

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S Classificação	Ult. Mov.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
10 S 1 ATIVO		3.355,16	364.250,08	365.822,26	1.782,98
101 S 1.1 CIRCULANTE		3.355,16	364.250,08	365.822,26	1.782,98
102 S 1.1.01 DISPONIVEL		3.355,16	184.250,08	185.822,26	1.782,98
1001 S 1.1.01.001 BENS NUMERARIOS		3,80	4.238,08	4.141,88	100,00
1102 1.1.01.001.002 Fundo de Caixa	20/12/23	3,80	4.238,08	4.141,88	100,00
1004 S 1.1.01.004 BCO C/MOVIMENTO -		3.351,36	180.012,00	181.680,38	1.682,98
1139 1.1.01.004.009 Bco Brasil c/924-5 e/Restr.Cel	27/12/23	3.351,36	180.012,00	181.680,38	1.682,98
103 S 1.1.03 INGRESSOS DE RECURSOS A		0,00	180.000,00	180.000,00	0,00
1010 S 1.1.03.003 INGRESSOS RECURSOS		0,00	180.000,00	180.000,00	0,00
1191 1.1.03.003.001 Subvenção Municipal a Receber -	31/12/23	0,00	180.000,00	180.000,00	0,00

Balancete  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S	Classificação	Ult. Mov.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo	
20	S	2	PASSIVO	3.355,16	188.855,70	187.283,52	1.782,98	
201	S	2.1	CIRCULANTE	0,00	176.652,76	179.506,47	2.853,71	
202	S	2.1.01	OBRIGAÇÕES A PAGAR	0,00	176.652,76	179.506,47	2.853,71	
2003	S	2.1.01.005	OBRIGAÇÕES GERAIS	0,00	15.363,15	15.363,15	0,00	
2231		2.1.01.005.001	Água e Esgoto a Pagar	12/12/23	0,00	5.205,78	5.205,78	0,00
2232		2.1.01.005.002	Assistência Contábil a Pagar	31/12/23	0,00	4.800,00	4.800,00	0,00
2235		2.1.01.005.005	Luz e Força a Pagar	31/12/23	0,00	4.877,97	4.877,97	0,00
2236		2.1.01.005.006	Telefone e Provedor Internet a	12/12/23	0,00	479,40	479,40	0,00
2005	S	2.1.01.007	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	44.885,38	47.739,09	2.853,71	
2251		2.1.01.007.001	Inss a Recolher	31/12/23	0,00	33.419,49	36.273,20	2.853,71
2252		2.1.01.007.002	Fgts a Recolher	31/12/23	0,00	10.257,01	10.257,01	0,00
2253		2.1.01.007.003	IR-Fonte a Recolher	10/05/23	0,00	15,93	15,93	0,00
2259		2.1.01.007.009	Pis s/Folha a Recolher	31/12/23	0,00	1.192,95	1.192,95	0,00
2006	S	2.1.01.009	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	0,00	116.404,23	116.404,23	0,00	
2261		2.1.01.009.001	13o. Salário a Pagar	31/12/23	0,00	8.101,88	8.101,88	0,00
2262		2.1.01.009.002	Férias a Pagar	10/11/23	0,00	9.556,91	9.556,91	0,00
2263		2.1.01.009.003	Rescisão Trabalhista a Pagar	25/04/23	0,00	3.688,98	3.688,98	0,00
2264		2.1.01.009.004	Salários a Pagar	31/12/23	0,00	95.056,46	95.056,46	0,00
23	S	2.4	PATRIMONIO SOCIAL	3.355,16	12.202,94	7.777,05	(1.070,73)	
231	S	2.4.01	PATRIMONIO SOCIAL	3.355,16	12.202,94	7.777,05	(1.070,73)	
2600	S	2.4.01.001	RESULTADO PATRIMONIAL	3.355,16	7.777,05	3.351,16	(1.070,73)	
2612		2.4.01.001.002	(+) Superavit Acumulado	31/12/23	3.351,16	3.351,16	0,00	
2613		2.4.01.001.003	(-) Deficit Acumulado	31/12/23	4,00	4.425,89	3.351,16	(1.070,73)
2680	S	2.4.01.011	SUPERAVIT / DEFICIT DO	0,00	4.425,89	4.425,89	0,00	
2682		2.4.01.011.002	(-) Prejuizos do Exercício	31/12/23	0,00	4.425,89	4.425,89	0,00

Balancete  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S Classificação	Ult. Mov.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
40 S 4 RECEITA		0,00	184.241,88	184.241,88	0,00
405 S 4.2 RECEITA OPERACIONAL DA		0,00	4.241,88	4.241,88	0,00
406 S 4.2.01 RECEITA LIQUIDA OPERACIONAL -		0,00	4.241,88	4.241,88	0,00
4011 S 4.2.01.001 RECEITA MENSALIDADE E/OU		0,00	4.241,88	4.241,88	0,00
4115 4.2.01.001.005 Doações Recebidas Diversas	31/12/23	0,00	12,00	12,00	0,00
4124 4.2.01.001.014 Contribuições d/Eventos e Festas	31/12/23	0,00	4.229,88	4.229,88	0,00
410 S 4.3 RECEITA DA ENTIDADE -		0,00	180.000,00	180.000,00	0,00
411 S 4.3.01 RECEITA LIQUIDA OPERACIONAL		0,00	180.000,00	180.000,00	0,00
4037 S 4.3.01.010 RECEITA DA SUBVENÇÃO		0,00	180.000,00	180.000,00	0,00
4214 4.3.01.010.004 Subvencao Municipal / Conv. Cel	31/12/23	0,00	180.000,00	180.000,00	0,00

Balancete  
 Valores expressos em Reais (R\$)

Conta	S Classificação	Ult. Mov.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
5	S 5		0,00	188.667,77	188.667,77	0,00
51	S 5.6		0,00	4.245,67	4.245,67	0,00
5005	S 5.6.01		0,00	4.204,47	4.204,47	0,00
5103	S 5.6.01.003		0,00	4.141,88	4.141,88	0,00
5352	5.6.01.003.002	13º Salario	31/12/23	0,00	4.141,88	0,00
5104	S 5.6.01.004		0,00	62,59	62,59	0,00
5376	5.6.01.004.006	Juros e Multas s/Tributos	31/12/23	0,00	62,59	0,00
5007	S 5.6.02		0,00	41,20	41,20	0,00
5121	S 5.6.02.001		0,00	41,20	41,20	0,00
5501	5.6.02.001.001	Desp e/Taxas Bancárias	31/12/23	0,00	41,20	0,00
52	S 5.7		0,00	184.422,10	184.422,10	0,00
5011	S 5.7.03		0,00	184.422,10	184.422,10	0,00
5170	S 5.7.03.010		0,00	184.422,10	184.422,10	0,00
8550	5.7.03.010.001	Luz e Forca - Conv.Cel Macedo	31/12/23	0,00	4.877,97	0,00
8552	5.7.03.010.002	Agua e Esgoto - Conv.Cel	31/12/23	0,00	5.205,78	0,00
8553	5.7.03.010.003	Pis s/Folha - Conv.Cel Macedo	31/12/23	0,00	1.192,95	0,00
8554	5.7.03.010.004	Inss - Conv.Cel Macedo	31/12/23	0,00	36.273,20	0,00
8555	5.7.03.010.005	Fgts - Conv.Cel Macedo	31/12/23	0,00	10.257,01	0,00
8556	5.7.03.010.006	Salarios e Ordenados - Conv.Cel	31/12/23	0,00	95.056,46	0,00
8557	5.7.03.010.007	Rescisao Contratual - Conv.Cel	31/12/23	0,00	3.688,98	0,00
8558	5.7.03.010.008	Ferías - Conv.Cel Macedo	31/12/23	0,00	9.556,91	0,00
8559	5.7.03.010.009	13o Salario - Conv.Cel Macedo	31/12/23	0,00	3.960,00	0,00
8560	5.7.03.010.010	Provedor Internet - Conv.Cel	31/12/23	0,00	775,40	0,00
8561	5.7.03.010.011	Honorarios Contabcis - Conv.Cel	31/12/23	0,00	4.800,00	0,00
8562	5.7.03.010.012	Desp.de Custeio c/Alimentacao e	31/12/23	0,00	4.874,04	0,00
8563	5.7.03.010.013	Desp.de Custeio c/Materiais de	31/12/23	0,00	2.217,47	0,00
8564	5.7.03.010.014	Desp.de Custeio c/Bens de	31/12/23	0,00	800,00	0,00
8565	5.7.03.010.015	Desp e/Medicina e Segurança do	31/12/23	0,00	870,00	0,00
8567	5.7.03.010.017	IRRS s/ Salarios	31/12/23	0,00	15,93	0,00

Balancete  
Valores expressos em Reais (R\$)

Conta S Classificação	Ult. Mov.	Saldo Ant.	Débito	Crédito	Saldo
7000 S 7 RESULTADO		0,00	188.667,77	188.667,77	0,00
7001 S 7.1 RESULTADO		0,00	188.667,77	188.667,77	0,00
7002 S 7.1.01 RESULTADO DO EXERCÍCIO		0,00	188.667,77	188.667,77	0,00
7003 7.1.01.001 Encerramento do Exercício	31/12/23	0,00	188.667,77	188.667,77	0,00



GILBERTO LUIZ LOPES JUNIOR  
CRC: 1-SP-257490/O-9 - Contador  
CPF: 218.367.138-60

**GILBERTO LUIZ LOPES JUNIOR**  
RUA XV DE NOVEMBRO, 829 - CAIXA POSTAL 22  
ITAPORANGA - SP - TEL: (15) 3565-1183  
CRC: 1SP257490/O-9 / CPF: 21836713860

LOPES & LOPES CONTABILIDADE LTDA - ME  
CRC: 2-SP-031936/O-9 - Empresa  
CNPJ: 14.962.212/0001-64

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

Valores expressos em Reais (R\$)

	Período de 01/01/2023 a 31/12/2023	Período de 01/01/2022 a 31/12/2022
<b>RECEITA DAS DOAÇÕES E MENSALIDADES - REC.LIVRES</b>	<b>4.241,88</b>	<b>0,00</b>
Doações Recebidas Diversas	12,00	0,00
Contribuições d/Eventos e Festas Sociais	4.229,88	0,00
<b>(=) RECEITA LIQUIDA OPERACIONAL - REC.LIVRES</b>	<b>4.241,88</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITA SUBVENC/MUNICIPAL - REC.C/RESTRICÇÕES</b>	<b>180.000,00</b>	<b>180.000,00</b>
Subvenção Municipal / Conv. Cel Macedo	180.000,00	180.000,00
<b>DEDUÇÕES REC BRUTO SUB/MUNICIPAL</b>	<b>0,00</b>	<b>(288,54 )</b>
(-) Devoluções das Subvenções	0,00	(288,54 )
(-) Devolução da Subvenção Municipal	0,00	(288,54 )
<b>(=) RECEITA LIQUIDA SUB/MUNICIPAL</b>	<b>180.000,00</b>	<b>179.711,46</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAL - REC.LIVRES</b>	<b>(4.204,47)</b>	<b>0,00</b>
(=) DESPESA ADMINISTRATIVA	(4.204,47)	0,00
DESPESAS COM PESSOAL	(4.141,88)	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(62,59)	0,00
<b>(=) LUCROS LIQUIDOS - REC.LIVRES</b>	<b>37,41</b>	<b>0,00</b>
<b>(=) RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>(41,20)</b>	<b>(37,55 )</b>
(-) DESPESA BANCARIA / FINANCEIRA	(41,20)	(37,55 )
DESPESA BANCARIA	(41,20)	(37,55 )
<b>DESPESAS C/RESTRICÇÕES / SUBV/MUNICIPAL</b>	<b>(184.422,10)</b>	<b>(176.322,75 )</b>
(=) DESPESA ADMINISTRATIVA	(184.422,10)	(176.322,75 )
DESPESAS C/CRECHE - CEL MACEDO	(184.422,10)	(176.322,75 )
<b>(=) SUPERAVIT SUBV/MUNICIPAL - C/RESTRICÇÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>3.388,71</b>
<b>(=) PREJUÍZO SUBV/MUNICIPAL</b>	<b>(4.422,10)</b>	<b>0,00</b>
<b>(=) PREJUÍZO LIQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(3,79)</b>	<b>(37,55 )</b>
<b>(=) SUPERAVIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>0,00</b>	<b>3.351,16</b>

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício, levantada a partir dos documentos fornecidos pela empresa e em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade.


Coronel Macedo (SP), 31/12/2023

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**


Valores expressos em Reais (R\$)

Período de 01/01/2023 a 31/12/2023      Período de 01/01/2022 a 31/12/2022

---

  
CANDIDA APARECIDA ROCHA MEIRA  
Diretor Presidente  
CPF: 051.954.458-77

  
CESAR GARCIA  
Sócio  
CPF: 030.995.078-30

  
LOPES & LOPES CONTABILIDADE LTDA -  
CRC: 2-SP-031936/O-9 - Empresa  
CNPJ: 14.962.212/0001-64

LOPES & LOPES CONTABILIDADE LTDA - ME  
CRC: 2-SP-031936/O-9 - Empresa  
CNPJ: 14.962.212/0001-64

**GILBERTO LUIZ LOPES JUNIOR**  
RUA XV DE NOVEMBRO, 829 - CAIXA POSTAL 22  
ITAPORANGA - SP - TEL: (15) 3565-1183  
CRC: 1SP257490/O-9 / CPF: 21836713860

BALANÇO PATRIMONIAL  
Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO

	Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
CIRCULANTE	1.782,98	3.355,16
DISPONIVEL	1.782,98	3.355,16
BENS NUMERARIOS	100,00	3,80
Fundo de Caixa	100,00	3,80
BCO C/MOVIMENTO - REC.C/RESTRICÇÕES	1.682,98	3.351,36
Bco Brasil c/924-5 e/Restr.Cel Macedo	1.682,98	3.351,36
TOTAL DO ATIVO	1.782,98	3.355,16



**BALANÇO PATRIMONIAL**  
Valores expressos em Reais (R\$)

**PASSIVO**

	Saldo em 31/12/2023	Saldo em 31/12/2022
CIRCULANTE	2.853,71	0,00
OBRIGAÇÕES A PAGAR	2.853,71	0,00
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	2.853,71	0,00
Inss a Recolher	2.853,71	0,00
PATRIMONIO SOCIAL	(1.070,73)	3.355,16
PATRIMONIO SOCIAL	(1.070,73)	3.355,16
RESULTADO PATRIMONIAL	(1.070,73)	3.355,16
(+) Superavit Acumulado	0,00	3.351,16
(-) Deficit Acumulado	(1.070,73)	4,00
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.782,98	3.355,16

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício, levantada a partir dos documentos fornecidos pela empresa e em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade.

Coronel Macedo (SP), 31/12/2023

  
CANDIDA APARECIDA ROCHA MEIRA  
Diretor Presidente  
CPF: 051.954.438-77

  
CESAR GARCIA  
Sócio  
CPF: 030.995.078-30

  
LOPES & LOPES CONTABILIDADE LTDA -  
CRC: 2-SP-031936/O-9 - Empresa  
CNPJ: 14.962.212/0001-64

LOPES & LOPES CONTABILIDADE LTDA - ME  
CRC: 2-SP-031936/O-9 - Empresa  
CNPJ: 14.962.212/0001-64

**GILBERTO LUIZ LOPES JUNIOR**  
RUA XV DE NOVEMBRO, 829 - CAIXA POSTAL 27  
ITAPORANGA - SP - TEL: (15) 3569-1183  
CRC: 1SP257490/O-9 / CPF: 21836713860

CASA DA CRIANÇA MARIA DE NAZARE DE CORONEL MACEDO

CNPJ: 49.542.558/0001-98

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - 01/01/2022 a 31/12/2023**

Valores expressos em Reais (R\$)

Histórico	Reservas Capital		Superávit/Déficit Acumulado		Total
	Subvenções Investimento	Incentivos Fiscais	Superávit Acumulado	Déficit Acumulado	
	0,00	0,00	3.351,16	4,00	3.355,16
	0,00	0,00	0,00	(1.070,73)	(1.070,73)
Saldo em 31/12/2023	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(1.070,73)</b>	<b>(1.070,73)</b>



CANDIDA APARECIDA ROCHA MEIRA

Diretor Presidente

CPF: 051.954.458-77



LOPES & LOPES CONTABILIDADE LTDA - ME

CRC: 2-SP-031936/O-9 - Empresa

CNPJ: 14.962.212/0001-64

LOPES &amp; LOPES CONTABILIDADE LTDA - ME

CRC: 2-SP-031936/O-9 - Empresa

CNPJ: 14.962.212/0001-64

**GILBERTO LUIZ LOPES JUNIOR**

RUA IV DE NOVEMBRO, 829 - CAIXA POSTAL 22

ITAPORANGA - SP - TEL: (15) 9555-1183

CRC: 1SP257490/O-9 / CPF: 21936713860

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - INDIRETO**

Valores expressos em Reais (R\$)

Período de 01/01/2023 a 31/12/2023      Período de 01/01/2022 a 31/12/2022

**1 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS**

(+/-) Resultado Operacional do Exercício / Período	(3.351,16)	0,00
(+/-) Ajustes no Resultado ( Receita / Despesas )	0,00	0,00
= (+/-) VARIACÕES NOS ATIVOS e PASSIVOS	2.853,71	(8.209,72 )
Aumento / Redução em Fornecedores	0,00	(8.209,72 )
Aumento / Redução nos Impostos a Recolher	2.853,71	0,00
(=) 1.FLUXO DE CAIXA GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(497,45)	(8.209,72 )

**2 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIM**

(=) 2.FLUXO DE CAIXA GERADO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
--	------	------

**3 - FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIA**

(=) 3.FLUXO DE CAIXA GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	0,00	0,00
---	------	------

**4 - AUMENTO / REDUÇÃO NAS DISPONIBILIDADES ( 1**

(497,45)      (8.209,72 )

**5 - DISPONIBILIDADES NO INICIO DO PERÍODO**


3.355,16      8.213,72

**6 - DISPONIBILIDADES NO FINAL DO PERÍODO ( 4 +/- 5**

1.782,98      3.355,16

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício, levantada a partir dos documentos fornecidos pela empresa e em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade.

Coronel Macedo (SP), 31/12/2023

  
CANDIDA APARECIDA ROCHA MEIRA  
Diretor Presidente  
CPF: 051.954.458-77

  
CESAR GARCIA  
Sócio  
CPF: 030.995.078-30


  
LOPES & LOPES CONTABILIDADE LTDA -  
CRC: 2-SP-031936/O-9 - Empresa  
CNPJ: 14.962.212/0001-64

**GILBERTO LUIZ LOPES JUNIOR**  
RUA IV DE NOVEMBRO, 829 - CAIXA POSTAL 27  
ITAPICURANGA - SP - TEL: (35) 9565-1163  
CRC: 1SP257496/O-9 / CPF: 21836713850

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - INDIRETO**

Valores expressos em Reais (R\$)

Período de 01/01/2023 a 31/12/2023  
Período de 01/01/2022 a 31/12/2022

  
LOPEZ & LOPEZ CONSULTORIA LTDA - ME  
CRC: 2-SP-031936/O-9 - Empresa  
CNPJ: 14.962.212/0001-64

**GERBERTO LUIZ LOPEZ JUNIOR**  
RUA W DE MOURA 4000, 829 - CAIXA POSTAL 22  
11400-000 - APUCANGA - SP - TEL: (13) 5097-1133  
CRC: 1SP257496/O-9 / CPF: 21836713860

## NOTAS EXPLICATIVAS

### NOTA 1.CONTEXTO OPERACIONAL

A **CASA DA CRIANÇA MARIA DE NAZARE DE CORONEL MACEDO** constituída em 10 de Dezembro de 1.977, é uma associação civil de direito privado, sem fins economicos que terá duração por tempo indeterminado, com sede à Rua Vereador Durvalino Garcia Veiga, nº. 372 - Centro, CEP.: 18.745-000, nesta cidade de Coronel Macedo, Estado de São Paulo e Comarca de Taquarituba / SP, inscrita no CNPJ sob nº. 49.542.558/0001-98.

A **CASA DA CRIANÇA MARIA DE NAZARE DE CORONEL MACEDO** tem por finalidade o planejamento e execução de programas de proteção e sócio-educativo á criança em idade de creche e pré-escola, garantindo sua proteção segurança, saúde e pleno desenvolvimento físico, intelectual, psicossocial, educacional e moral.

No desenvolvimento de suas atividades, observará os principios de legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, economicidade e da eficiencia e não fará qualquer discriminação de origem, raça, sexo, cor, idade, condição social, credo politico, religioso e quaisquer outras formas de discriminação, prestando serviços gratuitos e permanentes.

Registro da diretoria vigente em microfilme sob nº. 432 em 13/07/2018, com Estatuto Social atualizado em 11/12/2006.

### NOTA 2.APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contabeis adotadas no Brasil, tomando por base a interpretação técnica geral para entidades sem fins de lucros - ITG 2002, aprovada pelo Conselho Federal de Contabilidade através da resolução CFC nº 1409/2012.

As demonstrações contabeis do exercicio estão sendo apresentada para fins de comparativo do exercicio anterior.

### NOTA 3.DAS PRINCIPAIS PRATICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

A entidade adota o principio da competencia para registro dos fatos contábeis, bem como para elaboração das demostrações contábeis, combinada ainda com as seguintes praticas:

a) Apresentação das contas - Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis em prazo inferior ao termino do exercicio seguinte estão classificados como circulantes. E, os realizáveis e exigíveis superior ao término do exercicio seguinte são classificados como não circulantes.

b) Apuração dos Resultados - As doações, as subvenções de receitas e despesas foram contabilizados separadamente, de acordo com a sua natureza e assim apresentados na Demonstração do Superavit / Deficit do Exercicio (DRE).

c) Critérios de avaliação dos ativos e passivos:

c1) Ativos financeiros - Os principais ativos financeiros reconhecidos pela entidade são: caixa e equivalentes de caixa, representados pela contas: caixa geral, banco c/movimento e aplicações financeiras de liquidez imediato.

### NOTAS EXPLICATIVAS

c2) Passivo financeiros - Os principais passivos financeiros reconhecidos pela entidade são: obrigações a pagar, impostos e contribuições; obrigações trabalhistas e fornecedores.

#### d) Segregação das contas:

d1) Recursos Livres- agrupam nestas contas de livre movimentação sem restrições os recursos próprios da entidade.

d2) Recursos com Restrições - agrupam nestas contas os recursos das parcerias por meio de subvenções, convênios e outros que restrinjam a aplicação dos recursos ao plano de trabalho previamente acordado.

### NOTA 4.DA ORIGEM E NATUREZA DAS PRINCIPAIS RECEITAS

As principais receitas da entidade são através das doações diversas ( extras) que os fazem mensalmente de forma voluntaria para a entidade e, subvenções firmada com órgãos governamentais para custeio de suas atividades.

As receitas proprias são reconhecidas em conformidade ao regime de caixa, pois, a entidade recebe as doações e contribuições de forma voluntaria de pessoa fisica, o que impede de fazer uma estimativa segura da origem/apropriação desse tipo de recursos.

As subvenções, convênios e parcerias firmadas com órgãos governamentais e não governamentais para o custeio de suas atividades sociais, seguem no regime de competencia.

### NOTA 5. PATRIMONIO SOCIAL

O Patrimonio Social da entidade está composto pelos resultados dos exercicios anteriores e exercicio encerrado, acrescido ( deduzido ) do Superavit / Deficit

O resultado do exercicio está incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigencias legais da Resolução CFC nº 1.409/12, que aprovou a NBC ITG 2002, em especial do item 16, com a interpretação que o Superavit ou Deficit do exercicio deve ser registrado na conta Patrimonio Social.

O Superavit ou parte de que tenha restrições para aplicação, está reconhecida em conta especifica do Patrimonio Social.

### NOTA 6.ORIGEM E NATUREZA DAS DESPESAS

As despesas da entidade são oriundas dos custos diretos com atividade fim da organização, pois contemplam as despesas operacionais da entidade sendo: despesas administrativa; utilidades e serviços; despesas e encargos trabalhistas; despesas de custeio c/ alimentação e produtos de limpeza e, materiais de papelaria.

A alimentação das crianças são fornecida pelo municipio de forma gratuita, a entidade integra o Sistema Municipal de Ensino de Coronel Macedo, nos termos da Lei Municipal nº. 07/2001.

### NOTA 7. EVENTOS SUBSEQUENTES

O conselho administrativo declaram a inexistencia de fatos ocorridos subsequentes à data de encerramento do exercicio que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da entidade ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

### NOTA 8. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - DFC

NOTAS EXPLICATIVAS

A Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC nº. 1.296/2010, que aprovou a NBC TG03.

O método na elaboração do Fluxo de Caixa que a entidade optou foi o INDIRETO.

NOTA 9. DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

= ATIVO =	Saldo Inicial	Saldo Final
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>3.355,16</b>	<b>1.782,98</b>
<b>Ativo Circulante:</b>	<b>3.355,16</b>	<b>1.782,98</b>
<b>Disponível</b>	<b>3.355,16</b>	<b>1.782,98</b>
<b>Recursos Livres</b>		
Fundo de Caixa	3,80	100,00
Banco c/Movimento	0,00	0,00
Aplicação Financeira Liquidez Imediata	0,00	0,00
<b>Recursos c/Restrições</b>	<b>3.351,36</b>	<b>1.682,98</b>
Bco Brasil c/924-5 Cel. Macedo	3.351,36	1.682,98
<b>Ingressos de Recursos a Receber</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Subvenção Municipais	0,00	0,00
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Imobilizado da Entidade</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Terrenos	0,00	0,00
Construções e Instalações	0,00	0,000,00
Móveis e utensílios	0,00	0,00
Equipamento de Informática	0,00	0,00
<b>(-) Depreciação / Amortização</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(-) Depreciação ( ... )	0,00	0,00

= PASSIVO =	Saldo Inicial	Saldo Final
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>3.355,16</b>	<b>1.782,98</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>0,00</b>	<b>2.853,71</b>
<b>Obrigações a Pagar</b>	<b>0,00</b>	<b>2.853,71</b>
Obrigações Gerais	0,00	0,00
Impostos e Contribuições	0,00	2.853,71
Obrigações Trabalhistas	0,00	0,00
Fornecedores	0,00	0,00
<b>Patrimônio Social</b>	<b>3.355,16</b>	<b>-1.070,73</b>
<b>Resultado Patrimonial</b>	<b>3.355,16</b>	<b>-1.070,73</b>
(+) Superavit Acumulado	3.351,16	0,00
(-) Prejuízo Acumulado	4,00	-1.070,73

NOTAS EXPLICATIVAS

= RECEITA =	Saldo Final
Receita da Entidade	184.241,88
Receita Líquida Operacional	4.241,88
Doações Recebidas Diversas	12,00
Receita da Entidade - Rec.C/Restrições	180.000,00
Subvenção Municipal - Convênio Cel.Macedo	180.000,00
Outras Receitas da Entidade	0,00
Receitas Financeiras	0,00
Rendimentos de Aplicações Financeiras	0,00


= DESPESA =	Saldo Final
Despesas da Entidade	188.667,77
Despesas Operacionais - Rec.Livre	4.245,67
Despesa Administrativa	4.204,47
Despesas Gerais / Administrativa	0,00
Utilidades e Serviços	0,00
Despesas c/ Creche	0,00
Despesas Bancárias	41,20
Despesas Bancárias	41,20
Despesas Operacionais - Rec.c/Restrições	184.422,10
Subvenção Municipal - Convênio	184.422,10
Despesas c/ Creche - Cel. Macedo	184.422,10

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado do Exercício, levantada a partir dos documentos fornecidos pela empresa e em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade.

Coronel Macedo (SP), 31/12/2023

  
CÂNDIDA APARECIDA ROCHA MEIRA  
Diretor Presidente  
CPF: 051.954.458-77

  
CESAR GARCIA  
Sócio  
CPF: 030.995.078-30

  
LOPES & LOPES CONTABILIDADE LTDA -  
CRC: 2-SP-031936/0-9 - Empresa  
CNPJ: 14.962.212/0001-64


GILBERTO LUIZ LOPES JUNIOR  
16, 12 DE NOVEMBRO, 829 - CAIXA POSTAL 22  
ITAPULINGA - SP - TEL: (15) 3365-1163  
INSC: 15P257450/0-9 / CPF: 21930713800



CASA DA CRIANÇA MARIA DE NAZARE DE CORONEL MACEDO  
CNPJ: 49.542.558/0001-98

Livro: 0037 Folha: 0045  
Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

NOTAS EXPLICATIVAS



LOPES & LOPES CONTABILIDADE LTDA - ME  
CRC: 2-SP-034936/O-9 - Empresa  
CNPJ: 14.962.212/0001-64

**GILBERTO LUIZ LOPES JUNIOR**  
RUA LUÍZ DE MOURA BRUNO, 829 - CAIXA POSTAL 22  
HAPORANGA - SP - TEL: (19) 3502-4163  
CRC: 1SP257496/O-9 / CPF: 22836713860

# CASA DA CRIANÇA MARIA DE NAZARÉ DE CORONEL MACEDO

Fundação em 10/12/1977

UTILIDADE PÚBLICA:

Municipal Lei nº. 18 de 15/12/1977 – Estadual Lei nº. 9.786 de 24/09/1997 - Federal Lei nº. 1.987 de 20/08/1996

FINS FILANTRÓPICOS:

Resolução Federal nº. 06 de 13/02/2001 – COFRAS nº. 3513


CNAS resolução nº. 094/95 – CMAS nº. 01/2001 – CMDCA nº. 01/2001

Integrada ao Sistema Municipal de Ensino de Coronel Macedo pela Lei nº. 07/2001

CNPJ nº: 49.542.558/0001-98

Reconhecemos a exatidão do **Balanco Geral da CASA DA CRIANÇA MARIA DE NAZARÉ DE CORONEL MACEDO** encerrado em 31 de Dezembro de 2.023, cujo ATIVO e PASSIVO estão uniformes na mesma importância de **R\$= 1.782,98** (Um mil, setecentos e oitenta e dois reais e noventa e oito centavos).

Itaporanga, 31 de Dezembro de 2023.

  
CANDIDA APARECIDA ROCHA MEIRA  
Rg.: 12.149.172-9 SSP/SP  
Diretora Presidente

  
HOSANA MARIAN FREZZATTI  
Rg.: 40.985.516-9 SSP/SP  
Tesoureira

## PARECER DO CONSELHO FISCAL

Nós membros do Conselho Fiscal da **CASA DA CRIANÇA MARIA DE NAZARÉ DE CORONEL MACEDO**, abaixo assinado, tendo examinado aspecto da atividade desenvolvida no exercício de 2023, aprovam o documento na íntegra, e somos favoráveis à aprovação do Balanço Geral e Demonstrações

Itaporanga, \_\_\_\_ de \_\_\_\_ de 20\_\_.

  
DIMAS TONON  
Rg.: 18.664.940 SSP/SP  
Conselho Fiscal

  
ROSIMEIRE APARECIDA ROCHA  
Rg.: 20.153.953 SS/SP  
Conselho Fiscal

  
JOÃO BATISTA DA SILVA  
Rg.: 10.918.429 SSP/SP  
Conselho Fiscal