

Valor contratual: R\$ 150.626,00

Valor a receber: 0,00

Período: 03/05/2022 a 03/05/2023.

Valor contratual: R\$ 37.114,00

Valor a receber: 0,00

CONDECA – Projeto jovens agentes de transformação para geração de prosperidade

Síntese: O presente projeto tem objetivo principal a formação, educação para o trabalho, aperfeiçoamento e/ou qualificação profissional do adolescente – apoio à inserção no mercado de trabalho e geração de renda; inclusão digital, abrangendo cursos, capacitação e formação profissional em tecnologia.

O projeto permeia também o Eixo da Cultura no que tange a complementação cultural, desenvolvimento e promoção das diferentes linguagens no campo das artes:

1. Música, dança, teatro, literatura, artes visuais e outras;
2. Produção cinematográfica, videográfica, fotografia, fonográfica, discográficas e congêneres;
3. Artes plásticas, artes gráficas, gravuras;
4. Rádio, televisão e mídias digitais, educativas e culturais.

O Instituto Jatobás visa implementar o projeto **JOVENS AGENTES E TRANSFORMAÇÃO PARA GERAÇÃO DE PROSPERIDADE**, dirigido aos adolescentes de 13 a 17 anos e 11 meses para o autoconhecimento, desenvolvimento pessoal de habilidades e competências socioemocionais e novas formas de trabalho e a capacitação em áreas técnicas para o empreendedorismo social e criativo, para que possam despertar para as possíveis oportunidades, que contribuam para o desenvolvimento socioeconômico e a transformação de território do Campo Belo e região, garantindo geração de renda e um futuro próspero para si mesmos e para comunidade onde vivem, combatendo o desemprego e o enfretamento de depressão, bullying, suicídio, dentre outros problemas.

Período: 18/08/2022 a 18/08/2023.

Valor contratual: R\$ 992.865,47

Valor a receber: 0,00

PROAC ICMS DIVERSIDADE CULTURAL

Síntese: O presente projeto tem o objetivo de fomentar a difusão artística por meio de diferentes linguagens a serem realizadas no Centro Max Feffer Cultura e Sustentabilidade, com os seguintes pilares: formações culturais, eventos de fruição artística e ações educativas, visando a fruição das artes, formação público e ampliação de repertório para comunidade geral.

ALTERAÇÃO / READEQUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA: A captação do projeto ficou prejudicada devido a pandemia de covid 19 e pela suspensão da liberação dos recursos do programa. A proponente teve seu projeto aprovado no Proac Expresso Direto Nº 37/2021 – Fomento Direto a Projetos Culturais Aprovados no Proac Expresso ICMS em 2020 e 2019, que permitiu a complementação e atendimento das demais rubricas do projeto.

Período: Jan/2022 a Dez/2022

Valor contratual: R\$ 27.087,22

Valor a receber: 0,00

PRÊMIO PONTO DE CULTURA

Síntese: O presente Edital de premiação da “**REDE ESTADUAL DE PONTOS DE CULTURA DE SÃO PAULO**”, para implementação da Política Nacional de Cultura Viva, instituída pela Lei nº 13.018, de 22 de julho de 2014.

Este Edital tem por objeto a premiação de iniciativas culturais, para reconhecimento de Pontos de Cultura já certificados ou não, a fim de fomentar a valorização, articulação e fortalecimento da Rede Cultura Viva no Estado de São Paulo, com o propósito de reconhecer ações de

formação; assistência e intercâmbio; participação social e mobilização em rede; informação, promoção e comunicação, da seguinte forma:

- I. Premiação por meio de repasse financeiro: prêmios para Pontos de Cultura da Rede Estadual de São Paulo;

Período: 24/08/2022 a 24/04/2023

Valor contratual: R\$ 10.000,00

Valor a receber: 0,00

PROAC BIBLIOTECA PARDINHO

Síntese: O presente Edital tem por objetivo o desenvolvimento do projeto intitulado Modernização da Biblioteca “Emanuel Sartori da Rocha”

Período: 08/10/2022 a 08/06/2024

Valor contratual: R\$ 80.000,00

Valor a receber: 0,00

PROJETO PREPARA FUTURO MULHERES ESPRAIDA

Síntese: O presente Edital Prepara Futuro tem como objetivo a inclusão produtiva (Inclusão de pessoas em situação de vulnerabilidade econômica no mundo do trabalho, diminuindo sua exclusão social e aumentando a produtividade do país). Preparando profissionais para as oportunidades de formação profissional, empreendedorismo e geração de trabalho e renda, formando pessoas com habilidades socioemocionais e que foquem nas demandas atuais e futuras do mundo do trabalho. Com parceira com o Santander que visa contribuir assim para o fomento de uma sociedade ativa, plural, forte e democrática valorizando a importância da atuação das organizações sociais.

Período: 27/10/2022 a 27/10/2023

Valor contratual: R\$ 200.000,00

Valor a receber: 0,00

7. Responsabilidades da Entidade para com os convênios firmados e recursos recebidos

Os instrumentos celebrados com seus financiadores indicam, em geral, como responsabilidade da Entidade: executar os projetos dentro das premissas técnicas estipuladas nas propostas encaminhadas; comprovar a sua execução por documentos fiscais válidos, dentro do orçamento aprovado e executado tempestivamente no período de financiamento; manter escrituração contábil específica dos atos e fatos relativos à execução do convênio; responder pelo vínculo empregatício ou contratual de seus colaboradores; responsabilizar-se por todos os

encargos decorrentes das atividades, inclusive os trabalhistas, previdenciários, sociais, fiscais e comerciais deles resultantes; prestar contas da execução destes projetos aos financiadores; identificar o nome do financiador em caso de divulgação ou publicidade externa do projeto; não empenhar recursos a organizações ou pessoas ligadas a partidos políticos; e devolver recursos eventualmente não aplicados até o final de vigência do convênio.

8. Doações e projetos institucionais

<u>Doações, recebidas e outras receitas</u>	2022	2021
Doações recebidas	<u>7.827.372</u>	<u>7.071.159</u>
Contribuições, convênios e parcerias	766.846	82.350
Obtenção de serviços voluntários	35.847	43.359
Indenizações de seguros	-	65.156
Serviços líquidos e direitos autorais	122	270
	<u>8.630.187</u>	<u>7.262.294</u>
Custos com convênios		
Custos com demais projetos e parcerias	<u>(822.924)</u>	<u>(82.350)</u>
	<u>(822.924)</u>	<u>(82.350)</u>
Resultado Bruto	<u>7.807.263</u>	<u>7.179.944</u>

Doações recebidas por vários doadores, em especial, a Sra. Betty Vaidergorn Feffer.

9. Resultado Financeiro

	2022	2021
Receitas sobre aplicações financeiras	<u>80.967</u>	<u>155</u>
Descontos obtidos	2.160	228
Tarifas bancárias	(7.312)	(654)
Juros e multas	(4.118)	(734)
Demais despesas financeiras	(12.478)	(271)
Baixa de imparidade no Imobilizado	-	-
	<u>59.220</u>	<u>(1.276)</u>

10. Contingências

Não existiam contingências em andamento contra a Entidade em 31 de dezembro de 2022, conforme informações prestadas pelos assessores jurídicos da Entidade.

11. Patrimônio social

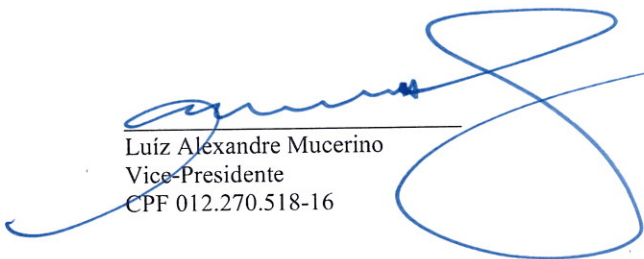
As rendas geradas pela entidade são empregadas integralmente nos seus objetivos sociais comentados na Nota 1. Em caso de extinção da Associação, que se dará somente em caso de Lei e por decisão de Assembleia Geral, desde que convocada com essa finalidade, os bens


serão obrigatoriamente doados para outra associação sem fins lucrativos, de objetivos semelhantes.

12. Isenção tributária

A Entidade está isenta do imposto de renda e da contribuição social de acordo com os dispositivos da Constituição da República Federativa do Brasil e do Código Tributário Nacional - CTN, tendo em vista que ela:

- Não distribui parcela de seu patrimônio, ou de suas rendas, a título de lucro ou participação no resultado;
- Não remunera seus dirigentes, conselheiros, associados, instituidores, benfeitores, ou equivalentes, em razão das competências, funções ou atividades que lhes são atribuídas estatutariamente;
- Aplica integralmente no país os recursos para manutenção dos seus objetivos institucionais; e
- Mantém escrituração regular de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidade que asseguram sua exatidão.


Luiz Alexandre Mucerino
Vice-Presidente
CPF 012.270.518-16


Vanessa Rabeca
Contadora
CPF 295.282.308-14
CRC 1SP334242/O-2

VANESSA RABECA:29528230814
C=BR, O=ICP-Brasil,
OU=Secretaria da Receita Federal
do Brasil - RFB, OU=RFB e CPF
A1, OU=AC VALID RFB V5, OU=AR
CERTDATA, OU=Videoconferencia,
OU=1698632000127,
CN=VANESSA RABECA:
29528230814
2023-05-09 07:46:37
9.6.0