

# ASSOCIAÇÃO ESPÍRITA LAR DA MÃE ESPERANÇA

CNPJ 54.010.624/0001-19

Rua Diogo de Faria, 420 • Tel (19) 3461-8493 • Americana- SP • CEP 13472-550

## DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2023 E 31/12/2022 (VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

RECEITAS	2023	2022
Verbas e Subvenções	436.534,88	710.115,94
<b>Assistência Social</b>		
Convênio Municipal Americana	351.534,88	381.657,38
Convênio Municipal Piracicaba	85.000,00	
<b>Educação</b>		
Convênio Municipal	0,00	328.458,56
Convênio Federal - PNAE	0,00	0,00
<b>Recursos Próprios</b>	<b>143.946,74</b>	<b>118.667,36</b>
Associados e Contribuições	143.946,74	118.667,36
<b>Outras Receitas</b>	<b>87.793,45</b>	<b>69.998,63</b>
Rendas com Bazar	79.748,44	66.034,63
Rendas com Padaria	8.045,01	3.964,00
<b>Receitas Não Operacionais</b>	<b>183,37</b>	<b>9.384,45</b>
Juros sobre Apl.Financeira - Banco Itaú	0,00	8.697,22
Juros sobre Apl.Financeira - Banco do Brasil - Assit. Soc. - Municipal	110,62	408,87
Juros sobre Apl.Financeira - Banco do Brasil - Assit.Soc. - Piracicaba	72,75	2,28
Juros sobre Apl.Financeira - Banco do Brasil - Educação	0,00	273,32
Juros sobre Apl.Financeira - Banco do Brasil - Federal Covid 19	0,00	0,45
Juros sobre Apl.Financeira - Banco do Brasil - PNAE	0,00	2,31
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>668.458,44</b>	<b>908.166,38</b>
<b>DESPESAS</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>		
Assistência Social - Americana	261.096,04	256.782,89
Salários e Ordenados	200.566,52	206.073,00
Vale Transporte	2.138,50	2.016,30
Vale Alimentação	12.637,21	0,00
Férias	18.215,62	12.196,51
13º Salário	9.205,66	18.800,39
FGTS	18.332,53	17.696,89
Assistência Social - Piracicaba	17.253,42	
Salários e Ordenados	14.091,56	
Vale Alimentação	2.070,54	
FGTS	1.091,32	
<b>Educação</b>	<b>0,00</b>	<b>330.947,20</b>
Salários e Ordenados	0,00	242.485,54
Vale Transporte	0,00	5.274,02
Férias	0,00	45.484,65
13º Salário	0,00	19.239,98
FGTS	0,00	18.463,01
<b>Recursos Próprios</b>	<b>47.699,65</b>	<b>32.363,91</b>
Salários e Ordenados	33.840,64	24.286,15
Vale Transporte	0,00	2.512,51
Vale Alimentação	4.556,25	0,00
Férias	3.169,93	2.494,76
13º Salário	3.297,93	1.046,96
FGTS	2.834,90	2.023,53
<b>DESPESAS GERAIS</b>		
Assistência Social - Americana	97.764,59	96.942,72
Copa e Cozinha	443,59	0,00
Honorários Contábeis	6.141,21	4.109,70
Honorários Advocatórios	1.748,60	0,00
Materiais de Escritório	2.878,35	1.309,35
Consumo de Gás	2.905,00	0,00
Material de Higiene e Limpeza	4.596,17	219,91
Combustíveis e Lubrificantes	2.726,11	4.641,13
Energia Elétrica	9.578,88	3.667,26
Telefone	1.017,23	763,87
Outras Despesas	12.056,15	13.978,50
Refeições	0,00	12.586,68
Medicamentos	5.927,69	9.657,96
Gêneros Alimentícios	47.422,78	46.008,36
Medicina e Segurança do Trabalho	322,83	0,00

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Superávit ou Déficit do Exercício.

Assistência Social - Piracicaba	19.264,84	0,00
Material de Escritório	147,80	0,00
Serviços de Terceiros - PJ	2.795,00	0,00
Combustíveis e Lubrificantes	500,31	0,00
Telefone	94,21	0,00
Outras Despesas	10.000,00	0,00
Medicamentos	536,66	0,00
Gêneros Alimentícios	5.190,86	0,00
<b>Educação</b>	<b>0,00</b>	<b>54.823,32</b>
Honorários Contábeis	0,00	534,30
Material de Escritório	0,00	1.856,45
Consumo de Gás	0,00	5.046,00
Material de Higiene e Limpeza	0,00	1.094,50
Serviços de Terceiros - PJ	0,00	675,71
Energia Elétrica	0,00	422,30
Outras Despesas	0,00	2.112,64
Refeições	0,00	12.068,26
Gêneros Alimentícios	0,00	31.013,16
<b>Recursos Próprios</b>	<b>132.867,51</b>	<b>242.946,82</b>
Copa e Cozinha	0,00	2.280,54
Segurança Patrimonial	354,33	2.131,47
Honorários Contábeis	1.198,89	5.164,80
Material de Escritório	317,73	1.428,00
Consumo de Gás	215,10	2.362,00
Material de Higiene e Limpeza	577,51	574,04
Serviços de Terceiros - PJ	14.609,55	28.753,60
Combustíveis e Lubrificantes	408,57	3.046,25
Publicações em Jornais e Revistas	280,00	770,00
Depreciações	13.408,24	18.728,26
Energia Elétrica	7.744,59	19.265,66
Telefone	2.449,26	5.205,82
IPTU	650,00	
Associação de Classe	400,00	2.474,72
Outras Despesas	70.733,07	96.460,09
Consumo de Água	1.192,22	5.664,26
Refeições	0,00	10.553,24
Certificado Digital	0,00	235,00
Seguro Patrimonial	171,42	
Manutenção e Concerto	9.300,28	2.507,37
Medicamentos	159,63	250,75
Gêneros Alimentícios	1.123,47	19.928,23
Limpeza e Conservação	682,32	2.424,17
Socorro Médico	4.399,10	4.569,65
Exames Médico Ocupacionais	2.337,00	3.871,42
Administração de Condomínios	0,00	4.297,48
Licenciamento de Veículos	155,23	0,00
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>1.493,28</b>	<b>1.236,81</b>
<b>Recursos Próprios</b>		
Despesas Bancárias	1.493,28	1.225,79
Juros	0,00	0,42
<b>Assistência Social - Municipal</b>		
Despesas Bancárias	0,00	0,00
<b>Assistência Social - Piracicaba</b>		
Despesas Bancárias	0,00	0,00
<b>DESPESAS TRIBUTÁRIAS</b>	<b>2.782,50</b>	<b>5.017,25</b>
<b>Recursos Próprios</b>		
PIS s/ Folha de Pagamento	531,18	276,78
<b>Assistência Social - Americana</b>		
PIS s/ Folha de Pagamento	2.114,90	2.300,89
<b>Assistência Social - Piracicaba</b>		
PIS s/ Folha de Pagamento	136,42	0,00
<b>Educação</b>		
PIS s/ Folha de Pagamento	0,00	2.439,58
Devolução de Verbas Não Utilizadas	0,00	1.908,29
Devolução de Verbas Municipais	0,00	1.908,29
<b>Total das Despesas</b>	<b>580.221,83</b>	<b>1.022.969,21</b>
<b>SUPERÁVIT/DEFICIT DO PERÍODO</b>	<b>88.236,61</b>	<b>-114.802,83</b>

## DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2023 E 31/12/2022

	31/12/2023	31/12/2022
<b>1. Atividades Operacionais</b>		
1.1 Resultado e Outras Variações de Caixa	101.644,85	-96.074,57
Superávit/déficit do período	88.236,61	-114.802,83
(-) Depreciação	13.408,24	18.728,26
1.2 Variação nos Ativos e Passivos	495,22	14.456,92
Adiantamentos	0,00	26.103,93
Obrigações Trabalhistas e Tributárias	495,22	-11.647,01
Obrigações com Fornecedores	0,00	0,00
<b>2. Atividades de Investimento</b>		
Aquisições para o Ativo Imobilizado	0,00	0,00
<b>3. Aumento (Redução) no Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>102.140,07</b>	<b>-81.617,65</b>
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	58.690,72	140.308,37
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	160.830,79	58.690,72
<b>4. Variação de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>102.140,07</b>	<b>-81.617,65</b>

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração de Fluxo de Caixa.

## DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2023 E 31/12/2022

	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO PERÍODO	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Saldo do Patrimônio Líquido em 31/12/2022	861.214,83	-114.802,83	746.412,00
Superávit ou Déficit do Exercício Social 2022		-114.802,83	
Saldo do Patrimônio Líquido em 31/12/2023	746.412,00	88.236,61	834.648,61
Superávit ou Déficit do Exercício Social 2023		88.236,61	

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

## NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2023

Nota 1: A Associação Espírita Lar da Mãe Esperança, com sede à Rua Diogo de Faria, nº 420, Bairro Cordenonsi, na cidade de Americana- SP, inscrita no CNPJ sob nº 54.010.624/0001-19 é uma entidade civil com personalidade jurídica de caráter beneficente e filantrópico.

Nota 2: As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em conformidade com a Lei 6.404/76 e as alterações introduzidas pela Lei 11.638/07 e 11.941/09, assim como a NBC ITG 2002 (RI) - Entidade sem Finalidade de Lucros.

Nota 3: A apuração do superávit ou déficit é feita respeitando- se o princípio da competência, exceto as receitas decorrentes de doações e contribuições espontâneas, que são reconhecidas quando efetivamente recebidas.

Nota 4: Recebimento de doações e subvenções:

4.1: Recebeu doações de pessoas físicas e jurídicas.

4.2: Recebeu subvenções municipais de acordo com os Termos de Colaboração - Assistência Social Americana e Piracicaba.

Nota 5: A isenção previdenciária usufruída pela entidade no corrente ano referente a Cota Patronal - INSS totalizaram o valor de R\$ 55.647,04 conforme abaixo:

Cota Patronal - INSS parte Recursos Próprios no valor de R\$ 7.057,45

Cota Patronal - INSS parte Assistência Social - Americana no valor de R\$ 42.416,41

Cota Patronal - INSS parte Assistência Social - Piracicaba no valor de R\$ 6.173,18

Nota 6: A isenção tributária usufruída pela entidade no corrente ano referente ao imposto de propriedade de veículo automotor - IPVA- SP foi de R\$ 1.676,44.

Nota 7: Os bens do ativo imobilizado estão registrados pelo custo de aquisição

Nota 8: A depreciação dos bens do ativo imobilizado é contabilizada pelo método linear e de acordo com as taxas estabelecidas pela legislação vigente.

Americana- SP, 31 de dezembro de 2023

GERALDO DESTRO,  
PRESIDENTE

LUIZ CARLOS BUZINARI,  
TC CRC - 1SP082547/O- 6

## PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal da Associação Espírita Lar da Mãe Esperança, no cumprimento de suas atribuições legais e estatutárias, após terem examinado o Balanço Patrimonial e a Demonstração de Resultado do Exercício findo em 31/12/2023, concluiu que as referidas demonstrações refletem adequadamente a situação financeira e patrimonial da entidade, assim, por seus membros abaixo assinado, são de opinião que tais documentos sejam aprovados.

SUELI APARECIDA  
FRONER,  
RG 8.928.845- 2

PAULO LUIZ  
FERRAZ ELISEU,  
RG 4.594.150- 6

SANTO  
RODRIGUES,  
RG 9.589.331- 3

D4Sign 20b775cc-42a0-4a6e-88e2-f40e0f0d6f7e - Para confirmar as assinaturas acesse <https://secure.d4sign.com.br/verificar>

Documento assinado eletronicamente, conforme MP 2.200-2/01, Art. 10º, §2.



## LAR DA MÃE ESPERANÇA pdf

Código do documento 20b775cc-42a0-4a6e-88e2-f40e0f0d6f7e



## Assinaturas



Fernando José Giuliani  
fernandogiuliani@liberal.com.br  
Assinar

## Eventos do documento

### 07 May 2024, 17:36:29

Documento 20b775cc-42a0-4a6e-88e2-f40e0f0d6f7e **criado** por FERNANDO JOSÉ GIULIANI (bb13e77a-e974-402a-a220-f8ac2423150c). Email:fernandogiuliani@liberal.com.br. - DATE\_ATOM: 2024-05-07T17:36:29-03:00

### 07 May 2024, 17:36:45

Assinaturas **iniciadas** por FERNANDO JOSÉ GIULIANI (bb13e77a-e974-402a-a220-f8ac2423150c). Email:fernandogiuliani@liberal.com.br. - DATE\_ATOM: 2024-05-07T17:36:45-03:00

## Hash do documento original

(SHA256):b9e9a92101cf2e122406f597e295ae315175d1fb2bf8159debe3d1e1c69ced25

(SHA512):562fab6fa87e49357d24abd61478571d8ddec137b6bf31498e3b30bd7c6d70705ea56775ef35c9448e30e859268a6fb3211c93b4bba015754c9da9880c0f5ff6

Esse log pertence **única** e **exclusivamente** aos documentos de HASH acima

**Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign**