

BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade:

ASSOC EVANGELICA PROJETO CRIANCA FELIZ

Período da Escrituração:

01/01/2023 a 31/12/2023

CNPJ:

03.612.701/0001-70

Número de Ordem do Livro:

24

Período Selecionado:

01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Descrição	Nota	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO		R\$ 1.353.833,44	R\$ 1.100.740,89
CIRCULANTE		R\$ 1.315.777,17	R\$ 1.066.748,10
DISPONIVEL		R\$ 202.875,81	R\$ 289.703,28
CAIXA GERAL		R\$ 3.195,43	R\$ 6.118,34
CAIXA		R\$ 3.195,43	R\$ 6.118,34
BANCOS CONTAS VINCULADAS		R\$ 12,00	R\$ 12,00
BANCO ITAÚ		R\$ 10,00	R\$ 10,00
BANCO BRADESCO		R\$ 1,00	R\$ 1,00
BANCO BRADESCO 31.493-5		R\$ 1,00	R\$ 1,00
APLICAÇÃO FINANCEIRA DE LIQUIDEZ IMEDIATA		R\$ 199.668,38	R\$ 283.572,94
APLICAÇÃO FINANCEIRA - ITAÚ		R\$ 116.587,52	R\$ 88.564,44
APLICAÇÃO FINANCEIRA - BRADESCO		R\$ 56.656,14	R\$ 148.386,98
APLICAÇÃO FINANCEIRA - BRADESCO 31.493-5		R\$ 10.922,77	R\$ 26.076,76
APLICAÇÃO FINANCEIRA - BRASIL RENDE FACIL		R\$ 15.501,95	R\$ 20.544,76
CRÉDITOS		R\$ 1.112.901,36	R\$ 777.044,82
ADIANTAMENTOS		R\$ 2.401,36	R\$ 2.544,82
ADIANTAMENTOS DE FÉRIAS		R\$ 2.401,36	R\$ 2.544,82
CONTRATOS/CONVÊNIOS		R\$ 1.110.500,00	R\$ 774.500,00
CONVENIO PREF. MUN. DE SJM		R\$ 423.500,00	R\$ 375.500,00
CONVÊNIO FIA		R\$ 687.000,00	R\$ 399.000,00
NÃO CIRCULANTE		R\$ 38.056,27	R\$ 33.992,79
IMOBILIZADO		R\$ 38.056,27	R\$ 33.992,79
IMOILIZADO - AQUISIÇÃO		R\$ 147.772,57	R\$ 151.615,02
EDIFICAÇÕES		R\$ 24.170,97	R\$ 24.170,97
EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA		R\$ 997,00	R\$ 997,00
EQUIPAMENTOS TELEFONICOS		R\$ 288,08	R\$ 288,08
FERRAMENTAS		R\$ 5.048,09	R\$ 5.048,09
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS		R\$ 28.768,05	R\$ 32.610,50
MOVEIS E UTENSILIOS		R\$ 40.200,38	R\$ 40.200,38
VEÍCULOS		R\$ 48.300,00	R\$ 48.300,00
(-) DEPRECIAÇÕES		R\$ (109.716,30)	R\$ (117.622,23)
(-) (-) DEPRECIAÇÕES - EDIFICAÇÕES		R\$ (8.700,48)	R\$ (9.667,20)
(-) (-) DEPRECIAÇÕES - EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA		R\$ (997,00)	R\$ (997,00)
(-) (-) DEPRECIAÇÕES - FERRAMENTAS		R\$ (4.542,48)	R\$ (5.048,09)
(-) (-) DEPRECIAÇÕES - MAQUINAS E EQUIPAMENTOS		R\$ (15.943,02)	R\$ (18.327,86)
(-) (-) DEPRECIAÇÕES - MOVEIS E UTENSILIOS		R\$ (30.974,12)	R\$ (34.994,00)
(-) (-) DEPRECIAÇÕES - VEÍCULOS		R\$ (48.300,00)	R\$ (48.300,00)
(-) (-) DEPRECIAÇÕES - EQUIPAMENTOS TELEFONICOS		R\$ (259,20)	R\$ (288,08)
PASSIVO		R\$ 1.353.833,44	R\$ 1.100.740,89
CIRCULANTE		R\$ 1.395.239,85	R\$ 1.112.089,42
OBRIGAÇÕES DO CIRCULANTE		R\$ 1.395.239,85	R\$ 1.112.089,42
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		R\$ 74.184,86	R\$ 68.251,93
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR		R\$ 55.601,06	R\$ 61.970,46
AUTONOMOS A PAGAR		R\$ 10.340,57	R\$ 6.281,47
PENSÃO ALIMENTICIA A PAGAR		R\$ 743,23	R\$ 0,00
ACORDO JUDICIAL A PAGAR		R\$ 7.500,00	R\$ 0,00
OBRIGAÇÕES SOCIAS		R\$ 11.297,91	R\$ 8.902,10
INSS A RECOLHER		R\$ 4.969,21	R\$ 4.484,67
FGTS A RECOLHER		R\$ 3.113,46	R\$ 3.926,61
PIS A RECOLHER		R\$ 389,18	R\$ 490,82
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER		R\$ 2.826,06	R\$ 0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS		R\$ 2.464,41	R\$ 1.933,41
IRRF A RECOLHER		R\$ 2.464,41	R\$ 1.933,41
CONVÊNIOS		R\$ 1.307.292,67	R\$ 1.033.001,98
CONVÊNIO PREF. MUN. DE SJM		R\$ 530.480,21	R\$ 454.661,90
CONVÊNIO FIA		R\$ 776.812,46	R\$ 578.340,08
NÃO CIRCULANTE		R\$ 10.368,88	R\$ 10.286,43
OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO		R\$ 10.368,88	R\$ 10.286,43
RECEITAS DIFERIDAS		R\$ 10.368,88	R\$ 10.286,43
RECEITAS DIFERIDAS		R\$ 10.368,88	R\$ 10.286,43
(-) PATRIMÔNIO		R\$ (51.775,29)	R\$ (21.634,96)
(-) PATRIMÔNIO LIQUIDO		R\$ (51.775,29)	R\$ (21.634,96)
(-) PATRIMÔNIO SOCIAL		R\$ (51.775,29)	R\$ (21.634,96)
(-) SUPERAVIT/DEFICIT DO PERÍODO		R\$ (33.887,08)	R\$ (25.467,54)
(-) SUPERAVIT/DEFICIT ACUMULADOS		R\$ (17.888,21)	R\$ 3.832,58

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade:

ASSOC EVANGELICA PROJETO CRIANCA FELIZ

Período da Escrituração:

01/01/2023 a 31/12/2023

CNPJ:

03.612.701/0001-70

Número de Ordem do Livro:

24

Período Selecionado:

01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

Descrição	Nota	Saldo anterior	Saldo atual
RECEITAS DIVERSAS		R\$ 171.569,54	R\$ 170.848,56
DOAÇÕES		R\$ 22.847,80	R\$ 32.615,54
ISENÇÃO PREVIDENCIARIA		R\$ 148.721,74	R\$ 138.233,02
RECEITAS COM SUBVENÇÕES		R\$ 884.405,43	R\$ 993.172,14
SUBVENÇÃO PREF. MUN. DE SJM		R\$ 762.452,09	R\$ 792.933,96
SUBVENÇÃO FIA		R\$ 120.187,54	R\$ 198.472,38
SUBVENÇÃO FUNDO MUNICIPAL CMDCA		R\$ 1.765,80	R\$ 1.765,80
RECEITA LÍQUIDA		R\$ 1.055.974,97	R\$ 1.164.020,70
SUPERAVIT BRUTO		R\$ 1.055.974,97	R\$ 1.164.020,70
(-) DESPESAS OPERACIONAIS		R\$ (237.246,55)	R\$ (199.472,21)
(-) DESPESAS COM FOLHA DE PAGAMENTO		R\$ (203.603,96)	R\$ (181.363,16)
(-) DESPESA COM PESSOAL		R\$ (203.603,96)	R\$ (181.363,16)
(-) SALARIOS E ADICIONAIS		R\$ (38.948,72)	R\$ (28.079,45)
(-) FERIAS E ADICIONAIS		R\$ (2.333,73)	R\$ (7.085,76)
(-) 13º SALARIO		R\$ (2.329,96)	R\$ (5.885,47)
(-) FGTS		R\$ (3.113,46)	R\$ (3.926,61)
(-) INSS		R\$ (148.721,74)	R\$ (138.233,02)
(-) PIS		R\$ (389,18)	R\$ (490,82)
VALE TRANSPORTE		R\$ 0,00	R\$ 2.520,00
(-) INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS		R\$ (267,17)	R\$ (182,03)
(-) ACORDO JUDICIAL		R\$ (7.500,00)	R\$ (0,00)
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS		R\$ (33.642,59)	R\$ (18.109,05)
(-) SERVIÇOS DE PESSOA JURIDICAS		R\$ (0,00)	R\$ (249,00)
(-) SERVIÇOS DE PESSOA FÍSICA		R\$ (18.158,44)	R\$ (8.227,18)
ASSISTENCIA MEDICA E ODONTOLOGICA		R\$ 0,00	R\$ 182,42
COMBUSTIVEIS		R\$ (23,48)	R\$ 161,21
(-) ALIMENTAÇÃO		R\$ (6.536,66)	R\$ (2.845,26)
(-) MANUT/CONSERV/MAQ. E EQUIP.		R\$ (2.482,10)	R\$ (0,00)
(-) MATERIAIS DE EXPEDIENTE		R\$ (62,45)	R\$ (715,00)
(-) MATERIAIS DE INFORMATICA		R\$ (0,00)	R\$ (41,68)
MATERIAIS DE LIMPEZA		R\$ 0,00	R\$ 1.049,80
(-) SEGUROS		R\$ (20,23)	R\$ (0,00)
(-) TELEFONIA		R\$ (277,17)	R\$ (20,72)
(-) LEGAIS E JUDICIAIS		R\$ (45,19)	R\$ (0,10)
CONSERVAÇÃO DE BENS		R\$ (1,99)	R\$ 130,17
(-) MEDICAMENTOS		R\$ (91,73)	R\$ (37,90)
(-) USO E CONSUMO		R\$ (16,23)	R\$ (1.416,22)
(-) TRANSPORTE		R\$ (0,00)	R\$ (12,66)
(-) DESPESA COM DEPRECIAÇÕES		R\$ (5.926,92)	R\$ (6.066,93)
RESULTADO FINANCEIRO		R\$ 818.728,42	R\$ 964.548,49
(-) DESPESAS FINANCEIRAS		R\$ (7.056,39)	R\$ (5.339,64)
(-) TARIFA BANCÁRIAS		R\$ (7.056,39)	R\$ (5.086,93)
(-) JUROS E MULTAS COMPENS.		R\$ (0,00)	R\$ (252,71)
RECEITAS FINANCEIRAS		R\$ 1.766,32	R\$ 4.435,75
REND. DE APLICAÇÕES/CDD/RDB		R\$ 1.766,32	R\$ 4.435,75
OUTRAS DESPESAS E RECEITAS OPERACIONAIS		R\$ 813.438,35	R\$ 963.644,60
DESPESAS CONVENIADAS		R\$ 813.438,35	R\$ 963.644,60
(-) CONVÊNIO PREF. MUN. DE SJM		R\$ (758.372,09)	R\$ (788.873,96)
(-) SALARIOS E ADICIONAIS		R\$ (227.938,31)	R\$ (205.533,62)
(-) FERIAS E ADICIONAIS		R\$ (38.433,04)	R\$ (29.408,52)
(-) 13º SALARIO		R\$ (23.122,46)	R\$ (26.073,23)
(-) FGTS		R\$ (29.569,07)	R\$ (32.938,89)
(-) PIS		R\$ (4.170,14)	R\$ (4.139,61)
(-) ASSISTENCIA MEDICA E ODONTOLOGICA		R\$ (3.663,00)	R\$ (2.792,42)
(-) VALE TRANSPORTE		R\$ (30.362,90)	R\$ (25.890,72)
(-) SERVIÇOS PRESTADOS DE PESSOA FÍSICA		R\$ (203.484,84)	R\$ (121.214,16)
(-) SERVIÇOS PRESTADOS DE PESSOA JURIDICA		R\$ (48.830,86)	R\$ (182.301,78)
(-) ALIMENTAÇÃO		R\$ (26.450,78)	R\$ (26.367,94)
(-) TAXAS MUNICIPAIS		R\$ (2.243,89)	R\$ (292,65)
(-) TAXAS ESTADUAIS		R\$ (1.960,79)	R\$ (1.989,34)
(-) CONSERVAÇÃO DE BENS		R\$ (15.380,46)	R\$ (24.936,44)
(-) COMBUSTIVEIS		R\$ (8.956,34)	R\$ (8.321,01)
(-) ENERGIA ELETRICA		R\$ (6.437,72)	R\$ (494,10)
(-) TELEFONIA		R\$ (7.918,49)	R\$ (5.669,57)
(-) MANUT/CONSER/MAQ. E EQUIP.		R\$ (0,00)	R\$ (3.000,00)
(-) MEDICAMENTOS		R\$ (6.648,90)	R\$ (8.876,43)
(-) CONTRIBUIÇÃO SINDICAL PATRONAL		R\$ (150,00)	R\$ (150,00)
(-) MATERIAIS DE INFORMATICA		R\$ (641,90)	R\$ (731,75)
(-) LEGAIS E JUDICIAIS		R\$ (466,96)	R\$ (923,70)
(-) SEGUROS		R\$ (5.224,45)	R\$ (3.532,56)
(-) GÁS		R\$ (12.583,54)	R\$ (12.180,00)
(-) COPIAS E IMPRESSOS		R\$ (593,15)	R\$ (331,50)
(-) MATERIAIS DE EXPEDIENTE		R\$ (2.521,78)	R\$ (2.438,35)
(-) DESPESA POSTAIS		R\$ (0,00)	R\$ (35,71)
(-) USO E CONSUMO		R\$ (6.123,62)	R\$ (10.462,05)
(-) MATERIAIS DE LIMPEZA		R\$ (3.019,55)	R\$ (5.693,80)
(-) JUROS E MULTAS COMPENS.		R\$ (33,06)	R\$ (100,26)
(-) MANUT/CONSERV/VEÍCULOS		R\$ (2.430,00)	R\$ (12.832,34)
(-) GRRF		R\$ (11.736,10)	R\$ (12.602,78)
(-) ACORDO JUDICIAL		R\$ (12.500,00)	R\$ (7.500,00)
(-) INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS		R\$ (14.775,99)	R\$ (9.045,53)
(-) DESPESA COM DEPRECIAÇÕES		R\$ (0,00)	R\$ (73,20)
(-) CONVÊNIO FIA		R\$ (87.187,54)	R\$ (198.472,38)
(-) SALARIOS E ADICIONAIS		R\$ (68.577,92)	R\$ (155.061,70)
(-) ALIMENTAÇÃO		R\$ (18.609,62)	R\$ (43.410,68)
(-) CONVÊNIO FUNDO MUNICIPAL CMDCA		R\$ (1.765,80)	R\$ (1.765,80)
(-) DESPESAS COM DEPRECIAÇÕES		R\$ (1.765,80)	R\$ (1.765,80)
(-) RESULTADO OPERACIONAL		R\$ (33.887,08)	R\$ (25.467,54)
(-) RESULTADO ANTES DE PROVISIOES		R\$ (33.887,08)	R\$ (25.467,54)
(-) SUPERAVIT/DEFICIT DO EXERCICIO		R\$ (33.887,08)	R\$ (25.467,54)

C O E F I C I E N T E S D E A N Á L I S E S
Realizado em 31 de Dezembro de 2023

Índice de Liquidez Geral

I.L.G. =	Ativo Circulante + Realizável Longo Prazo		

	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante		

I.L.G. =	1.066.748,10 + 0,00		
	-----	=	0,95
	1.112.089,42 + 10.286,43		

=====

Índice de Liquidez Corrente

I.L.C. =	Ativo Circulante		

	Passivo Circulante		

I.L.C. =	1.066.748,10		
	-----	=	0,96
	1.112.089,42		

=====

Índice de Liquidez Imediata

I.L.I. =	Disponível		

	Passivo Circulante		

I.L.I. =	289.703,28		
	-----	=	0,26
	1.112.089,42		

=====

Índice de Solvência Geral

I.S.G. =	Ativo		

	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante		

I.S.G. =	1.100.740,89		
	-----	=	0,98
	1.112.089,42 + 10.286,43		

=====

PERÍODO DE 01/01/2023 A 31/12/2023

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

1) CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação Evangélica Projeto Criança Feliz, Associação privada sem fins econômicos, tendo sede e foro na Avenida Carolina Pereira Cossick, S/N, Lote 04 Quadra NN, Coelho da Rocha, São João de Meriti, Rio de Janeiro, como orfanato masculino, com início de atividades em 16/04/1998, tendo também como local de funcionamento, o orfanato feminino, iniciado em 16/05/2012, sito a Rua Dr Celso José de Carvalho, S/Nº, Vilar dos Teles, São João de Meriti, Rio de Janeiro, com o objeto social:

- a) Acolher crianças e adolescentes (masculino) de 07 (sete) à 18 (dezoito) anos e adolescentes (feminino) de 12 (doze) à 18 (dezoito) anos que tenham sido vítimas de maus tratos por falta (ausência ou morte), omissão ou abuso dos pais ou responsáveis;
- b) Proporcionar às crianças e adolescentes ambiente, atividades e convivência que promovam seu desenvolvimento integral (físico, emocional, social e espiritual);
- c) Desenvolver programas e atividades que levem os adolescentes e as crianças ao convívio dos familiares naturais ou família substituta;
- d) Promover o desenvolvimento profissional dos adolescentes;
- e) Angariar fundos necessários para a manutenção das atividades da entidade;
- f) Pôr em prática qualquer atividade que for julgada conveniente ao funcionamento da entidade, a juízo da Diretoria Executiva ou da Assembleia Geral;
- g) Participar de Congressos, Seminários e Cursos de Interesses do Projeto Criança Feliz;
- h) Desenvolver programas e projetos educativos, esportivos, culturais e profissionalizantes para crianças e adolescentes de famílias carentes.

2) APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas considerando que a interpretação aplica-se às pessoas jurídicas de direito privado sem finalidade de lucros, especialmente entidade imune, isenta de impostos e contribuições para a seguridade social, beneficente de assistência social e atendimento aos Ministérios que, direta ou indiretamente, têm relação com entidades sem finalidade de lucros e, ainda, Receita Federal do Brasil e demais órgãos federais, estaduais e municipais, definidas nos termos da Lei nº 11.638/2007, e da MP 449/08, assim aplicados os ditames da CTG2000 - RESOLUÇÃO 1159/2006; CTG2001R3; ITG 2002 de 02/09/2015, ITG 2000 R1 de 12/12/14, com base na Estrutura Conceitual Básica da Contabilidade CPC 00 R2, e demais práticas emanadas da legislação societária/tributária brasileira;

3) PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1) Critérios de Apuração da Receita e da Despesa

Registradas pelo valor histórico, e regime contábil de competência. A Entidade recebeu doações de diversas pessoas físicas e jurídicas. Os rendimentos financeiros foram apropriados conforme os vencimentos nas datas de crédito. O resultado da confrontação de receitas e despesas, apurado na demonstração dos resultados, foi evidenciado no balanço patrimonial.

3.2) Renúncia Fiscal

Os benefícios fiscais usufruídos, que ocorreram somente na área previdenciária, através da isenção da cota patronal, registrada e controlada em contas próprias de Outras Receitas, montou o total de R\$ 138.233,02. Apesar de habilitadas as demais isenções tributárias não foram alvo de quaisquer ações ou ocorrência, que gerassem registros;

PERÍODO DE 01/01/2023 A 31/12/2023

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

3.3) Das Subvenções

A entidade recebeu subvenções da Prefeitura Municipal de São João de Meriti no exercício no valor total de R\$ 766.799,00, e recebeu subvenções da FIA no exercício no valor total de R\$ 288.000,00; cujos saldos estão registrados nas contas passivas de controle e as bancárias vinculadas;

3.4) Ajuste de avaliação patrimonial

Não há ajuste de avaliação patrimonial na entidade;

3.5) Investimentos em empresas coligadas e controladas

Não há participação com outras sociedades;

3.6) Tributos próprios e de terceiros

A entidade contabilizou todos os tributos inerentes às suas atividades, e cumpriu suas obrigações acessórias;

3.7) Imobilizado

Demonstrados pelo custo de aquisição e depreciação aplicada pelo método linear;

3.8) Direitos e obrigações

Demonstrados pelos valores atualizados ao término do exercício, considerando o regime de competência;

4) CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

Em 31 de dezembro as disponibilidades da Associação, estão constituídas por recursos em moeda nacional, conforme discriminado abaixo e declaração da administração da associação.

Descrição	2023	2022
<u>Caixa Geral</u>		
Caixa	6.118,34	3.195,43
<u>Bancos Contas Vinculadas</u>		
Itaú	10,00	10,00
Bradesco	1,00	1,00
Bradesco 31.493-5	1,00	1,00
<u>Aplicação Financeira de Liquidez Imediata</u>		
Itaú	88.564,44	116.587,52
Bradesco	148.386,98	56.656,14
Bradesco 31.493-5	26.076,76	10.922,77
Banco do Brasil Rende Fácil	20.544,76	15.501,95
Total das disponibilidades	289.703,28	202.875,81

PERÍODO DE 01/01/2023 A 31/12/2023

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

5) EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

A Associação não operou empréstimos no período;

6) RESPONSABILIDADES E CONTINGÊNCIAS

Não há passivo contingente registrado contabilmente, tendo em vista que a diretoria da Associação, escudada em opinião de seus consultores e advogados, não apontam contingências de quaisquer naturezas.

7) PROPRIEDADE PARA INVESTIMENTO

Não há patrimônio imóvel para investimento.

8) EVENTOS SUBSEQUENTES

A diretoria reunida, declara a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data do encerramento do exercício, que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da Associação, que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros. Declarando a continuidade da Associação privada sem fins econômicos.

São João de Meriti, 31 de dezembro de 2023

