

COLONIA ESPIRITA FRATERNIDADE
AV. PROF. DANUZIA DE SANTI, 670
CNPJ - 54.708.144/0001-26
AVARÉ - SÃO PAULO

"= DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 2023 ="

(-) DESPESAS..... R\$= 2.154.168,29=

DESPESAS COM ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

DESPESAS COM RECURSOS HUMANOS/TRABALHISTAS

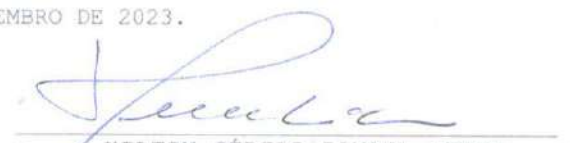
AVISO PRÉVIO E INDENIZAÇÕES.....	R\$= 8.417,60=	
ENCARGOS SOCIAIS.....	R\$= 80.141,40=	
DÉCIMO TERCEIRO SALÁRIO.....	R\$= 77.002,83=	
FÉRIAS.....	R\$= 92.435,48=	
SALÁRIOS.....	R\$= 827.622,84=	
ASSISTÊNCIA MÉDICA E SOCIAL.....	R\$= 99.299,83=	
CESTA BÁSICA.....	R\$= 4.400,00=	
CURATIVOS E REMÉDIOS.....	R\$= 3.068,01=	
UNIFORMES E MATERIAIS DE PROTEÇÃO.....	R\$= 17.500,04=	R\$= 1.209.888,03=

DESPESAS ADMINISTRATIVAS

CORREIO E MALOTES.....	R\$= 1.342,27=	
ASSISTÊNCIA TÉCNICA - PROGRAMAS.....	R\$= 954,12=	
BENS DE DURAÇÃO LIMITADA.....	R\$= 457,60=	
BENS DE VALOR IRRELEVANTE.....	R\$= 431,96=	
DESPESAS COM EVENTOS SOCIAIS.....	R\$= 42.325,41=	
DESPESAS COM INFORMÁTICA.....	R\$= 24.819,70=	
DESPESAS COM INTERNET.....	R\$= 3.063,24=	
DESPESAS COM VEÍCULOS.....	R\$= 71.912,05=	
FRETES E CARRETOS.....	R\$= 387,98=	
IMPRESSOS E MATERIAIS DE EXPEDIENTE.....	R\$= 13.249,47=	
JORNAIS E REVISTAS.....	R\$= 6.572,20=	
LEGAIS E JUDICIAIS.....	R\$= 73,50=	
HIGIENE PESSOAL.....	R\$= 3.059,64=	
PREVENÇÃO DE INCÊNDIOS/ACIDENTES.....	R\$= 6.727,00=	
SEGURANÇA E VIGILÂNCIA.....	R\$= 2.907,07=	
SEGUROS.....	R\$= 5.807,20=	
SERV.PROFISSIONAIS - P.JURÍDICA.....	R\$= 153.905,55=	
SERV.PROFISSIONAIS - P.FÍSICA.....	R\$= 1.627,80=	
TELEFONE.....	R\$= 11.503,08=	
DESPESAS COM FESTIVIDADES.....	R\$= 4.614,97=	
DESPESAS DIVERSAS.....	R\$= 11.063,92=	R\$= 366.805,73=
SALDO A TRANSPORTAR.....	R\$= 1.576.693,76=	

AVARÉ-SP, 31 DE DEZEMBRO DE 2023.


= MARCOS LICÍNIO GUAZZELLI =
= CPF: 072.014.728-01 =
= PRESIDENTE =


= HILTON SÉRGIO ISMAEL LUTTI =
= CPF: 041.738.388-67 =
= TESOUREIRO =

ASSETEC - ASSESSORIA TÉCNICA CONTÁBIL DE AVARÉ LTDA
CRC-SP. 133804389/O-0


= EDSON LUIZ OLIVEIRA DA CUNHA =
= CRCSP. 133804389/O-0 =
= CPF.- 027.048.258-07 =

COLONIA ESPIRITA FRATERNIDADE
AV. PROF. DANUZIA DE SANTI, 670
CNPJ - 54.708.144/0001-26
AVARÉ - SÃO PAULO

"= DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 2023 ="

SALDO TRANSPORTADO..... R\$= 1.576.693,76=

DESPESAS COM CONSUMOS DIVERSOS / GERAIS

ÁGUA.....	R\$=	10.896,39=	
ALUGUEL DE BENS MÓVEIS.....	R\$=	4.977,90=	
BENS DE VALOR IRRELEVANTE.....	R\$=	4.252,07=	
BENS DE DURAÇÃO LIMITADA.....	R\$=	44.966,73=	
COPA, COZINHA E REFEITÓRIO.....	R\$=	222.810,48=	
DESPESAS DIVERSAS.....	R\$=	33.690,67=	
ENERGIA ELÉTRICA.....	R\$=	2.724,56=	
MANUTENÇÃO E REPARO DE BENS.....	R\$=	91.987,53=	
MATERIAL DE CONSUMO.....	R\$=	6.671,56=	
MATERIAL DE LIMPEZA.....	R\$=	18.907,11=	
DESPESAS COM MATERIAL ESPÓRTIVO.....	R\$=	17.074,50=	
DESPESAS COM VIVEIRO.....	R\$=	417,00=	
DESPESAS COM JARDINAGEM.....	R\$=	68.742,81=	
DESPESAS COM MATERIAIS DESCARTÁVEIS.....	R\$=	5.922,31=	
DESPESAS COM MATERIAL DE BOTICA.....	R\$=	3.249,00=	
DESPESAS COM MATERIAL DE ARTESANATO.....	R\$=	3.877,04=	R\$= 541.167,66=

DESPESAS FINANCEIRAS

DESPESAS BANCÁRIAS.....	R\$=	8.169,15=	
DESPESAS FINANCEIRAS.....	R\$=	13.944,87=	
MULTAS.....	R\$=	22,01=	
JUROS DE MORA.....	R\$=	320,05=	R\$= 22.456,08=

DESPESAS TRIBUTÁRIAS

ICMS.....	R\$=	6.048,67=	
IMPOSTOS E TAXAS.....	R\$=	2.509,49=	
IPTU.....	R\$=	5.607,72=	R\$= 14.165,88= R\$= 2.154.483,38=

(+) RECEITAS..... R\$= 2.387.072,45=

(-) DESPESAS..... R\$= 2.154.483,38=

(=) RESULTADO DO EXERCÍCIO (SUPERAVIT)..... R\$= 232.589,07=

AVARÉ-SP, 31 DE DEZEMBRO DE 2023.

= MARCOS LICINIO GUATZELLI =
= CPF: 072.014.728-01 =
= PRESIDENTE =

= HILTON SÉRGIO ISMAEL LUTTI =
= CPF: 041.738.388-67 =
= TESOUREIRO =

ASSETEC - ASSESSORIA TÉCNICA CONTÁBIL DE AVARÉ LTDA
CRC-SP, 26P015250/O-0

= EDSON LUIZ OLIVEIRA DA CUNHA =
= CRCSP, 13P204389/O-0 =
= CPF.- 027.048.258-07 =

COLONIA ESPIRITA FRATERNIDADE
AV. PROF. DANUZIA DE SANTI, 670
CNPJ - 54.708.144/0001-26
AVARÉ - SÃO PAULO

"= DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO DE 2023 ="

(+) RECEITAS.....	R\$= 2.387.072,45=
RECEITAS DE ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL.....	R\$= 2.332.655,15=
SUBVENÇÕES	
SUBV.GOVERNAMENTAIS - MUNICÍPIO.....	R\$= 451.080,00=
SUBV.GOVERNAMENTAIS - ESTADO.....	R\$= 97.000,00=
SUBV.GOVERNAMENTAIS - UNIÃO.....	R\$= 60.839,01=
FUMCAD.....	R\$= 159.998,78= R\$= 768.917,79=
DOAÇÕES	
DOAÇÕES DE PESSOAS JURÍDICAS.....	R\$= 43.759,97=
DOAÇÕES DE PESSOAS FÍSICAS.....	R\$=1.125.483,73= R\$= 1.169.243,70=
CONTRIBUIÇÕES	
CONTRIB.DE ASSOCIADOS.....	R\$= 378.827,16= R\$= 378.827,16=
VENDAS DE BENS E SERVIÇOS	
VENDA DE MERCADORIAS.....	R\$= 7.754,00=
RECEITA POR PRESTAÇÃO DE SERVIÇO.....	R\$= 8.252,63=
(-) IMPOSTO S/ SERVIÇOS.....	R\$= 340,13= R\$= 15.666,50= R\$= 2.332.655,15=
OUTRAS RECEITAS NÃO VINCULADAS ÀS ATIVIDADES.....	R\$= 54.417,30=
RECEITAS FINANCEIRAS	
DESCONTOS OBTIDOS.....	R\$= 86,58=
FUNDOS DE INVESTIMENTOS.....	R\$= 20.089,17= R\$= 20.175,75=
OUTRAS RECEITAS	
CRÉDITO NOTA FISCAL PAULISTA.....	R\$= 31.591,55=
RECEITA COM BAZAR.....	R\$= 2.650,00= R\$= 34.241,55= R\$= 54.417,30=

AVARÉ-SP, 31 DE DEZEMBRO DE 2023.


= MARCOS LICÍNIO GUAZZELLI =
= CPF: 072.014.728-01 =
= PRESIDENTE =


= HILTON SÉRGIO ISMAEL LUTTI =
= CPF: 041.738.388-67 =
= TESOUREIRO =

ASSETEC - ASSESSORIA TÉCNICA CONTÁBIL DE AVARÉ LTDA
CRC-SP. 2SP015250/O-0


= EDSON LUIZ OLIVEIRA DA CUNHA =
= CRCSP. 2SP004389/O-0 =
= CPF.- 027.048.258-07 =



NOTAS EXPLICATIVAS DO DEMONSTRATIVO CONTÁBIL EM 31/12/2023

I - CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 01 – Objetivo Estatutário

A Colônia Espírita Fraternidade, sediada no município de Avaré, a Rua Professora Danuzia Di Santi, 370, no Bairro Ipiranga, é uma Associação de fins não econômicos, de duração indeterminada, que não fará qualquer discriminação de nacionalidade, origem, raça, sexo, cor, que presta serviços gratuitos, de caráter econômico e fortalecimento de vínculos inseridos na Proteção Social Básica, atendendo a crianças, adolescentes, jovens e famílias em situação de vulnerabilidade social.

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

NOTA 02: As demonstrações contábeis estão elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, atendendo às resoluções do Conselho Regional de Contabilidade e, em especial às que normalizam as Entidades Benéficas de Assistência Social, conforme a Lei 6.404/76 alteradas pelas Leis 11.638/2007 e 11.941/2009 e Resolução CFC nº 877/2000, que aprovou a NBC/T. 10.19 e demais disposições complementares, em conformidade com o artigo 53 de seu Estatuto Social.

III – RESULTADO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03: - Regime contábil adotado.

A entidade adota escrituração por **regime misto**, onde as receitas não são apropriadas na data de assinatura dos acordos (Convênios/Contratos/Outros) e sim quando da entrada do recurso, adotado assim para a maioria das receitas o regime de caixa e as despesas o regime de competência.



Colônia Espírita Fraternidade

CNPJ (MF) – 54.708.144/0001-26

www.cefraternidade.org.br

NOTA 04: As Aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor atualizado até a data do encerramento do exercício. Estão classificadas no ativo circulante – realizável a curto prazo, pois os valores são resgatáveis em até 360 dias.

NOTA 05: As receitas da entidade são apuradas e contabilizadas tão logo há o ingresso de numerários através dos comprovantes de recebimentos, recibos e outros. As receitas possuem origem em doações eventuais e específicas, subvenções e parcerias celebradas com o poder público, contribuições de associados, produto líquido de promoções de beneficência.

NOTA 06: Doações Recebidas:

- a) Pessoa Física: R\$ 1.125.483,73
- b) Pessoa Jurídica: R\$ 43.759,97
- c) Contribuições de Associados: R\$ 378.827,16

NOTA 07: Projetos, Parcerias e Convênios com Poder Público.

- a) PODER PÚBLICO MUNICIPAL: R\$ 451.080,00
- b) PODE PÚBLICO ESTADUAL: R\$ 97.000,00
- c) PODER PÚBLICO FEDERAL: R\$ 60.839,01
- d) FUMCAD: R\$ 159.998,78
- e) CRÉDITO NOTA FISCAL PAULISTA: R\$ 31.591,55

NOTA 08: Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e investimentos patrimoniais.

NOTA 09: Gratuidade

Os serviços prestados pela Entidade são gratuitos para todos os usuários, conforme orienta nosso Estatuto Social em seu ART 3º, sendo complementado em seu paragrafo 1º e também sinalizado na Certidão de Gratuidade emitida pelo órgão gestor do município.



Colônia Espírita Fraternidade

CNPJ (MF) – 54.708.144/0001-26

www.cefraternidade.org.br

NOTA 10: Caso a entidade não gozasse de isenção da contribuição patronal do INSS prevista no processo de Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social expedido pelo MDS, teria um custo adicional anual de R\$ 280.475,21.

Marcos Licínio Guazzelli
Presidente

Hilton Sérgio Ismael Lutti
Tesoureiro

ASSSETEC – ASSESSORIA TÉCNICA CONTÁBIL DE AVARÉ LTDA
CRC-SP. – 2SP015250/0-0

Edson Luiz Oliveira da Cunha
CRCSP. – ISP204389/0-0
CPF. – 027.048.258-07