

SOCIEDADE FILANTRÓPICA SEMEAR DE MEDIANEIRA - PR

BALANÇO PATRIMONIAL
LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO

(Em Reais)

<u>ATIVO</u>	Nota	<u>2022</u>	<u>2021</u>
CIRCULANTE		1.442.584,50	1.754.935,78
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	797.197,58	988.473,28
Contas a Receber de Clientes	5	533.256,28	530.618,43
Termos de Compromisso e Cooperação	6	33.036,05	147.895,64
Contas a Receber de Terceiros	7	26.779,27	48.511,70
Impostos a Recuperar	8	40,38	40,38
Adiantamentos	9	38.089,34	32.698,58
Despesas do Exercício Seguinte	10	14.185,60	6.697,77
NÃO-CIRCULANTE		3.342.055,71	2.834.004,27
Investimentos		8.714,53	5.558,69
Imobilizado	11	3.332.757,39	2.827.861,79
Intangível	12	583,79	583,79
TOTAL DO ATIVO		4.784.640,21	4.588.940,05

"As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis".

Camila C. Clavisso
Camila Campos Clavisso
Presidente
CPF. 052 399 099-54

Thamara S. Santos Corrêa
Thamara da S. Santos Corrêa
Contadora - CRC-PR 077697/O-4
CPF. 084 015 679-04



SOCIEDADE FILANTRÓPICA SEMEAR DE MEDIANEIRA - PR

BALANÇO PATRIMONIAL
LEVANTADOS EM 31 DE DEZEMBRO
(Em Reais)

<u>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	Nota	<u>2022</u>	<u>2021</u>
CIRCULANTE		<u>1.153.476,20</u>	<u>1.125.420,86</u>
Contas a pagar a Fornecedores	13	39.641,21	44.244,03
Obrigações Tributárias	14	12.247,64	8.825,66
Obrigações Sociais e Trabalhistas	15	567.241,95	489.393,39
Adiantamentos	16	305,00	0,00
Outras Contas a Pagar	17	77.248,23	34.050,32
Cheques a Compensar		453,34	5.580,94
Termos de Compromisso e Cooperação a Realizar	6	14.535,67	180.360,54
Obrigações com Terceiros - Convênios Públicos	18	379.803,16	362.965,98
Concessão de Uso de Bem Público ou de Terceiros	11	62.000,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	19	<u>3.631.164,01</u>	<u>3.463.519,19</u>
Patrimônio Social		3.463.519,19	2.579.095,38
Superávit Acumulado		167.644,82	884.423,81
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>4.784.640,21</u>	<u>4.588.940,05</u>

"As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis".

Camila C. Clavisso

Camila Campos Clavisso
Presidente
CPF: 052 399 099-54

Thamara S. Corrêa

Thamara da S. dos Santos Corrêa
Contadora - CRC-PR 077697/O-4
CPF: 084 015 679-04



SOCIEDADE FILANTRÓPICA SEMEAR DE MEDIANEIRA - PR

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO

(Em Reais)

	Nota	2022	2021
RECEITAS			
Serviços Prestados - Convênios Públicos	20	1.482.874,59	1.806.761,62
Serviços Prestados - Entidades Privadas	20	4.653.526,36	3.184.587,86
Termos de Compromisso e Cooperação	21	259.841,51	99.450,00
Contribuições Voluntárias - Associados e Parceiros	22	15.074,00	24.865,00
Eventos e Promoções	23	56.306,15	43.980,05
Doações Recebidas	24	69.498,25	929.374,02
Receitas Financeiras	31	51.858,51	55.971,90
Subvenções Governamentais	25	165.190,02	92.628,23
Gratuidades, Voluntários e Benefícios Fiscais	26	1.119.161,86	803.808,10
Outras Receitas	27	114.518,61	10.277,51
TOTAL DAS RECEITAS		7.987.849,86	7.051.704,29
DESPESAS			
Com Pessoal	28	(5.572.775,42)	(4.296.029,40)
Gerais e Administrativas	29	(1.130.725,06)	(1.072.896,60)
Recursos Devolvidos	30	(682,90)	0,00
Despesas Financeiras	31	(9.606,87)	(5.521,51)
Gratuidades, Voluntários e Benefícios Fiscais	26	(1.106.414,79)	(792.832,97)
TOTAL DAS DESPESAS		(7.820.205,04)	(6.167.280,48)
SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		167.644,82	884.423,81

Camila Campos Clavisso
Presidente
CPF: 052.399.099-54

Thamara da S. dos Santos Corrêa
Contadora - CRC PR 077697/O-4
CPF: 084.015.679-04

SOCIEDADE FILANTRÓPICA SEMEAR DE MEDIANEIRA - PR

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
ENCERRADOS EM DEZEMBRO

(Em Reais)

	Patrimônio Social	Superávit Acumulado	Patrimônio Líquido Total
31 de dezembro de 2020	2.550.721,17	28.374,21	2.579.095,38
Incorporação do Superávit	28.374,21	(28.374,21)	0,00
Superávit do Exercício	0,00	884.423,81	884.423,81
31 de dezembro de 2021	2.579.095,38	884.423,81	3.463.519,19
Incorporação do Superávit	884.423,81	(884.423,81)	0,00
Superávit do Exercício	0,00	167.644,82	167.644,82
31 de dezembro de 2022	3.463.519,19	167.644,82	3.631.164,01

"As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis".

Camila C. Clavisso

Camila Campos Clavisso
Presidente
CPF: 052.399.099-54

Thamara S. Corrêa

Thamara da S. dos Santos Corrêa
Contadora - CRC-PR 077697/O-4
CPF: 084.015.679-04

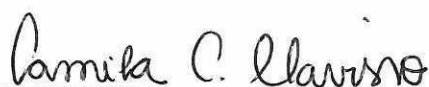
SOCIEDADE FILANTRÓPICA SEMEAR DE MEDIANEIRA - PR

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

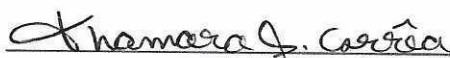
Método Indireto

	2022	2021
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit ou Déficit do Exercício	167.644,82	884.423,81
Ajustado por:		
Depreciação e Amortização	331.875,07	290.066,04
Ganho na Alienação de Ativos Imobilizados	(17.587,09)	(1.402,54)
Variação nos Ativos e Passivos Operacionais		
Contas a Receber de Clientes	(2.637,85)	(95.041,69)
Contas a Receber de Terceiros	21.732,43	(24.000,00)
Impostos a Recuperar	0,00	121.389,51
Adiantamentos Ativo	(5.390,76)	(32.698,58)
Despesas Antecipadas	(7.487,83)	(6.697,77)
Contas a pagar a Fornecedores	(4.602,82)	34.823,16
Obrigações Tributárias	3.421,98	5.732,39
Obrigações Sociais e Trabalhistas	77.848,56	123.595,45
Adiantamentos Passivo	305,00	(4.883,62)
Outras Contas a Pagar	38.070,31	32.917,67
Termos de Compromisso	(50.965,28)	32.464,90
Obrigações com Terceiros (Convênios Públicos)	16.837,18	36.603,47
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	569.063,72	1.397.292,20
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Investimentos	(3.155,84)	(5.558,69)
Aquisição de Ativos Imobilizados	(778.183,58)	(1.274.629,74)
Venda de Ativos Imobilizados	21.000,00	76.000,00
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	(760.339,42)	(1.204.188,43)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos	0,00	0,00
AUMENTO/(DIMINUIÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(191.275,70)	193.103,77
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	988.473,28	795.369,51
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	797.197,58	988.473,28

"As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis".



Camila Campos Clavisso
Presidente
CPF: 052 399 099-54



Thamara da S. dos Santos Corrêa
Contadora - CRC PR 077697/O-4
CPF: 084 015 679-04



SOCIEDADE FILANTRÓPICA SEMEAR DE MEDIANEIRA

CNPJ 05.774.123/0001-01

Medianeira - PR

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO

(em Reais)

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Sociedade Filantrópica "Semear" de Medianeira - PR, é uma entidade civil, sem fins lucrativos, de cunho filantrópico, assistencial e beneficente, fundada na data de 10 de março de 2003, com sede na cidade de Medianeira-PR, e finalidade objetiva de, Promover atividades de direitos sociais junto a indivíduos, grupos e famílias, fortalecendo vínculos familiares e comunitários, desenvolvendo ações que fortaleçam sua autonomia, gerando o protagonismo através da troca de experiências e integração entre seus participantes; desenvolver atividades de contraturno social que contemplam todos os ciclos de vida de forma indireta, baseando-se na resolução CNAS nº 109/2009 e demais correlatas a esse serviço; executar programas de aprendizagem conforme a Lei nº 10.097/2000 e art. 430, II da CLT, criando oportunidades de inserção ao mundo de trabalho com o objetivo de assistência ao adolescente e jovem na educação profissional, registradas nos Conselhos Direito da Criança e do Adolescente; promover cursos técnicos, profissionalizantes e estágio como ferramenta de fomento para inserção ao mundo do trabalho; ofertar ferramentas para formalização de um conservatório de música, possibilitando a formação teórica e prática em instrumentos musicais, com o foco de qualificação profissional; promoção da cultura, por meio do desenvolvimento de incentivos culturais inclusive através da lei de incentivo; promover cursos, palestras, simpósios, campanhas, estudos, capacitações e treinamentos, entre outros, relacionados à capacitação profissional e educacional; elaborar e aplicar editais públicos visando a contratação de aprendizes e profissionais para trabalhar em instituições públicas e privadas; elaborar, editar, publicar e distribuir materiais referentes às suas ações, bem como produzir livros, revistas, de natureza cultural ou artística, para qualquer tipo de mídia; promover ações visando o combate à fome do público atendido pelos programas e projetos sociais desenvolvidos; e de captação de recursos para sustentabilidade da instituição; implantar outras ferramentas e ou equipamentos sociais; apresentar propostas à administração pública através de Procedimento de Manifestação de Interesse Social, (PMIS) a fim de promover a participação crescente da sociedade civil na definição das ações de interesse público; firmar acordos e termos colaboração e termos de fomento com a administração pública, bem como contratos com a iniciativa privada, outras entidades beneficentes, educacionais ou de assistenciais, nacionais ou internacionais, nos termos legais, com a finalidade de promover o fortalecimento institucional, a capacitação e o incentivo da sociedade como um todo, balizados sempre sob a égide da democracia, transparência e do voluntariado e, aplicar receitas, rendas, rendimentos ou eventual resultado operacional da instituição integralmente no território nacional, na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais, de acordo com o art. 3º, I da Resolução nº 31/1999 do Conselho Nacional de Assistência Social.

NOTA 2 – ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis da Entidade foram elaboradas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, que levam em consideração, quando aplicáveis, a legislação societária brasileira, os Pronunciamentos, Orientações e Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (“CPC”) e as normas do Conselho Federal de Contabilidade (“CFC”) e estão sendo apresentadas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade em observação à norma NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas aprovada pela Resolução 1.255/09 do Conselho Federal de Contabilidade, no que forem pertinentes e aplicáveis seus preceitos, e considerando também os aspectos a serem observados por entidade sem finalidade de lucro, em conformidade com a ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros aprovada pela Resolução 1.409/12 do Conselho Federal de Contabilidade.

As Normas Brasileiras de Contabilidade seguem os mesmos padrões de elaboração e estilo utilizados nas normas internacionais e compreendem as Normas propriamente ditas, as Interpretações Técnicas e os Comunicados Técnicos editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

A moeda funcional da Entidade é o Real. Todos os valores apresentados nestas demonstrações contábeis estão expressos em Reais

A autorização para a conclusão destas demonstrações foi concedida pela Diretoria da Entidade em 24 de fevereiro de 2023.

NOTA 3 – SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais políticas contábeis aplicadas e adotadas pela entidade na preparação das demonstrações contábeis estão resumidas a seguir:

- a) **Superavit ou Déficit do exercício** – É apurado em conformidade com o regime contábil de competência. As receitas são reconhecidas quando há aumento nos benefícios econômicos futuros relacionados a um aumento no ativo ou diminuição no passivo e quando elas puderem ser confiavelmente mensuradas. As receitas de contribuições dos associados são reconhecidas com base no período de vigência do direito associativo, independentemente de ter havido o recebimento das contribuições. As demais receitas são reconhecidas dentro do exercício em que eles ocorrerem. As despesas são reconhecidas, respeitando o Princípio da Competência, quando houver diminuição nos benefícios econômicos futuros relacionados a uma diminuição no ativo ou aumento no passivo e elas puderem ser confiavelmente mensuradas.
- b) **Caixa e equivalentes a caixa** – Compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, com liquidez imediata e risco insignificante de mudança de valor, que estão registradas pelo custo amortizado, ou seja, pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço.
- c) **Contas a receber** – A conta a receber corresponde a valores a receber de terceiros, demonstrados pelos valores de custo deduzidos, quando aplicável, dos correspondentes ajustes por perda ao valor recuperável das contribuições associativas de recebimento duvidoso.
- d) **Investimentos** – O investimento refere-se as quotas de capital da entidade nas Cooperativas Financeiras as quais mantém transações financeiras.

- e) **Imobilizado** – Os itens do imobilizado são demonstrados ao custo histórico de aquisição menos o valor da depreciação e de qualquer perda não recuperável acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis necessários para preparar o ativo para o uso pretendido pela Administração.

A depreciação é calculada pelo método linear, aplicando-se as taxas que levam em conta a vida útil econômica estimada dos bens.

- f) **Intangível** – Refere-se aos bens e direitos incorpóreos destinados à manutenção da sociedade.
- g) **Passivos circulantes** – São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e atualizações monetárias incorridas.
- h) **Programas e Convênios** – O resultado com os programas e os projetos sob a responsabilidade da Entidade é apurado com base no regime de competência, tendo as receitas reconhecidas pela apropriação dos adiantamentos recebidos e as despesas com base na documentação comprobatória dos gastos efetuados no período.

NOTA 4 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2022	2021
Recursos sem restrição	411.342,85	616.487,84
Caixa	0,00	0,00
Bancos Conta Movimento	157.100,05	138.554,60
Aplicações Financeiras	254.242,80	477.933,24
Recursos com restrição	385.854,73	371.985,44
Bancos Conta Movimento	5.766,05	51.070,43
Aplicações Financeiras	380.088,68	320.915,01
Total de Caixa e Equivalentes de Caixa	797.197,58	988.473,28

A Entidade possui recursos aplicados em Caixas e Equivalentes de Caixa cuja movimentação é livre (Recursos sem restrição). Tais valores encontram-se em caixa, contas correntes e aplicações de renda fixa.

Os valores de Recursos com restrição, são destinados exclusivamente à finalidade do recurso obtido, como convênios públicos. Esses, são mantidos exclusivamente em contas bancárias e aplicações de renda fixa, livres de risco.

NOTA 5 – CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

	2022	2021
Clientes Nacionais	533.256,28	530.618,43
Total Contas a Receber de Clientes	533.256,28	530.618,43

Os saldos a receber de clientes são originários de prestação de serviços ou convênios públicos (valores já realizados e cobrados dos municípios conveniados).

NOTA 6 – TERMOS DE COMPROMISSO E COOPERAÇÃO

	2022	2021
Acordo de Parceiros Unesco Criança Esperança - PPV	18.036,05	147.895,64
Ofício MPT nº 6263.2022 - Importadora Nickel Ltda	15.000,00	0,00
Termos de Compromisso a Receber	33.036,05	147.895,64

	2022	2021
Acordo de Parceiros Unesco Criança Esperança - PPV	14.535,67	180.360,54
Termos de Compromisso à Realizar	14.535,67	180.360,54

O valor a receber da Organização das Nações Unidas para Educação, a Ciência e a Cultura (UNESCO), refere-se ao projeto "Preservando a Vida – PPV" – Criança Esperança, cujos valores, de acordo com o contrato SHS01027, de 2021, firmado entre as partes, tendo recebido a primeira parcela em 2021 e o restante do saldo a receber no decorrer do ano de 2022.

NOTA 7 – CONTAS A RECEBER DE TERCEIROS

	2022	2021
Adriana Maske Anholetto	24.511,70	24.511,70
Kleber Gonçalves	0,00	24.000,00
Panorama Materiais de Construção Ltda	2.267,57	0,00
Total de Contas a Receber de Terceiros	26.779,27	48.511,70

NOTA 8 – TRIBUTOS A RECUPERAR

	2022	2021
INSS a Recuperar	40,38	40,38
Total de Tributos a Recuperar	40,38	40,38

NOTA 9 – ADIANTAMENTOS

	2022	2021
Adiantamento à Fornecedores	7.960,16	21.181,68
Adiantamento à Empregados	30.129,18	11.516,90
Total de Adiantamentos	38.089,34	32.698,58



NOTA 10 – DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE

	2022	2021
Seguros a Apropriar Empresarial	2.484,51	507,35
Seguros a Apropriar Frota	11.701,09	6.190,42
Total de Despesas Antecipadas	14.185,60	6.697,77

Refere-se ao valor pago a título de prêmio de seguros, contabilizado como despesas antecipadas, os quais serão apropriados ao resultado de acordo com a vigência das apólices, em atendimento à sua competência contábil.

NOTA 11 - IMOBILIZADO

Em 2021, a Prefeitura Municipal de Medianeira, efetivou a doação do terreno onde se encontra a sede da Sociedade Filantrópica Semear de Medianeira, pertencente ao Município para a Sociedade Filantrópica Semear de Medianeira, de acordo a legislação municipal. Após a realização da doação e registro da escritura pública, todos os gastos anteriormente contabilizados como benfeitorias em imóveis de terceiros foram reclassificados para a conta de Edifícios

No exercício de 2022 a entidade recebeu do município de Medianeira, através do Termo de Concessão de Uso de Bem Público nº 001/2022, um veículo para desenvolvimento de suas atividades socioassistenciais. O prazo de cessão é de 5 (cinco) anos. Tal veículo é de uso restrito, cujo montante contábil é de R\$ 62.000,00.



	Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	Terrenos	Edificações	Veículos	Equipamentos Informática	Imobilizado em Andamento	Outros Imobilizados	Total
Taxas de Depreciação	4,00%	0,00%	4,00%	20%	10%	0%		
Custo	1.908.495,19	0,00	0,00	326.365,07	168.319,83	0,00	726.629,61	3.129.809,70
Depreciação Acumulada	(422.713,12)	0,00	0,00	(325.999,41)	(140.723,74)	0,00	(322.477,88)	(1.211.914,15)
Valor Líquido Contábil	1.485.782,07	0,00	0,00	365,66	27.596,09	0,00	404.151,73	1.917.895,55
Em 31 de dezembro de 2021								
Adições	0,00	562.551,56	0,00	198.434,60	139.147,90	206.038,24	168.457,44	1.274.629,74
Baixas	0,00	0,00	0,00	(101.012,00)	(1.860,00)	0,00	0,00	(102.872,00)
Transferências	(1.908.495,19)	0,00	1.908.495,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Depreciação	(172.798,09)	0,00	(595.511,21)	(35.377,66)	(23.516,89)	0,00	(58.373,40)	(885.577,25)
Baixas da Depreciação	595.511,21	0,00	0,00	26.943,33	1.331,21	0,00	0,00	623.785,75
Saldo Final	0,00	562.551,56	1.312.983,98	89.353,93	142.698,31	206.038,24	514.235,77	2.827.861,79
Custo	0,00	562.551,56	1.908.495,19	423.787,67	305.607,73	206.038,24	895.087,05	4.301.567,44
Depreciação Acumulada	0,00	0,00	(595.511,21)	(334.433,74)	(162.909,42)	0,00	(380.851,28)	(1.473.705,65)
Valor Líquido Contábil	0,00	562.551,56	1.312.983,98	89.353,93	142.698,31	206.038,24	514.235,77	2.827.861,79
Em 31 de dezembro de 2022								
Adições	0,00	0,00	0,00	127.790,00	117.577,47	397.816,35	197.383,40	840.567,22
Baixas	0,00	0,00	0,00	(28.970,00)	0,00	0,00	(383,64)	(29.353,64)
Ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Depreciação	0,00	0,00	(172.798,07)	(43.498,59)	(42.192,66)	0,00	(73.385,75)	(331.875,07)
Baixas da Depreciação	0,00	0,00	0,00	25.557,09	0,00	0,00	0,00	25.557,09
Saldo Final	0,00	562.551,56	1.140.185,91	170.232,43	218.083,12	603.854,59	514.235,77	3.332.757,39
Custo	0,00	562.551,56	1.908.495,19	522.607,67	423.185,20	603.854,59	895.087,05	5.112.781,02
Depreciação Acumulada	0,00	0,00	(768.309,28)	(352.375,24)	(205.102,08)	0,00	(380.851,28)	(1.780.023,63)
Valor Líquido Contábil	0,00	562.551,56	1.140.185,91	170.232,43	218.083,12	603.854,59	514.235,77	3.332.757,39

NOTA 12 – INTANGÍVEL

	2022	2021
Softwares	1.400,00	1.400,00
(-) Amortização Acumulada	(816,21)	(816,21)
Total de Intangível	583,79	583,79

NOTA 13 – CONTAS A PAGAR À FORNECEDORES

	2022	2021
Fornecedores - Mercado Interno	39.641,21	44.244,03
Total Contas a Pagar a Fornecedores	39.641,21	44.244,03

Registra as obrigações da Entidade junto a terceiros pela aquisição de bens e serviços, cuja liquidação ocorre nos vencimentos dos títulos que, em média, ocorrem no mês seguinte à emissão da nota fiscal pelo fornecedor.

NOTA 14 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

	2022	2021
IRRF Folha a Recolher	9.807,12	5.159,66
INSS Retido na Fonte a Recolher	1.480,38	2.860,00
ISS Retido a Recolher	313,10	806,00
IRRF a Recolher	154,75	0,00
CSRF a Recolher	492,29	0,00
Total de Obrigações Tributárias	12.247,64	8.825,66

NOTA 15 – OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

	2022	2021
Salários a Pagar	222.894,35	214.237,69
Rescisões de Empregados a Pagar	8.416,16	1.378,48
Autônomos a Pagar	206,02	815,50
INSS a Recolher	27.929,88	21.426,01
FGTS a Recolher	22.284,90	15.699,44
Provisão de Férias	270.010,81	225.684,68
Provisão de FGTS de Férias	15.499,83	10.151,59
Total de Obrigações Sociais e Trabalhistas	567.241,95	489.393,39

NOTA 16 – ADIANTAMENTO DE CLIENTES

	2022	2021
Prefeitura Municipal de Medianeira	0,00	4.883,62
Total de Adiantamentos	0,00	4.883,62

NOTA 17 – OUTRAS CONTAS A PAGAR

	2022	2021
Honorários à Pagar	2.764,70	2.764,70
Estágio - Bolsa Auxílio a Repassar	42.311,97	22.819,67
Aluguéis a Pagar	1.514,00	1.320,00
Seguros a Pagar	2.321,02	671,70
Indenizações Processos Trabalhistas a Pagar	0,00	6.474,25
Cartão de Crédito a Pagar	28.336,54	0,00
Total de Outras Contas a Pagar	77.248,23	34.050,32

NOTA 18 – OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS

A entidade possui parcerias junto a diversas Prefeituras de Municípios para execução do programa de aprendizagem e outros, localizados no Estado do Paraná e, também, com entidades parceiras, cujos valores recebidos e, ainda, não utilizados, são mantidos em conta corrente e aplicados financeiramente, podem ser assim resumidos:

	2022	2021
Município de Céu Azul	0,00	8.524,33
Município de Diamante do Oeste	6.974,85	27.853,22
Município de Itaipulândia	107.058,13	84.591,65
Município de Missal	63.747,59	46.570,92
Município de Ramilândia	1.709,38	7.621,55
Município de São Miguel do Iguaçu	0,00	26.699,34
Município de Serranópolis do Iguaçu	233,75	30.246,21
Município de Santa Terezinha de Itaipu	0,00	82,10
Município de Medianeira - SCFV	0,00	130.599,72
Município de Medianeira - J.A	79,46	176,94
Município de Medianeira - Termo de Fomento 007/2022	200.000,00	0,00
Total de Obrigações com Terceiros	379.803,16	362.965,98

NOTA 19 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio da Entidade é constituído pelas contribuições mensais de colaboradores, por doações, legados, auxílios, projetos aprovados, subvenções e, por bens e valores que por qualquer modo vier a adquirir, inclusive intangíveis.

NOTA 20 – SERVIÇOS PRESTADOS

	2022	2021
Serviços Prestados - Convênios Públicos	1.482.874,59	1.806.761,62
Município de Diamante do Oeste	47.659,27	41.315,28
Município de Itaipulândia	311.880,11	231.067,99
Município de Missal	133.296,06	123.340,62
Município de Ramilândia	130.875,29	25.141,48
Município de São Miguel do Iguaçu	290.721,31	131.672,51
Município de Serranópolis do Iguaçu	0,00	84.981,66
Município de Santa Terezinha de Itaipu	256.395,47	66.876,92
Município de Medianeira - SCFV	130.875,49	920.707,88
Município de Medianeira - Jovem Aprendiz	0,00	16.768,41
Município de Céu Azul	181.171,59	164.888,87
Serviços Prestados - Entidades Privadas	4.653.526,36	3.184.587,86
Prestação de Serviço Empresas	327.521,82	201.623,50
Prestação de Serviço Empresas Conveniadas	2.713.500,73	2.053.757,09
Prestação de Serviço SESCOOP	1.552.332,00	893.380,00
Programa de Estágio	42.571,81	20.541,99
Cursos Profissionalizantes	17.600,00	0,00
Produção Musical	0,00	15.445,28
Cancelamento de Serviços Prestados	0,00	(160,00)
Total de Serviços Prestados	6.136.400,95	4.991.349,48

NOTA 21 – TERMOS DE CONVÊNIO E COOPERAÇÃO

	2022	2021
Itaipu Binacional - Termo de Comp. nº 4800002015	0,00	99.450,00
Acordo de Parceiros Unesco Criança Esperança - PPV	168.176,04	0,00
Itaipu Binacional - Termo de Comp. nº 4800002826	91.665,47	0,00
Total de Termos de Convênios e Cooperação	259.841,51	99.450,00

NOTA 22 – CONTRIBUIÇÕES VOLUNTÁRIAS – ASSOCIADOS E PARCEIROS

	2022	2021
Mensalidades Parceiros - Projeto Música	0,00	14.000,00
Mensalidades Associados	12.065,00	6.685,00
Mensalidades Parceiros	2.525,00	4.180,00
Contribuições Artesanato	484,00	0,00
Total de Contribuições Voluntárias - Associados e Parceiros	15.074,00	24.865,00

NOTA 23 – EVENTOS E PROMOÇÕES

	2022	2021
Receitas de Promoções	2.276,00	285,00
Venda Salgados	200,00	0,00
Festival da Pizza	53.830,15	43.695,05
Total de Eventos e Promoções	56.306,15	43.980,05

NOTA 24 – DOAÇÕES RECEBIDAS

	2022	2021
Doação Destinada ao Livro 20 Anos Semear	0,00	7.800,00
Outras Doações	12.190,39	23.036,28
Doação Fundação Itaú para Educação e Cultura	0,00	99.000,00
Doação Programa Sintec	0,00	17.750,00
Doação Lei Aldir Blanc Medianeira	0,00	30.000,00
Doação MPT - OFÍCIO Nº 5481.2021 - NF 000131.2017	0,00	47.229,13
Doação Luz Solidária - Copel	130,00	420,00
Doações de Alimentos	25.242,98	44.338,28
Doações de Bens	3.130,54	2.792,66
Doações de Imobilizados	3.804,34	657.007,67
Ofício MPT nº 6263.2022 - Importadora Nickel Ltda	25.000,00	0,00
Total de Doações Recebidas	69.498,25	929.374,02

NOTA 25 – SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

	2022	2021
Programa Nota Paraná	165.190,02	92.628,23
Total de Subvenções Governamentais	165.190,02	92.628,23

A entidade é credenciada no Programa Nota Paraná para receber créditos do ICMS e participar de sorteios mensais mediante cadastramento de cupons fiscais doados pelos consumidores. O valor recebido no ano de 2022 junto ao Governo do Estado oriundo deste programa foi aplicado integralmente nos objetivos da entidade.

NOTA 26 - GRATUIDADES, VOLUNTÁRIOS E BENEFÍCIOS FISCAIS

Atendendo às disposições contidas na Resolução CFC Nº 1.409, de 21 de setembro de 2012, que aprova a NBC ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros, que exige o registro contábil das gratuidades concedidas e do trabalho voluntário e, também, da Resolução CFC nº 2.013, de 20 de dezembro de 2013, que aprova a NBC TG 07 (R2) – Subvenções e Assistência Governamentais, no tocante as isenções tributárias, a Entidade procedeu ao registro contábil desses eventos. Em 31 de dezembro os valores registrados podem ser assim resumidos:

	2022	2021
Receitas		
Serviços Voluntários - Cursos Profissionalizantes	2.450,00	0,00
Serviços Voluntários - Jovem Aprendiz	50.653,18	27.005,73
Honorários Diretoria	10.360,00	10.200,00
Serviços Profissionais	7.270,00	9.340,00
Outros Serviços Recebidos	2.180,00	1.310,00
Gratuidade - INSS	1.046.248,68	755.952,37
Receitas de Gratuidades, Voluntários e Benefícios Fiscais	1.119.161,86	803.808,10
Despesas		
Serviços Voluntários	10.360,00	10.200,00
Imunidade Tributária INSS	1.045.401,61	755.627,24
Serviços de Terceiros	50.653,18	27.005,73
Despesas de Gratuidades, Voluntários e Benefícios Fiscais	1.106.414,79	792.832,97

Serviços voluntários – Os serviços voluntários compreendem os membros da Diretoria e dos conselhos estatutários da entidade e, também, de profissionais dos mais variados campos que atuam em prol do desenvolvimento da instituição. As avaliações do trabalho voluntário levam em conta a disponibilização de horas desses profissionais à Entidade.



Imunidade tributária – A entidade por possuir certificados de utilidade pública, nos âmbitos federal, estadual e municipal, é imune aos impostos de acordo com o art. 150, inciso VI, alínea "c" da Constituição Federal e reconhecida pelos artigos 167 e seguintes do Regulamento do Imposto de Renda.

Gratuidades praticadas – A entidade mantém alguns programas sociais onde oferece aos beneficiários, mão de obra especializada, instalações e outras gratuidades. As atividades desempenhadas pela Instituição, são resumidas a seguir:

Programa de Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos – SCFV, a entidade a diversas famílias, realizando visitas domiciliares. Para este público a entidade oferece duas refeições ao dia, disponibiliza transporte e uniforme que são usados na instituição. Também disponibilizamos banho, escovação dos dentes, cuidados e prevenções com relação à higiene, corte de cabelos, e com as famílias promovemos ações com objetivo de fortalecimento de vínculos familiares. Também, desenvolveu atividades similares ao Serviços de Convivência, destinadas a crianças e adolescentes do bairro, disponibilizando vagas e atividades em oficinas de música, dança, esportes e informáticas.

Durante a pandemia, a entidade também buscou recursos para a doação de cestas básicas à famílias carentes que, diante da crise sanitária, passavam por diversas dificuldades.

Os serviços prestados são totalmente gratuitos para o público atendido.

NOTA 27 – OUTRAS RECEITAS

	2022	2021
Dividendos Recebidos	4.269,75	5.350,23
Recuperação de Despesas	110.248,86	4.927,28
Total de Outras Receitas	114.518,61	10.277,51

NOTA 28 – DESPESAS COM PESSOAL

	2022	2021
Pessoal Próprio	2.281.283,82	1.666.977,23
Salários e Ordenados	1.598.786,48	1.149.574,40
Férias	206.221,28	150.637
13º Salário	139.538,64	109.948,89
Encargos sobre a Folha	162.945,59	128.401,46
Assistência Médica e Odontológica	72.793,01	38.995,17
Indenizações Trabalhistas	13.625,04	8.200,07
Serviços de Terceiros	19.665,19	19.247,48
Seguro de Vida	2.599,71	2.043,48
Alimentação do Trabalhador	0,00	46,86
Benefícios Concedidos	8.970,99	5.614,72
Transporte de Empregados	9.442,34	8.959,48
Uniformes	6.765,30	7.750,80
Cursos e Treinamentos	6.031,56	10.212,93
EPI Equipamentos de Proteção Individual	549,20	892,40
Saúde ocupacional PCMSO	4.170,00	1.200,00
Bolsistas - Música	29.179,49	25.252,00
Jovens Aprendizizes	3.291.491,60	2.629.052,17
Salários e Ordenados	2.606.143,30	2.035.050,73
Férias	305.653,96	331.140,67
13º Salário	226.895,31	173.501,55
Encargos sobre a Folha	58.460,26	47.782,49
Indenizações e Aviso Prévio	3.505,89	0,00
Vale Transporte	39.666,91	21.669,03
Uniformes	468,00	0,00
Seguro de Vida	12.979,72	10.051,68
Assistência Médica e Odontológica	37.718,25	9.811,62
Outras Despesas com Pessoal	0,00	44,40
Total de Despesas com Pessoal	5.572.775,42	4.296.029,40

NOTA 29 – DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

	2021	2021
Gastos com ocupação	45.533,00	15.925,00
Gastos com promoção	20.349,55	15.267,26
Depreciação e amortização	331.875,07	290.066,04
Despesas com manutenção	107.988,34	53.140,92
Anuidades, taxas e contribuições	8.273,54	4.515,27
Projetos e Ações de Atendimento à Comunidade	15.638,21	140.963,01
Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculo	14,50	169,93
Utilidades e Serviços Gerais	595.339,40	544.305,49
Viagens e Estadias	13.655,66	2.594,24
Programa de Estágio	4.727,68	1.929,24
Outras despesas (receitas)	-12.669,89	4.020,20
Total de Despesas Gerais e Administrativas	1.130.725,06	1.072.896,60

NOTA 30 – RECURSOS DEVOLVIDOS

	2022	2021
Convenio Prefeitura de Serranópolis do Iguaçu	682,90	0,00
Total de Recursos Devolvidos	682,90	0,00

NOTA 31 – RESULTADO FINANCEIRO

Receitas Financeiras	51.858,51	55.971,90
Rendimentos Aplicações Financeiras	50.339,36	13.938,44
Outras Receitas Financeiras	1.519,15	42.033,46
Despesas Financeiras	(9.606,87)	(5.521,51)
Juros Pagos ou Incorridos	(134,27)	(213,96)
Multas Pagas ou Incorridas	(9.472,60)	(423,93)
Títulos Incobráveis	0,00	(4.883,62)
Total do Resultado Financeiro	42.251,64	50.450,39

NOTA 32 – SEGUROS

A entidade mantém apólices gerais de seguros visando à cobertura de riscos diversos, compreensivas para veículos, instalações, equipamentos e seguro de vida dos menores aprendizes, colaboradores e estagiários.

NOTA 33 – INDICADORES DE LIQUIDEZ

1 - LIQUIDEZ CORRENTE

<u>ATIVO CIRCULANTE</u>	<u>1.442.584,50</u>	<u>1,25</u>
PASSIVO CIRCULANTE	1.153.476,20	

2 - LIQUIDEZ IMEDIATA

DISPONIBILIDADES	<u>797.197,58</u>	<u>0,69</u>
PASSIVO CIRCULANTE	1.153.476,20	

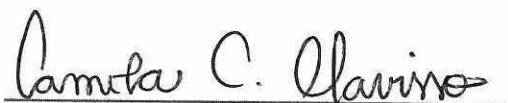
3 - LIQUIDEZ SECA

<u>ATIVO CIRCULANTE - ESTOQUES</u>	<u>1.442.584,50</u>	<u>1,25</u>
PASSIVO CIRCULANTE	1.153.476,20	

4 - LIQUIDEZ GERAL

<u>ATIVO CIRCULANTE + REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u>	<u>1.442.584,50</u>	<u>1,25</u>
PASSIVO CIRCULANTE + PASSIVO NÃO CIRCULANTE	1.153.476,20	

Medianeira-PR, 31 de dezembro de 2022.



Camila Campos Claviso
Presidente
CPF: 052 399 099-54



Thamara da S. dos Santos Corrêa
Contadora - CRC PR 077697/O-4
CPF: 084.015 679-04