

SOCIEDADE FILANTRÓPICA SEMEAR DE MEDIANEIRA - PR

BALANÇO PATRIMONIAL
LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO

(Em Reais)

<u>ATIVO</u>	Nota	2024	2023
CIRCULANTE		2.308.604,21	1.910.886,65
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	1.794.039,59	1.363.229,85
Contas a Receber de Clientes	5	400.649,88	454.065,04
Contas a Receber de Terceiros	6	26.779,27	26.779,27
Impostos a Recuperar	7	40,38	40,38
Adiantamentos	8	70.786,13	48.338,63
Despesas do Exercício Seguinte	9	16.308,96	18.433,48
NÃO-CIRCULANTE		3.763.659,73	3.451.869,29
Investimentos		15.686,14	12.835,61
Imobilizado	10	3.747.389,80	3.438.449,89
Intangível	11	583,79	583,79
TOTAL DO ATIVO		6.072.263,94	5.362.755,94

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



Camila Campos Clavisso
Presidente
CPF: 052.399.099-54



Dionata Henriques Corrêa
Contador - CRC-PR 065274/O-5
CPF: 066.143.249-18



SOCIEDADE FILANTRÓPICA SEMEAR DE MEDIANEIRA - PR

BALANÇO PATRIMONIAL
LEVANTADOS EM 31 DE DEZEMBRO

(Em Reais)

<u>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	Nota	<u>2024</u>	<u>2023</u>
CIRCULANTE		<u>1.726.320,63</u>	<u>1.589.140,61</u>
Contas a pagar a Fornecedores	12	76.582,57	52.304,11
Obrigações Tributárias	13	14.540,77	9.809,05
Obrigações Sociais e Trabalhistas	14	695.974,67	664.328,50
Adiantamentos	15	305,00	1.411,47
Outras Contas a Pagar	16	148.708,59	110.167,52
Cheques a Compensar		453,34	7.293,34
Termos de Compromisso e Cooperação a Realizar	17	20.469,35	8.879,70
Obrigações com Terceiros - Convênios Públicos	18	507.047,29	460.307,87
Concessão de Uso de Bem Público ou de Terceiros	19	262.239,05	274.639,05
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	20	<u>4.345.943,31</u>	<u>3.773.615,33</u>
Patrimônio Social		3.773.615,33	3.631.164,01
Superávit Acumulado		572.327,98	142.451,32
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		<u>6.072.263,94</u>	<u>5.362.755,94</u>

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

Camila Campos Claviso
Presidente
CPF: 052.399.099-54

Dionata Henriques Corrêa
Contador - CRC-PR 065274/O-5
CPF: 066.143.249-18



SOCIEDADE FILANTRÓPICA SEMEAR DE MEDIANEIRA - PR

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO
ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO
(Em Reais)

	Nota	2024	2023
RECEITAS			
Serviços Prestados - Convênios Públicos	21	1.568.110,32	1.323.480,52
Serviços Prestados - Entidades Privadas	21	7.510.929,27	5.573.009,75
Termos de Compromisso e Cooperação	22	0,00	27.655,97
Contribuições Voluntárias - Associados e Parceiros	23	11.545,00	13.705,00
Eventos e Promoções	24	65.047,55	87.969,38
Doações Recebidas	25	97.315,30	217.471,41
Receitas Financeiras	32	45.467,62	18.551,58
Subvenções Governamentais	26	133.662,68	100.145,47
Gratuidades, Voluntários e Benefícios Fiscais	27	1.202.121,34	1.135.459,03
Outras Receitas	28	138.529,21	83.865,49
TOTAL DAS RECEITAS		10.772.728,29	8.581.313,60
DESPESAS			
Com Pessoal	29	(6.305.741,12)	(5.588.541,47)
Gerais e Administrativas	30	(2.509.562,80)	(1.720.182,31)
Recursos Devolvidos	31	0,00	(547,82)
Despesas Financeiras	32	(183.156,73)	(4.120,98)
Gratuidades, Voluntários e Benefícios Fiscais	26	(1.201.939,66)	(1.125.469,70)
TOTAL DAS DESPESAS		(10.200.400,31)	(8.438.862,28)
SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		572.327,98	142.451,32

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

Camila Campos Clavisso
Presidente
CPF: 052.399.099-54

Dionata Henriques Corrêa
Contador - CRC-PR 065274/O-5
CPF: 066.143.249-18

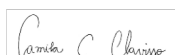
SOCIEDADE FILANTRÓPICA SEMEAR DE MEDIANEIRA - PR

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
ENCERRADOS EM DEZEMBRO

(Em Reais)

	Patrimônio Social	Superávit Acumulado	Patrimônio Líquido Total
31 de dezembro de 2022	3.463.519,19	167.644,82	3.631.164,01
Incorporação do Superávit	167.644,82	(167.644,82)	0,00
Superávit do Exercício	0,00	142.451,32	142.451,32
31 de dezembro de 2023	3.631.164,01	142.451,32	3.773.615,33
Incorporação do Superávit	142.451,32	(142.451,32)	0,00
Superávit do Exercício	0,00	572.327,98	572.327,98
31 de dezembro de 2024	3.773.615,33	572.327,98	4.345.943,31

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



Camila Campos Clavisso
Presidente
CPF: 052.399.099-54



Dionata Henriques Corrêa
Contador - CRC-PR 065274/O-5
CPF: 066.143.249-18

SOCIEDADE FILANTRÓPICA SEMEAR DE MEDIANEIRA - PR

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO

Método Indireto

(Em Reais)

	2024	2023
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit do Exercício	572.327,98	142.451,32
Ajustado por:		
Depreciação e Amortização	430.663,81	355.082,20
Ganho na Alienação de Ativos Imobilizados	(151.357,30)	0,00
Varição nos Ativos e Passivos Operacionais		
Contas a Receber de Clientes	53.415,16	79.191,24
Adiantamentos Ativo	(22.447,50)	(10.249,29)
Despesas Antecipadas	2.124,52	(4.247,88)
Contas a pagar a Fornecedores	24.278,46	12.168,90
Obrigações Tributárias	4.731,72	(2.438,59)
Obrigações Sociais e Trabalhistas	31.646,17	97.086,55
Adiantamentos Passivo	(1.106,47)	1.106,47
Outras Contas a Pagar	31.701,07	40.253,29
Termos de Compromisso	11.589,65	27.380,08
Obrigações com Terceiros (Convênios Públicos)	46.739,42	80.504,71
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	1.034.306,69	818.289,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Investimentos	(2.850,53)	(4.121,08)
Aquisição de Ativos Imobilizados	(786.646,42)	(248.135,65)
Venda de Ativos Imobilizados	186.000,00	0,00
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	(603.496,95)	(252.256,73)
AUMENTO/(DIMINUIÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	430.809,74	566.032,27
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	1.363.229,85	797.197,58
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	1.794.039,59	1.363.229,85

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



Camila Campos Clavisso
Presidente
CPF: 052.399.099-54



Dionata Henriques Corrêa
Contador - CRC-PR 065274/O-5
CPF: 066.143.249-18



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 e aprovada em Assembleia Geral Ordinária em 29 de fevereiro de 2025.

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 as 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

	2024	2023
Recursos sem restrição	1.321.897,44	885.379,10
Bancos Conta Movimento	248.043,07	276.263,20
Aplicações Financeiras	1.073.854,37	609.115,90
Recursos com restrição	472.142,15	477.850,75
Bancos Conta Movimento	502,42	2.911,08
Aplicações Financeiras	471.639,73	474.939,67
Total de Caixa e Equivalentes de Caixa	1.794.039,59	1.363.229,85

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

	2024	2023
Cientes	400.649,88	454.065,04
Total Contas a Receber de Clientes	400.649,88	454.065,04

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 – CONTAS A RECEBER DE TERCEIROS

	2024	2023
Adriana Maske Anholeto	24.511,70	24.511,70
Panorama Materiais de Construção Ltda	2.267,57	2.267,57
Total de Contas a Receber de Terceiros	26.779,27	26.779,27

NOTA 7 – TRIBUTOS A RECUPERAR

	2024	2023
INSS a Recuperar	40,38	40,38
Total de Tributos a Recuperar	40,38	40,38

NOTA 8 – ADIANTAMENTOS

	2024	2023
Adiantamento à Fornecedores	30.025,22	24.106,08
Adiantamento à Empregados	40.760,91	20.149,81
Outros Adiantamentos	0,00	4.082,74
Total de Adiantamentos	70.786,13	48.338,63

NOTA 9 – DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE

	2024	2023
Seguros a Apropriar Empresarial	3.897,66	3.089,42
Seguros a Apropriar Frota	12.050,38	14.987,62
Seguros a Apropriar Placas Fotovoltaicas	360,92	356,44
Total de Despesas Antecipadas	16.308,96	18.433,48

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 10 - IMOBILIZADO

Em 2023, recebeu outro veículo do município de Medianeira, por meio do Termo de Concessão de Uso de Bem Público nº 004/2023, com prazo de cessão de 5 (cinco) anos com valor de R\$ 68.700,00.

Através do Termo de Concessão de Uso de Bem Público nº 002/2023, emitido em 14 de abril de 2023, pela Prefeitura Municipal de Medianeira, a entidade recebeu diversos bens para uso em suas atividades pelo prazo de 05 anos, entre eles equipamentos de informática, equipamentos eletrônicos e aparelhos musicais. Os bens relacionados nesse Termo foram avaliados em R\$ 143.939,05.

	Terrenos	Edificações	Instalações	Móveis e Utensílios	Maquinas e Ferramentas	Computadores e Periféricos	Veiculos	Equipamentos Esportivos	Instrumentos Musicais	Acervo Bibliográfico	Imobilizado em Andamento	Total
Taxas de Depreciação	0,00%	4,00%	10%	10%	10%	10%	20%	10%	10%	10%	0%	
Custo	562.551,56	1.908.495,19	158.265,04	612.858,21	99.228,24	423.185,20	522.607,67	32.677,42	118.027,24	71.030,66	603.854,59	5.112.781,02
Depreciação Acumulada	0,00	(768.309,28)	(24.521,05)	(271.037,13)	(22.798,51)	(205.102,08)	(352.375,24)	(6.378,75)	(102.042,70)	(27.458,89)	0,00	(1.780.023,63)
Valor Líquido Contábil	562.551,56	1.140.185,91	133.743,99	341.821,08	76.429,73	218.083,12	170.232,43	26.298,67	15.984,54	43.571,77	603.854,59	3.332.757,39
Em 31 de dezembro de 2023												
Adições	0,00	0,00	6.800,00	124.937,60	15.156,28	120.151,53	136.690,00	0,00	44.476,53	0,00	12.562,76	460.774,70
Depreciação	0,00	(172.798,07)	(11.585,68)	(49.256,87)	(10.519,41)	(47.127,14)	(52.758,51)	(3.229,38)	(4.904,16)	(2.902,98)	0,00	(355.082,20)
Saldo Final	562.551,56	967.387,84	128.958,31	417.501,81	81.066,60	291.107,51	254.163,92	23.069,29	55.556,91	40.668,79	616.417,35	3.438.449,89
Custo	562.551,56	1.908.495,19	165.065,04	737.795,81	114.384,52	543.336,73	659.297,67	32.677,42	162.503,77	71.030,66	616.417,35	5.573.555,72
Depreciação Acumulada	0,00	(941.107,35)	(36.106,73)	(320.294,00)	(33.317,92)	(252.229,22)	(405.133,75)	(9.608,13)	(106.946,86)	(30.361,87)	0,00	(2.135.105,83)
Valor Líquido Contábil	562.551,56	967.387,84	128.958,31	417.501,81	81.066,60	291.107,51	254.163,92	23.069,29	55.556,91	40.668,79	616.417,35	3.438.449,89
Em 31 de dezembro de 2024												
Adições	0,00	0,00	0,00	143.382,61	77.605,53	113.566,72	138.528,90	0,00	0,00	0,00	362.070,48	835.154,24
Baixas	0,00	0,00	0,00	(7.021,48)	(8.988,12)	(54.313,08)	(187.761,87)	0,00	(33,38)	0,00	0,00	(258.117,93)
Depreciação	0,00	(172.798,08)	(13.905,60)	(65.208,71)	(14.359,33)	(56.795,41)	(106.112,13)	(3.229,36)	(7.752,24)	(2.902,95)	0,00	(443.063,81)
Baixas da Depreciação	0,00	0,00	0,00	543,67	0,00	7.903,78	166.516,26	0,00	3,70	0,00	0,00	174.967,41
Saldo Final	562.551,56	794.589,76	115.052,71	489.197,90	135.324,68	301.469,52	265.335,08	19.839,93	47.774,99	37.765,84	978.487,83	3.747.389,80
Custo	562.551,56	1.908.495,19	165.065,04	874.156,94	183.001,93	602.590,37	610.064,70	32.677,42	162.470,39	71.030,66	978.487,83	6.150.592,03
Depreciação Acumulada	0,00	(1.113.905,43)	(50.012,33)	(384.959,04)	(47.677,25)	(301.120,85)	(344.729,62)	(12.837,49)	(114.695,40)	(33.264,82)	0,00	(2.403.202,23)
Valor Líquido Contábil	562.551,56	794.589,76	115.052,71	489.197,90	135.324,68	301.469,52	265.335,08	19.839,93	47.774,99	37.765,84	978.487,83	3.747.389,80

NOTA 11 – INTANGÍVEL

	2024	2023
Softwares	1.400,00	1.400,00
(-) Amortização Acumulada	(816,21)	(816,21)
Total de Intangível	583,79	583,79

NOTA 12 – CONTAS A PAGAR À FORNECEDORES

	2024	2023
Fornecedores	76.582,57	52.304,11
Total Contas a Pagar a Fornecedores	76.582,57	52.304,11

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 13 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

	2024	2023
IRRF Folha a Recolher	13.891,26	9.553,46
IRRF a Recolher	373,48	62,34
CSRF a Recolher	276,03	193,25
Total de Obrigações Tributárias	14.540,77	9.809,05

NOTA 14 – OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

	2024	2023
Salários a Pagar	259.616,04	274.907,87
Rescisões de Empregados a Pagar	13.298,53	4.577,87
Autônomos a Pagar	1.047,16	583,27
Pensão Alimentícia a Repassar	858,89	0,00
INSS a Recolher	32.296,30	32.207,58
FGTS a Recolher	29.754,45	25.093,63
Provisão de Férias	337.296,23	308.243,26
Provisão de FGTS de Férias	21.807,07	18.715,02
Total de Obrigações Sociais e Trabalhistas	695.974,67	664.328,50

NOTA 15 – ADIANTAMENTO DE CLIENTES

	2024	2023
Adiantamento Clientes	305,00	1.411,47
Total de Adiantamentos	305,00	1.411,47

NOTA 16 – OUTRAS CONTAS A PAGAR

	2024	2023
Honorários à Pagar	0,00	2.764,70
Estágio - Bolsa Auxílio a Repassar	94.407,27	56.728,59
Aluguéis a Pagar	21.147,51	7.415,40
Seguros a Pagar	1.948,80	1.144,19
Cartão de Crédito a Pagar	31.205,01	42.114,64
Total de Outras Contas a Pagar	148.708,59	110.167,52

NOTA 17 – TERMOS DE COMPROMISSO A REALIZAR

	2024	2023
Itaipu Binacional - Termo de Patroc. nº 4800004069	0,00	8.879,70
Pref. De SMI. Termo de Colaboração 4/2023	20.469,35	0,00
Termos de Compromisso à Realizar	20.469,35	8.879,70

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.

Ademais, projetos voltados para música, como a Orquestra Semear, captam recursos por intermédio da Lei Rouanet, os quais são aprovados pelo Ministério da Cultura.

	2024	2023
Município de Céu Azul	32.478,68	50.875,53
Município de Diamante do Oeste	0,00	12,76
Município de Itaipulândia	65.069,34	86.640,06
Município de Missal	60.759,27	67.279,05
Município de São Miguel do Iguaçu	160.062,75	38.219,31
Município de Serranópolis do Iguaçu	0,00	12.153,27
Município de Santa Terezinha de Itaipu	5.642,43	9.333,58
Município de Medianeira - J.A	0,00	287,41
Município de Medianeira - Termo de Fomento 007/2022	0,00	45.713,02
Termo de Fomento 003/2023 - Pref. de Medianeira	19.789,77	7.244,63
Convenio Lei Rouanet	20.250,73	142.549,25
Termo de Fomento 006/2024 - Pref. de Medianeira	9.771,61	0,00
Termo de Fomento 234/2024 - Estado do Paraná	60.798,65	0,00
Convenio Lei Rouanet - 2024	72.424,06	0,00
Total de Obrigações com Terceiros	507.047,29	460.307,87

NOTA 19 – CONCESSÃO DE USO DE BEM PÚBLICO

	2024	2023
Termo de Concessão nº 01/2022	62.000,00	62.000,00
(-) Depreciação Acum - Termo Concessão 01/2022	-12.400,00	0,00
Termo de Concessão nº 002/2023	143.939,05	143.939,05
Termo de Concessão nº 004/2023	68.700,00	68.700,00
Concessão de Uso de Bem Público	262.239,05	274.639,05

NOTA 20 – 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 21 – SERVIÇOS PRESTADOS

	2024	2023
Serviços Prestados - Convênios Públicos	1.568.110,32	1.323.480,52
Município de Diamante do Oeste	0,00	103.788,64
Município de Itaipulândia	393.095,00	369.245,85
Município de Missal	189.429,54	122.886,25
Município de Ramilândia	0,00	1.709,38
Município de São Miguel do Iguaçu	248.909,11	238.973,80
Município de Santa Terezinha de Itaipu	217.691,51	147.853,54
Município de Céu Azul	206.754,72	140.208,81
Município de Medianeira - Termo nº 007/2022	59.515,86	155.569,35
Município de Medianeira - Termo nº 003/2023	52.130,68	11.074,20
Lei Rouanet	127.469,17	32.170,70
P.S Termo de Colaboração 4/2023 - SMI	29.795,38	0,00
Município de Medianeira - Termo nº 006/2024	18.319,35	0,00
Município de Rolândia - Termo nº 003/2024	25.000,00	0,00
Serviços Prestados - Entidades Privadas	7.510.929,27	5.573.009,75
Prestação de Serviço Empresas	679.437,88	471.480,50
Prestação de Serviço Empresas Conveniadas	2.451.163,17	1.971.032,72
Prestação de Serviço SESCOOP	4.111.724,00	2.644.472,00
Programa de Estágio	94.586,87	55.893,27
Cursos Profissionalizantes	7.650,00	21.807,50
Produção Musical	577,27	5.250,00
Prestação de Serviços EAD	165.790,08	46.041,41
Prestação de Serviços - Custeio Aprendizagem	0,00	360.601,64
Cancelamento de Serviços Prestados	0,00	(3.569,29)
Total de Serviços Prestados	9.079.039,59	6.896.490,27

NOTA 22 – TERMOS DE CONVÊNIO E COOPERAÇÃO

	2024	2023
Acordo de Parceiros Unesco Criança Esperança - PPV	0,00	14.535,67
Itaipu Binacional - Termo de Patroc. nº 4800004069	0,00	13.120,30
Total de Termos de Convênios e Cooperação	0,00	27.655,97

NOTA 23 – CONTRIBUIÇÕES VOLUNTÁRIAS – ASSOCIADOS E PARCEIROS

	2024	2023
Mensalidades Associados	8.095,00	9.965,00
Mensalidades Parceiros	3.450,00	3.740,00
Total de Contribuições Voluntárias - Associados e Parceiros	11.545,00	13.705,00

NOTA 24 – EVENTOS E PROMOÇÕES

	2024	2023
Receitas de Promoções	9.378,90	21.100,67
Venda Salgados	10,00	300,00
Festival da Pizza	54.824,65	56.744,71
Venda Bordado	834,00	6.024,00
Rifa Instituto Cocamar	0,00	3.800,00
Total de Eventos e Promoções	65.047,55	87.969,38

NOTA 25 – DOAÇÕES RECEBIDAS

	2024	2023
Outras Doações	15.244,05	60.477,09
Doação Luz Solidária - Copel	70,00	65,00
Doações de Alimentos	56.473,97	48.438,00
Doações de Bens	268,26	6.264,54
Doações de Imobilizados	450,00	2.226,78
Doação MPT - LAR OFÍCIO 60.2024 - PAJ 000056.2023	0,00	100.000,00
Doações Recebidas do Exterior	24.809,02	0,00
Total de Doações Recebidas	97.315,30	217.471,41

NOTA 26 – SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

	2024	2023
Programa Nota Paraná	133.662,68	100.145,47
Total de Subvenções Governamentais	133.662,68	100.145,47

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 2024 junto ao Governo do Estado oriundo deste programa foi aplicado integralmente nos objetivos da entidade.

NOTA 27 - 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, 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:

	2024	2023
Receitas		
Serviços Voluntários - Jovem Aprendiz	0,00	55.892,89
Honorários Diretoria	10.600,00	5.180,00
Serviços Profissionais	2.200,00	2.590,00
Outros Serviços Recebidos	0,00	2.090,00
Trabalho Voluntário	14.380,90	6.630,00
Gratuidade - INSS	1.174.940,44	1.063.076,14
Receitas de Gratuidades, Voluntários e Benefícios Fiscais	1.202.121,34	1.135.459,03
Despesas		
Serviços Voluntários	10.600,00	5.180,00
Imunidade Tributária INSS	1.174.898,76	1.061.926,81
Trabalho Voluntário	16.440,90	2.470,00
Serviços de Terceiros	0,00	55.892,89
Despesas de Gratuidades, Voluntários e Benefícios Fiscais	1.201.939,66	1.125.469,70

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 informática.

Os serviços prestados são totalmente gratuitos para o público atendido.

NOTA 28 – OUTRAS RECEITAS

	2024	2023
Dividendos Recebidos	1.409,24	2.697,96
Locação de Salas de Aula	100,00	260,00
Recuperação de Despesas	137.019,97	80.907,53
Total de Outras Receitas	138.529,21	83.865,49

NOTA 29 – DESPESAS COM PESSOAL

	2024	2023
Pessoal Próprio	2.769.004,37	2.634.484,10
Salários e Ordenados	1.902.428,21	1.878.355,66
Férias	261.713,11	251.605
13º Salário	187.187,73	164.200,68
Encargos sobre a Folha	189.438,49	186.152,00
Assistência Médica e Odontológica	83.610,79	44.410,51
Indenizações Trabalhistas	12.454,45	7.552,79
Serviços de Terceiros	33.661,87	52.562,88
Seguro de Vida	2.763,68	2.649,20
Benefícios Concedidos	600,00	4.323,07
Transporte de Empregados	13.138,62	11.198,40
Uniformes	14.142,60	9.940,60
Cursos e Treinamentos	44.200,52	2.000,00
EPI Equipamentos de Proteção Individual	86,90	791,62
Saúde ocupacional PCMSO	0,00	1.485,00
Bolsistas - Musica	6.544,00	15.431,56
Saúde e Segurança do Trabalho SST - E social	17.033,40	1.825,39
Jovens Aprendizizes	3.536.736,75	2.954.057,37
Salários e Ordenados	2.804.643,22	2.329.547,20
Férias	299.075,07	244.565,89
13º Salário	228.396,11	206.498,46
Encargos sobre a Folha	93.244,12	53.603,37
Vale Transporte	89.711,00	47.807,20
Uniformes	0,00	60,00
Seguro de Vida	8.046,68	8.020,44
Assistência Médica e Odontológica	13.620,55	53.497,20
Saúde e Segurança do Trabalho SST - Esocial	0,00	6.457,61
Outras Despesas com Pessoal	0,00	4.000,00
Total de Despesas com Pessoal	6.305.741,12	5.588.541,47

NOTA 30 – DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

	2024	2023
Gastos com ocupação	238.966,36	122.239,20
Gastos com promoção	28.627,94	35.436,83
Depreciação e amortização	430.663,81	355.082,20
Despesas com manutenção	316.395,00	153.355,74
Anuidades, taxas e contribuições	14.285,25	12.413,91
Projetos e Ações de Atendimento à Comunidade	53.016,97	37.337,59
Utilidades e Serviços Gerais	1.469.505,86	932.420,52
Viagens e Estádias	15.829,40	16.682,85
Programa de Estágio	3.239,39	2.479,54
Programa Jovem Aprendiz	83.772,53	51.328,26
Outras despesas	6.617,59	1.405,67
(Outras Receitas)	(151.357,30)	0,00
Total de Despesas Gerais e Administrativas	2.509.562,80	1.720.182,31

NOTA 31 – RECURSOS DEVOLVIDOS

	2024	2023
(-) Dev Termo Comp Event nº 4800002826 - Itaipu	0,00	547,82
Total de Recursos Devolvidos	0,00	547,82

NOTA 32 – RESULTADO FINANCEIRO

	2024	2023
Receitas Financeiras	45.467,62	18.551,58
Rendimentos Poupança	35.615,23	15.037,06
Rendimentos Aplicações Financeiras	2.217,14	1.163,75
Outras Receitas Financeiras	7.635,25	2.350,77
Despesas Financeiras	(183.156,73)	(4.120,98)
Juros Pagos ou Incorridos	(796,49)	(601,72)
Multas Pagas ou Incorridas	(604,57)	(448,76)
Descontos Concedidos	(690,00)	(3.070,50)
Títulos Incobráveis	(181.065,67)	0,00
Total do Resultado Financeiro	(137.689,11)	14.430,60



NOTA 33 – 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.

Medianeira-PR, 28 de fevereiro de 2025.

Camila Campos Clavisso
Presidente
CPF: 052.399.099-54

Dionata Henriques Corrêa
Contador - CRC-PR 065274/O-5
CPF: 066.143.249-18



Comprovante de assinatura eletrônica



Documento: DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS SEMEAR 2024

ID única do documento: #4lapAwyHM3XKwctUBZj9IrcxGjJPpw3C

Este Log é exclusivo ao documento #4lapAwyHM3XKwctUBZj9IrcxGjJPpw3C e deve ser considerado parte do mesmo, com os efeitos prescritos nos [Termos de Uso](#).

Assinaturas e histórico

Data de solicitação: 2025-03-19 15:34:54

Mensagem: ...

Destinatário: presidencia@semearmedianeira.org.br | 191.5.48.228

Data: 19/03/2025 16:08:55 | Hash: #HB80r0Ce1WsSRrlz0KIQCh6fmflhniwN

Destinatário: dionata@nobrecontadores.com.br | DIONATA HENRIQUES CORREA - C.P.F: 066.143.249-18 | 191.5.53.138

Data: 19/03/2025 15:34:53 | Hash: #fAWbKIR2N65fzDpeDKsqqFkW7FjUhj8a

O documento não foi modificado, a assinatura eletrônica é válida para LTV. Assinatura com validade jurídica conforme a lei 14.063 na modalidade de "Assinatura eletrônica avançada", Art. 4o, §2.

Autenticidade deste documento poderá ser verificada em:
<https://app.assinadoc.com/validate/4lapAwyHM3XKwctUBZj9IrcxGjJPpw3C>



Datas e horários baseados no fuso horário (GMT -3:00) em Brasília, Brasil
Sincronizado com o NTP.br e Observatório Nacional (ON)

ASSINATURA ELETRÔNICA
QUALIFICADA



Conforme
MP 2.200-2/01
e Lei 14.063/20