



BALANÇO PATRIMONIAL DEZEMBRO / 2023

**INSTITUIÇÃO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL
DR. KLAIDE**

CNPJ: 69.116.176/0001-00

BALANÇO PATRIMONIAL - CONSOLIDADO

0668 INSTITUICAO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL DR KLAIDE

CNPJ: 69.116.176/0001-00

FOLHA: 000001

ENCERRADO EM: 31/12/2023

ATIVO	Saldo em: 31/12/2023	Saldo em: 31/12/2022
ATIVO	3.860.412,05 D	5.299.044,43 D
ATIVO CIRCULANTE	2.086.308,24 D	3.464.028,28 D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.380.271,83 D	1.624.647,20 D
CAIXA GERAL	1.293,16 D	86,71 D
CX. EDUC. INFANTIL	225,86 D	9,59 D
CX. CENTRO DIA	266,75 D	36,18 D
CX. EDUARDO SANTOS	7,25 D	5,80 D
CX. SCFV	793,30 D	35,14 D
BANCOS-CONTA CORRENTE REC. PRÓPRIO	12.145,06 D	500,00 D
BCO BRASIL C/C 21294-6	5.078,35 D	0,00
BCO BRASIL C/C 35000-1	491,00 D	500,00 D
BCO BRASIL C/C 25049-X	6.575,71 D	0,00
APLIC FINAN. LIQ. IMED. REC. PÚBLICO/PRÓPRIO	1.366.833,61 D	1.624.060,49 D
BB AUTOM. MAIS CC21294-6	400,00 D	400,00 D
TIT. CAPITALIZAÇÃO OURO CAP	10.000,00 D	0,00
CDB/RDB E BB REAP CC17471-8	527.470,00 D	0,00
BCO BRASIL POUP. CC 32016-1 REC. PÚBLICO	0,00	63.037,01 D
BB- PUBL AUTOM. CC 31278-9 REC PÚBLICO	0,00	8.985,58 D
BB DI PLUS ÁGIL CC27179-9 SAS REC PÚBLIC	765,84 D	202,50 D
BB DI PLUS AGIL CC 23075-8	243.965,69 D	310.613,25 D
BB RF CP EMP. ÁGIL CC.17471-8	413.881,67 D	1.037.041,96 D
BB DI PLUS AGIL CC 25049-X	1.224,96 D	47.528,37 D
BB RF CP EMP. ÁGIL CC 22797-8	87.238,96 D	76.689,42 D
BB RF CP EMP. ÁGIL CC35000-1	3.535,97 D	11.538,55 D
BB RF CP EMP ÁGIL CC 32016-1 REC. PÚBLICO	53.963,90 D	45.064,61 D
BB RF EMP ÁGIL C/21294-6	24.382,98 D	20.938,22 D
BB RENDE FÁCIL CC 36836-9 REC PÚBLICO	3,64 D	2.021,02 D
OUTRAS DISPONIBILIDADES	0,00	0,00
TRANSF. BANCÁRIAS ENTRE FILIAIS	0,00	0,00
OUTROS ATIVOS CIRCULANTES	682.194,67 D	1.808.836,35 D
SUBVENÇÕES A REC- RECURSOS PÚBLICO PM SA	682.194,67 D	1.808.836,35 D
T COLAB Nº 208/2018- TA 017/2022 SE	69.654,05 D	897.000,00 D
TC Nº129/2018 TC Nº176/23 SAS	54.336,69 D	56.043,13 D
T. COLAB. Nº 005/21-TA Nº186/21 e184/2022	558.203,93 D	855.793,22 D
ADIANTAMENTOS DE DESPESAS	19.693,57 D	25.652,31 D
ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS	19.693,57 D	25.652,31 D
ADIANT/EMPRÉST A EMPREGADOS	0,00	179,96 D
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	19.693,57 D	25.472,35 D
SEGUROS A APROPRIAR	4.148,17 D	4.892,42 D
SEGUROS A APROPRIAR	4.148,17 D	4.892,42 D
SEGUROS PATRIMONIAIS A APROPRIAR	4.148,17 D	4.892,42 D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.774.103,81 D	1.835.016,15 D
IMOBILIZADO	1.774.103,81 D	1.835.016,15 D
TERRENOS	1.393.547,00 D	1.393.547,00 D
TERRENO- ANHEMBI, 575	383.000,00 D	383.000,00 D
TERRENO- Rua Apiaí, 791	89.010,00 D	89.010,00 D
TERRENO, Rua Apiaí 800	119.200,00 D	119.200,00 D
TERRENO, Rua Apiaí 840	69.208,00 D	69.208,00 D
TERRENO, Rua Apiaí 831	113.129,00 D	113.129,00 D
TERRENO, Rua Apiaí 830	620.000,00 D	620.000,00 D
EDIFÍCIOS E CONSTRUÇÕES	1.539.310,21 D	1.539.310,21 D
PRÉDIO- Rua Apiaí, 840	425.131,98 D	425.131,98 D
PRÉDIO- Rua Apiaí, 800	476.800,00 D	476.800,00 D
PRÉDIO- Rua Apiaí, 831	339.388,23 D	339.388,23 D
PRÉDIO - RUA APIAÍ, 791	297.990,00 D	297.990,00 D
(-)DEPREC ACUM EDIFÍCIOS E CONSTRUÇÕES	1.211.613,64 C	1.146.507,76 C
(-)DPR ACUM: PRÉDIO- Rua Apiaí, 791	246.217,14 C	234.297,54 C
(-)DPR ACUM: PRÉDIO Rua Apiaí, 840	331.106,57 C	314.101,25 C
(-) DPR ACUM: PRÉDIO- Rua Apiaí, 800	346.293,84 C	323.688,36 C
(-) DPR ACUM: PRÉDIO- Rua Apiaí, 831	287.996,09 C	274.420,61 C

SMS

BALANÇO PATRIMONIAL - CONSOLIDADO

0668 INSTITUICAO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL DR KLAIDE

CNPJ: 69.116.176/0001-00

FOLHA: 000002

ENCERRADO EM: 31/12/2023

EQUIP., MÁQUINAS E INSTALAÇÃO INDUSTRIAL	556.881,93 D	534.824,12 D
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	370.827,37 D	366.882,37 D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	186.054,56 D	167.941,75 D
(-)DEPR.ACUM: EQUIP/MAQ/INST INDUSTRIAL	522.098,01 C	511.522,60 C
(-) DPR.ACUM:EQUIP INFORMÁTICA	367.447,82 C	366.882,37 C
(-) DPR ACUM:MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	154.650,19 C	144.640,23 C
MÓVEIS, UTENSÍLIOS E INSTALAÇÕES	228.263,95 D	228.263,95 D
MÓVEIS,UTENSÍLIOS E INSTALAÇÕES	228.263,95 D	228.263,95 D
(-) DPR.ACUM:MÓVEIS, UTENSÍLIOS E INSTAL	219.424,85 C	216.754,19 C
(-)DPR.ACUM:MÓVEIS,UTENS.E INSTALAÇÕES	219.424,85 C	216.754,19 C
VEÍCULOS AUTOMOTORES	147.091,00 D	176.796,18 D
VEÍCULOS AUTOMOTORES	147.091,00 D	176.796,18 D
(-)DEPR.ACUM:VEÍCULOS AUTOMOTORES	137.853,78 C	162.940,76 C
(-)DPR.ACUM:VEÍCULOS AUTOMOTORES	137.853,78 C	162.940,76 C
Total do ATIVO	3.860.412,05 D	5.299.044,43 D
PASSIVO	Saldo em: 31/12/2023	Saldo em: 31/12/2022
P A S S I V O	3.860.412,05 C	5.299.044,43 C
PASSIVO CIRCULANTE	862.913,00 C	2.109.083,70 C
FORNECEDORES - EXIGÍVEIS A CURTO PRAZO	3.582,25 C	12.518,58 C
FORNECEDORES - (ORIGEM - ESCRITA FISCAL)	3.242,25 C	6.295,07 C
FORNECEDORES A PAGAR	957,45 C	3.954,38 C
PORTO SEGURO- VEÍCULOS	2.284,80 C	2.340,69 C
BANCOS - OBRIGAÇÕES A PAGAR	340,00 C	6.223,51 C
CHEQUES A COMPENSAR	340,00 C	6.223,51 C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	117.255,97 C	168.333,34 C
PROVISÃO PARA OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	91.419,51 C	145.849,46 C
PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3	84.647,91 C	135.046,07 C
PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3	6.771,60 C	10.803,39 C
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	25.836,46 C	22.483,88 C
FGTS A RECOLHER	12.748,50 C	13.137,11 C
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL FUNC A PAGAR	0,00	42,03 C
CONTRIBUIÇÃO ASSOCIATIVA A PAGAR	50,00 C	80,00 C
INSS A RECOLHER	13.037,96 C	9.224,74 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	5.150,37 C	2.105,73 C
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER	5.150,37 C	2.105,73 C
IRF-RETIDO PESSOAS JURÍDICAS -A RECOLHER	359,46 C	302,46 C
IRF-RETIDO S/SALARIOS A RECOLHER	4.237,99 C	1.600,69 C
INSS RETIDO DE PJ A RECOLHER	0,00	41,80 C
ISS RETIDO A RECOLHER	42,96 C	11,26 C
CSRF A PAGAR	509,96 C	149,52 C
SUBVENÇÕES A REALIZAR	736.924,41 C	1.926.126,05 C
SUBV.A REALIZAR RECURSOS PÚBLICO PM SA	736.924,41 C	1.926.126,05 C
T COLAB Nº 208/2018- TA 017/2022 SE	123.617,95 C	1.005.101,62 C
TC Nº129/2018 TC Nº176/23 SAS	54.336,69 C	65.028,71 C
T COLAB. Nº 005/21-TA 186/21 e 184/22 SAS	558.969,77 C	855.995,72 C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.997.499,05 C	3.189.960,73 C
PATRIMÔNIO SOCIAL DE ENTIDADES	3.193.434,76 C	3.227.365,86 C
PATRIMÔNIO SOCIAL DE ENTIDADES	3.193.434,76 C	3.227.365,86 C
PATRIMÔNIO SOCIAL DE ENTIDADES	3.193.434,76 C	3.227.365,86 C
SUPERÁVITS /DÉFICITS	195.935,71 D	37.405,13 D
SUPERÁVITS /DÉFICITS	195.935,71 D	37.405,13 D
SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	47.518,33 C	94.431,09 C
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	243.454,04 D	131.836,22 D

SMS

BALANÇO PATRIMONIAL - CONSOLIDADO

0668 INSTITUICAO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL DR KLAIDE

CNPJ: 69.116.176/0001-00

FOLHA: 000003

ENCERRADO EM: 31/12/2023

Total do PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

3.860.412,05 C

5.299.044,43 C

Reconhecemos a exatidão do presente balanço encerrado em 31 de Dezembro de 2023 conforme documentação apresentada.



APARECIDA PELEGRIN TARIFA

FUNÇÃO: PRESIDENTE

CPF: 008.936.548-84



SOTIS EMPRESARIAL CONTABIL LTDA

CNPJ: 06.069.465/0001-85

CRC: 2SP030088

FERNANDA CORREA DOMINGOS

FUNÇÃO: CONTADORA

CPF: 274.167.958-42

CT/CRC: 1SP199815/O-7

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO - CONSOLIDADO

0668 INSTITUICAO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL DR KLAIDE

CNPJ: 69.116.176/0001-00

PÁGINA: 000004

ENCERRADO EM: 31/12/2023

RECEITAS E DEDUÇÕES	Saldo em: 31/12/2023	Saldo em: 31/12/2022
RECEITAS E DEDUÇÕES	2.539.179,39 C	2.476.601,96 C
RECEITAS OPERACIONAIS E DEDUÇÕES	2.539.179,39 C	2.476.601,96 C
RECEITAS DE ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS	2.315.702,21 C	2.300.292,87 C
DOAÇÕES	0,00	38.472,75 C
DOAÇÕES	0,00	38.472,75 C
DOAÇÕES/CONTRIB. MENSAIS	370.348,32 C	405.148,54 C
CONTRIB P.JURÍDICAS DIVERSAS	129.725,00 C	146.486,80 C
CONTRIB. P.FÍSICAS DIVERSAS	216.900,52 C	243.742,98 C
DEVOLUÇÕES DIVERSAS	1.442,80 C	0,00
RESSARCIMENTO BANCÁRIO	0,00	1.150,00 C
EVENTO FEIRA DA FRATERNIDADE	0,00	1.822,00 C
EVENTO-NATAL SOLIDÁRIO PSA	0,00	11.946,76 C
DOAÇÕES ESPONTÂNEAS	22.280,00 C	0,00
SUBVENÇÕES MUNICIPAIS- RECURSOS PÚBLICO	1.332.000,81 C	1.354.705,23 C
TC Nº129/2018 TC Nº176/23 SAS	139.576,00 C	114.596,69 C
T COLAB Nº 208/2018-TA 017/2022 SE	893.993,35 C	876.341,36 C
TERMO DE COLAB Nº229/2022	0,00	20.000,00 C
REPASSE INDENIZATÓRIO- PM SA	0,00	34.462,31 C
T COLAB. Nº 005/21-TA 186/21 e 184/22 SAS	298.431,46 C	309.304,87 C
PROM E EVENTOS/CAMPANHAS/ DOAÇÕES	613.353,08 C	501.966,35 C
RECEITAS C/NOTA FISCAL PAULISTA	239.975,80 C	271.099,90 C
DOAÇÕES EM ALIMENTOS	134.997,67 C	65.828,97 C
DOAÇÕES MAT.HIG./ LIMPEZA	2.903,27 C	1.375,26 C
DOAÇÕES TRAB.VOLUNTARIO	114.837,34 C	55.588,88 C
BAZAR BENEFICENTE	9.853,33 C	6.537,86 C
RESTITUIÇÃO DE DESPESAS	0,00	503,26 C
RECEITAS COM CAMPANHAS	34.255,60 C	36.373,06 C
CAMPANHA DE NATAL/NATAL SOLIDARIO	49.736,49 C	23.341,00 C
DOAÇÕES EM ROUPAS USADAS	600,00 C	0,00
DOAÇÃO P/MANUTENÇÃO DAS INSTALAÇÕES	730,00 C	0,00
DOAÇÃO BANCO DE ALIMENTOS PM SA	24.668,58 C	40.566,29 C
REEMBOLSO	0,00	751,87 C
DOAÇÕES USO/CONSUMO	795,00 C	0,00
RECEITAS FINANCEIRAS	168.008,42 C	176.309,09 C
GANHOS COM APLIC FINANCEIRAS	168.008,42 C	176.309,09 C
REND.APLIC./POUP CC 27179-9 SAS	0,00	709,55 C
RENDIMENTOS C/C 22797-8	10.039,73 C	8.597,33 C
REND.APLICAÇÕES CC21294-6	1.680,89 C	3.171,26 C
REND.APLIC./POUP. CC 32016-1	0,00	14.486,41 C
RENDIMENTO APLICAÇÕES C/C 31278-9	0,00	304,20 C
BB REF DI PLUS ÁGIL CC 23075-8	34.573,55 C	34.478,67 C
REND.BB APLICAÇÃO CC 17471-8	119.249,71 C	107.509,30 C
REND. APL CC 25049-X	1.556,09 C	4.552,09 C
REND RF CP EMPRESA ÁGIL C/35000-1	907,83 C	2.450,77 C
REND. APLICAÇÃO CC 36836-9	0,62 C	49,51 C
REVERSÃO DE PROVISÕES	55.468,76 C	0,00
REVERSÃO DE PROVISÕES	55.468,76 C	0,00
REVERSÃO PROV. FERIAS E 1/3	51.431,88 C	0,00
REVERSÃO PROV FGTS S/FERIAS E 1/3	4.036,88 C	0,00

Total de RECEITAS E DEDUÇÕES

2.539.179,39 C

2.476.601,96 C

CUSTOS, DESPESAS E CONTAS DE RESULTADO

Saldo em: 31/12/2023

Saldo em: 31/12/2022

CUSTOS, DESPESAS E CONTAS DE RESULTADO

2.735.115,10 D

2.514.007,09 D

DESPESA S

2.735.115,10 D

2.514.007,09 D

DESPESAS OPERACIONAIS

2.735.115,10 D

2.514.007,09 D

DESP TRAB. E ENCS SOC.REC.PÚBL/PRÓPRIO

1.882.331,66 D

1.786.633,99 D

SALÁRIOS E ORDENADOS

1.309.623,93 D

1.146.937,52 D

FÉRIAS

45.647,27 D

21.429,23 D

SMS/8

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO - CONSOLIDADO

0668 INSTITUICAO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL DR KLAIDE

CNPJ: 69.116.176/0001-00

PÁGINA: 000005

ENCERRADO EM: 31/12/2023

13o SALÁRIO	112.543,33 D	134.503,97 D
RESCISÕES TRABALHISTAS	34.513,56 D	70.315,63 D
FGTS	107.959,19 D	99.589,13 D
VALE TRANSPORTE	23.463,44 D	18.016,09 D
FGTS RESCISÓRIO	60.097,77 D	84.309,99 D
CONV. MÉDICO/ODONTOLÓGICO/SEG.VIDA	66.032,25 D	52.901,34 D
CESTA BÁSICA	8.000,00 D	0,00
MEDICINA OCUPACIONAL	9.146,00 D	2.668,00 D
PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3	84.647,91 D	135.046,07 D
PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3	6.771,60 D	10.803,39 D
DESPESAS COM HOMOLOGAÇÃO	0,00	50,00 D
DESPESAS C/UNIFORME E EPI	5.941,45 D	3.204,77 D
AJUDA DE CUSTO	4.772,47 D	4.577,00 D
PROAGIR-SEG.BEM ESTAR INTEGRAL	3.171,49 D	2.281,86 D
SERVIÇOS DE TERCEIROS E ENCARGOS SOCIAIS	69.553,05 D	79.094,56 D
SERVIÇOS PREST. PESSOAS JURÍDICAS	43.459,05 D	42.554,65 D
SERV PREST P JURÍDICA - REC PÚBLICO	26.094,00 D	36.539,91 D
DESPESAS FINANCEIRAS	10.105,80 D	8.827,68 D
DESPESAS BANCÁRIAS	10.105,80 D	8.827,68 D
DESP. OPERACIONAIS REC.PRÓPRIOS	769.674,13 D	635.758,05 D
ÁGUA E ESGOTO	23.887,28 D	40.827,19 D
CONSERVAÇÃO REP/MANUT.EQUIP	34.782,46 D	10.277,79 D
CONSERVAÇÃO/MANUT.VEÍCULOS	26.152,48 D	17.048,11 D
CORREIOS E CARTÓRIOS	538,16 D	780,20 D
DESP.C/GRÁFICA/PUBLICAÇÃO	2.015,00 D	0,00
MATERIAIS DE USO/CONSUMO	6.266,82 D	3.817,30 D
TABELIÃO DE PROTESTOS	3.329,06 D	0,00
TELEFONE/INTERNET	7.223,95 D	9.760,28 D
ENERGIA ELÉTRICA	18.691,30 D	18.118,81 D
CONSERVAÇÃO REP/MANUT.PREDIAL	29.595,05 D	24.355,51 D
ESTACIONAMENTO	1.025,61 D	524,75 D
COZINHA E ALIMENTAÇÃO	157.614,53 D	129.111,06 D
GÁS DE COZINHA	9.085,00 D	7.530,00 D
MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	11.601,74 D	6.754,25 D
MEDICAMENTOS	0,00	207,15 D
PROPAGANDA E PUBLICIDADE	200,00 D	2.000,00 D
PROV /HOSPEDAGEM/INFORMATICA	125,00 D	0,00
TAXA ADMINISTRATIVA	14.079,18 D	12.205,09 D
DESPESAS C/ EVENTOS	3.376,93 D	1.518,06 D
DESP.C/ TRANSPORTE PESSOAL	0,00	669,14 D
UTENSÍLIOS/UTILIDADES DOMÉSTICAS	2.080,33 D	1.099,78 D
GENEROS ALIMEN.RECEB. EM DOAÇÕES	134.997,67 D	65.828,97 D
MAT.HIG.LIMP. REC. DOAÇÕES	2.903,27 D	1.375,26 D
RESTITUIÇÃO PM SA	506,11 D	1.503,48 D
ENCARGOS DE DEPRECIAÇÕES	82.970,15 D	87.217,95 D
SEGUROS VEÍCULOS	3.900,00 D	3.762,23 D
SEGURO EMPRESARIAL	1.918,97 D	186,36 D
TRABALHO VOLUNTÁRIO	114.837,34 D	55.588,88 D
MATERIAL PEDAGÓGICO/ESCRITÓRIO	9.979,84 D	6.234,54 D
DESPESAS COM ACESSÓRIOS	173,20 D	50,00 D
MATERIAIS PARA CURSOS	108,54 D	0,00
DESP C/ TRANSPORTE	1.280,78 D	926,02 D
DESPESAS COM GRÁFICA	30,00 D	0,00
DESP C/BENS DE PEQ. VALOR	1.906,80 D	2.634,20 D
DOAÇÕES REC P/EVENTOS	0,00	9.750,22 D
DOAÇÃO REC EM ROUPAS USADAS	600,00 D	0,00
DOAÇÃO REC P/MANUTENÇÃO INSTALAÇÕES	730,00 D	0,00
DOAÇÃO REC .MATERIAL DE USO/CONSUMO	795,00 D	0,00
DESP.CAMPANHA DE NATAL	0,00	14.800,00 D
BANCO DE ALIM. REC. EM DOAÇÃO PM SA	24.868,58 D	40.566,29 D
DESP. HORTA/JARDINAGEM	960,00 D	59,00 D

SMSP

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO - CONSOLIDADO

0668 INSTITUICAO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL DR KLAIDE

CNPJ: 69.116.176/0001-00

PÁGINA: 000006

ENCERRADO EM: 31/12/2023

ENERGIA ELÉTRICA - REC PÚBLICO	8.175,87 D	8.547,52 D
ÁGUA - REC PÚBLICO	10.890,17 D	10.595,01 D
MAT. PEDAGÓGICO/ESCRIT - REC PÚBLICO	4.276,66 D	14.712,16 D
HIGIENE E LIMPEZA - REC PÚBLICO	7.884,99 D	12.470,49 D
GAS - REC PÚBLICO	3.465,00 D	6.345,00 D
COZINHA E ALIMENTAÇÃO - REC PÚBLICO	1.045,31 D	6.000,00 D
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	3.450,46 D	3.692,81 D
IOF	286,47 D	174,77 D
TAXAS MUNICIPAIS/ ESTADUAIS	1.580,13 D	1.666,58 D
MULTAS E JUROS S/IMPOSTOS	557,91 D	103,70 D
IRF S/RESGATE	1.025,95 D	1.747,76 D
Total de CUSTOS, DESPESAS E CONTAS DE...	2.735.115,10 D	2.514.007,09 D

Resultado Financeiro:

Outras Receitas/Despesas:

(=) Total do DÉFICIT do Período:	195.935,71 D	37.405,13 D
---	---------------------	--------------------

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração encerrada em 31 de Dezembro de 2023 conforme documentação apresentada.

p/p Sonia M. Silva Gameiro

APARECIDA PELEGRIN TARIFA

FUNÇÃO: PRESIDENTE

CPF: 008.936.548-84

Fernanda Correa Domingos

SOTIS EMPRESARIAL CONTÁBIL LTDA

CNPJ: 06.069.465/0001-85

CRC: 2SP030088

FERNANDA CORREA DOMINGOS

FUNÇÃO: CONTADORA

CPF: 274.167.958-42

CT/CRC: 1SP199815/O-7

Notas Explicativas**0668 INSTITUICAO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL DR KLAIDE**
CNPJ: 69.116.176/0001-00

Período 12/2023

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Em atendimento à legislação vigente, apresentamos a seguir, as Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis apresentadas para o exercício de 2023 da Instituição Assistencial Dr. Klaide, sito a Rua Apiaí, nº 791 - Vila Curuça - Santo André - SP.

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Instituição Assistencial e Educacional Dr. Klaide é uma Pessoa Jurídica de direito privado, do tipo Associação de Assistência Social, sem fins lucrativos ou econômicos, fundada em 10/06/1992 que realiza obras sociais nas áreas assistenciais e educacionais de forma totalmente gratuita. É reconhecida como de utilidade pública nas esferas Federal, Estadual e Municipal e possui o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social-CEBAS, concedido pelo período de 12/02/2016 a 11/02/2019. Possui atividade mista sendo que, na área de Assistência Social presta o Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos para Crianças, Adolescentes e Idosos, oferece ainda, serviços socioassistenciais mediante os Cursos de Formação Profissional, visando a promoção ao mercado de trabalho e na área da Educação a Educação Infantil (Creche e Pré-Escola).

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Para as demonstrações financeiras de 2023, a entidade adotou a lei nº 11.638/2007, lei nº 11.941/09 que alterou artigos da lei 6.404/76 em relação aos aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras. As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil Resolução CFC nº 1.374/11 (NBC TG), que trata da estrutura conceitual para a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis, resolução CFC nº 1.376/11 (NBC TG 26), de acordo com as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução nº 1.409/12 que aprovou a ITG/2002 para as Entidades sem fins lucrativos, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros.

NOTA 03 - FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO CFC Nº 1.330/11 (NBC ITG 2000)

A entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos. As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no "Diário" da Entidade, e posteriormente registrado no Cartório de Registros de Pessoas Jurídicas. A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou compõem a escrituração contábil. A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos "usos e costumes". A entidade mantém em boa ordem a documentação contábil.

SMSQ

NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As políticas contábeis descritas em detalhes abaixo têm sido aplicadas de maneira consistente nessas demonstrações contábeis e seguiram os princípios, métodos e critérios uniformes em relação àqueles adotados no encerramento do último período social, findo em 31 de dezembro de 2023.

O resumo das principais práticas adotadas compreende:

A) Caixa e Equivalentes de Caixa: Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC -TG 03) - Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26) - Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor;

B) Aplicações financeiras : As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço;

C) Prazos: Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.

D) Ativo Circulante e Não Circulante : São registrados pelo valor de realização, acrescidos dos rendimentos incorrido até a data do balanço quando aplicável.

E) Ativo Imobilizado: Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear com base nas taxas mencionadas na Nota 10 e leva em consideração vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC No. 1.177/09 (NBC - TG 27). Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido.

F) Passivo Circulante e Não Circulante: Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com bases em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

G) Obrigações à curto prazo (Passivo Circulante): Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais empregatícias, tributárias e outras obrigações, bem como as provisões sociais.

H) Provisão de Férias e Encargos: Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

I) As Despesas e as Receitas: Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

J) Regime de Competência. O resultado foi apurado segundo o regime de competência. O Princípio de competência determina que os efeitos das transações e outros eventos sejam reconhecidos nos períodos a que se referem, independentemente do recebimento ou pagamento, pressupondo a simultaneidade da confrontação de receitas e despesas correlatas. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato - valores recebidos ou a receber) e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a entidade e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado.

K) Serviços Voluntários Obtidos: O trabalho voluntário é reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tiver ocorrido o desembolso financeiro.

NOTA 8 – OUTRAS DISPONIBILIDADES

8 CONTAS A RECEBER**Área de Educação****Recursos com Restrição**

Descrição	2023	2022
Termo Colab nº 208/2018 – TA 017/2022 SE	R\$ 69.654,05	R\$ 897.000,00

Área de assistência -**Recursos com Restrição**

Descrição	2023	2022
Termo Colab nº 129/2018 – TA nº 149/22 SAS	R\$ 54.336,69	R\$ 56.043,13
Termo Colab nº 005/21 – TA nº 184/2022 SAS	R\$ 558.203,93	R\$ 855.793,22
Total Área Educação e Assistência	R\$ 682.194,67	R\$ 1.808.836,35

8.1 ADIANTAMENTO DE DESPESAS**Área da Educação**

Descrição	2023	2022
Adiantamento/Empres. A Empregados	0,00	R\$ 179,96
Adiantamento de Férias	R\$ 16.654,66	R\$ 10.356,37
Total	R\$ 16.654,66	R\$ 10.536,33

Área de Assistência

Descrição	2023	2022
Adiantamento de Férias	R\$ 3.038,91	R\$ 15.115,98
Total Área Educação e Assistência	R\$ 19.693,57	R\$ 25.652,31

NOTA 9 – SEGUROS A APROPRIAR

Área de educação

Descrição	2023	2022
Seguros Patrimoniais a Apropriar	R\$ 0,00	R\$ 931,74

Área de assistência

Descrição	2023	2022
Seguros Patrimoniais a Apropriar	R\$ 4.148,17	R\$ 3.960,68

SMSg

NOTA 10 – ATIVO IMOBILIZADO

DESCRIÇÃO	TX.DEPR	CUSTO ANTERIOR	ADIÇÕES	DEDUÇÕES	TOTAL 2023	DEPRECIACÃO	2023	2022
						ACUMULADA	TOTAL	TOTAL
TERRENO RUA ANHEMBI,575	-	383.000,00	0,00	0,00	383.000,00	0	383.000,00	383.000,00
TERRENO RUA APIAÍ,791	-	89.010,00	0,00	0,00	89.010,00	0	89.010,00	89.010,00
TERRENO RUA APIAÍ, 800	-	119.200,00	0,00	0,00	119.200,00	0	119.200,00	119.200,00
TERRENO RUA APIAÍ, 840	-	69.208,00	0,00	0,00	69.208,00	0	69.208,00	69.208,00
TERRENO RUA APIAÍ, 830	-	620.000,00	0,00	0,00	620.000,00	0	620.000,00	620.000,00
TERRENO RUA APIAÍ, 831	-	113.129,00	0,00	0,00	113.129,00	0	113.129,00	113.129,00
VEÍCULOS AUTOMOTORES	20%	176.796,18	0,00	-29.705,18	147.091,00	137.853,78	9.237,22	13.855,40
EQUIP. DE INFORMÁTICA	20%	366.882,37	3.945,00	0,00	370.827,37	367.447,82	3.379,55	-
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	10%	167.941,75	18.112,81	0,00	186.054,56	154.650,19	31.404,37	23.301,52
MÓVEIS.UTENS.E INSTALAÇÕES	10%	228.263,95	0,00	0,00	228.263,95	219.424,85	8.839,10	11.509,76
IMÓVEL RUA APIAÍ, 840	4%	425.131,98	0,00	0,00	425.131,98	331.106,57	94.025,41	111.030,73
IMÓVEL RUA APIAÍ, 800	4%	476.800,00	0,00	0,00	476.800,00	346.293,84	130.506,16	153.111,64
IMÓVEL RUA APIAÍ, 831	4%	339.388,23	0,00	0,00	339.388,23	287.996,09	51.392,14	64.967,62
IMÓVEL RUA APIAÍ, 791	4%	297.990,00	0,00	0,00	297.990,00	246.217,14	51.722,86	63.692,46
TOTAL		3.872.741,46	22.057,81	-29.705,18	3.865.094,09	2.090.990,28	1.774.103,81	1.835.016,15

NOTA 11 – CONTAS A PAGAR

PASSIVO CIRCULANTE

	2023	2022
FORNECEDOR A PAGAR	R\$ 957,45	R\$ 3.954,38
PORTO SEGURO VEÍCULO	R\$ 2.284,80	R\$ 2.340,69
CHEQUES A COMPENSAR	R\$ 340,00	R\$ 6.223,51

NOTA 12 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

12.a - PROVISÃO DE FÉRIAS

Área de educação

Descrição	2023	2022
Provisão de Férias e 1/3	R\$ 65.701,33	R\$ 59.932,59
Provisão de FGTS s/Férias e 1/3	R\$ 5.255,92	R\$ 4.794,41
Total	R\$ 70.957,25	R\$ 64.727,00

SMSG

Área de Assistência

Descrição	2023	2022
Provisão de Férias e 1/3	R\$ 18.946,58	R\$ 75.113,48
Provisão de FGTS s/Férias e 1/3	R\$ 1.515,68	R\$ 6.008,98
Total	R\$ 20.462,26	R\$ 81.122,46

12.b - ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR**Área de educação**

Descrição	2023	2022
FGTS a recolher	R\$ 9.333,63	R\$ 9.173,79
Contribuição Sindical	R\$ 0,00	R\$ 42,03
Contribuição Associativa	R\$ 25,00	R\$ 80,00
INSS	R\$ 7.758,88	R\$ 6.979,31
Total	R\$ 17.117,51	R\$ 16.275,13

Área de Assistência

Descrição	2023	2022
FGTS a recolher	R\$ 3.414,87	R\$ 3.963,32
Contribuição Associativa	R\$ 25,00	R\$ 0,00
INSS	R\$ 5.279,08	R\$ 2.245,43
Total	R\$ 8.718,95	R\$ 6.208,75

NOTA 13 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS**Área de educação**

Descrição	2023	2022
IR Retido s/Salário	R\$ 3.058,77	R\$ 1.003,01
IRF p/Pessoa Jurídica	R\$ 359,46	R\$ 302,46
ISS retido	R\$ 42,51	R\$ 11,26
CSRF	R\$ 509,96	R\$ 149,52
Total	R\$ 3.970,70	R\$ 1.466,25

Área de Assistência

Descrição	2023	2022
IRF Retido s/Salário	R\$ 1.179,22	R\$ 597,68
ISS Retido	R\$ 0,45	R\$ 0,00
INSS PJ	R\$ 0,00	R\$ 41,80
Total	R\$ 1.179,67	R\$ 639,48

NOTA 14 – SUBVENÇÕES A REALIZAR

	2023	2022
SUBVENÇÕES A REALIZAR RECURSOS PÚBLICOS PM SA		
T.COLAB. Nº 208/2018 – TA 017/2022 SE	R\$ 123.617,95	R\$ 1.005.101,62
T.COLAB Nº 129/2018 TC Nº 176/23 SAS	R\$ 54.336,69	R\$ 65.028,71
T.COLAB Nº 005/2021- TA 186/21 E 184/22 SAS	R\$ 558.969,77	R\$ 855.995,72
TOTAL	R\$ 736.924,41	R\$ 1.926.126,05

NOTA 15 – SUBVENÇÕES E TERMOS DE COLABORAÇÃO RECEBIDAS DE ÓRGÃOS PÚBLICOS

São recursos financeiros provenientes de subvenções e termos de colaboração firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas.

As Subvenções recebidas para custeio e investimento são reconhecidas no resultado, enquanto são atendidos os requisitos para reconhecimento no resultado, a contrapartida da subvenção, de contribuição para custeio e investimento, esta em conta específica do passivo. A receita de subvenção é reconhecida em bases sistemática e racionais e confrontada com as despesas correspondentes.

Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. Os convênios e termos firmados estão de acordo com o estatuto social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades. Para a contabilização de suas Subvenções Governamentais a entidade atendeu a Resolução nº 1.305 do CFC - que aprovou a NBC TG 07 Subvenção e Assistência Governamental e a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade de nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

15a - Área de Educação

Secretaria da Educação - Termo de Colaboração nº 208/2018 TA 017/2022 SE- 4º Aditivo, assinado em Dezembro de 2022, com vigência para o ano de 2023 no valor de R\$ 773.382,05. Foi adicionado a este valor, R\$ 108.101,62, referente ao saldo do exercício anterior do mesmo Termo de Colaboração e R\$ 12.509,68 de juros sobre aplicações, perfazendo o total de R\$ 893.993,35, utilizado integralmente em 2023.

15b - Área de Assistência

Termo de Colaboração nº 005/21 SAS- TA 186/2021 e 184/2022- 3º Aditivo, assinado em Outubro de 2022, com vigência para o ano de 2023. Foi repassado no ano de 2023 o valor de R\$ 297.025,95 ao qual foi adicionado juros sobre aplicações no valor de R\$ 2.171,35, perfazendo o total de R\$ 299.197,30. Foi utilizado em 2023, o valor de R\$ 298.431,46, ficando um saldo na aplicação de R\$ 765,84.

Secretaria de Assistência Social – Termos Aditivos 149/2022 com Subvenção a Realizar em 2023 no valor de R\$ 65.028,71, que foi utilizada integralmente em 2023. Termo de Colaboração 176/2023 com vigência de 01/08/2023 a 31/07/2024, com repasse em 2023 no valor R\$ 73.915,83, ao qual foi adicionado juros de aplicações financeiras no valor de R\$ 631,46, perfazendo o total de R\$ 139.576,00, utilizado integralmente em 2023.

15c- Subvenções e Termos de Colaboração

Foram recebidos Subvenções da Prefeitura Municipal de Santo André, conforme Termos de Colaboração e Aditivos, de janeiro a dezembro de 2023, nos seguintes valores: da Secretaria de Educação o valor de R\$ 893.993,35, e da Secretaria de Assistência Social o valor de R\$ 438.007,46, perfazendo o total de R\$ 1.332.000,81. Estes valores foram apresentados na DRE (Demonstração do Resultado), como Receita, sob o título Subvenção Municipal (com Restrição). Não será admitida a exigência de emissão de nota fiscal de prestação de serviços, tendo o município como tomador dos serviços destes Termos de Colaboração.

NOTA 16 – SEGREGAÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS POR ÁREA DE ATUAÇÃO

Segregação de atividades as contas de Receitas e Despesas, com e sem gratuidade, superávit ou déficit, são reconhecidas e apresentadas de forma segregada, identificáveis por tipo de atividade.

SMSO

SUBVENÇÕES E TERMO DE COLABORAÇÃO – RECURSOS COM RESTRIÇÃO

ÁREA DE EDUCAÇÃO	UTILIZADO 2023	UTILIZADO 2022
16a		
T.Colab SE 208/2018 TA Nº 007/2021-017/22	R\$ 893.993,35	R\$ 876.341,36
T.Colab Nº 229/2022	0,00	R\$ 20.000,00
Repasso Indenizatório PM SA	0,00	R\$ 34.462,31
Total	R\$ 893.993,35	R\$ 930.803,67
Outras Receitas		
16b		
Doações Pessoas Física e Jurídicas Diversas	R\$ 158.050,02	R\$ 260.153,19
Eventos/Promoções/Bazar Beneficente/ Nota Fiscal Paulista e outras	R\$ 489.650,80	R\$ 377.494,10
16c		
Receita Financeiras	R\$ 122.487,31	R\$ 130.478,12
ÁREA DE ASSISTENCIA SOCIAL	UTILIZADO 2023	UTILIZADO 2022
16d		
T.Colab nº 005/21 – TA nº 186/21-184/22 SAS	R\$ 298.431,46	R\$ 309.304,87
T.Colab. 129/2018 TA 149/22 – 176/23 SAS	R\$ 139.576,00	R\$ 114.596,69
Total	R\$ 438.007,46	R\$ 423.901,56
Outras Receitas		
16e		
Doações Pessoas Física e Jurídicas Diversas	R\$ 210.855,50	R\$ 130.076,59
Eventos/Promoções/Bazar Beneficente/ Nota Fiscal Paulista e outras	R\$ 180.613,84	R\$ 177.863,76
16f		
Receita Financeiras	R\$ 45.521,11	R\$ 45.830,97

NOTA 17 - ORIGEM DE OUTRAS RECEITAS
--

ÁREA DE EDUCAÇÃO E ASSISTENCIA SOCIAL

- a) **DOAÇÕES DE PESSOAS FÍSICAS E JURÍDICAS DIVERSAS** - São contribuições espontâneas de pessoas sem qualquer forma de contra partida, se engajaram e se solidarizaram com os projetos da Instituição;
- b) **EVENTOS/PROMOÇÕES/BAZAR BENEFICENTE** – São ações promocionais e diversas realizadas pela Diretoria da Instituição, em parceria com a comunidade local, conforme calendário anual de atividades, cujos valores originários são destinados para a manutenção do espaço e desenvolvimento de projetos sociais;
- c) **NOTA FISCAL PAULISTA** -São os valores provenientes do programa de estímulo a cidadania fiscal do Estado de São Paulo, que beneficia entidades sem fins lucrativos repassando créditos a partir de documentos fiscais doados por consumidores, usados no custeio da entidade;
- d) **RECEITA FINANCEIRAS** – São rendimentos de Aplicações Financeiras com recursos próprios da Instituição.

NOTA 18 - DESPESAS

DA EDUCAÇÃO

18a Custo com Pessoal	2023	2022
Salário, Remunerações e Encargos	706.071,99	1.014.097,82
Prov. Férias e FGTS	70.957,25	59.932,59
Benefícios	33.682,18	27.900,00
Total	R\$ 810.711,42	R\$ 1.101.930,41
18b Infraestrutura da Educação	2023	2022
Serviços Prestados por PJ	57.004,05	57.425,70
Manut. Conservações e Reparos	61.043,35	27.824,43
Água e Energia Elétrica	44.615,03	62.104,73
Telefone/Internet	2.892,40	4.590,99
Cozinha e Alimentação	291.128,67	222.504,59
Copa/Diversos	-	1.099,78
Outras	30.393,73	28.950,00
Total	R\$ 487.077,23	R\$ 404.500,22
18c Materiais da Educação	2023	2022
Uniformes	5.749,67	2.919,79
Material de Escritório e Pedagógico	15.669,91	20.576,02
Combustíveis	11.397,76	11.919,33
Material de Limpeza	17.496,29	18.316,33
Materiais Pequeno Reparo	-	1.384,53
Outras	37.436,47	17.022,40
Total	R\$ 87.750,10	R\$ 72.138,40

CUSTO TOTAL DA EDUCAÇÃO**R\$ 1.385.538,75****R\$ 1.578.569,03****DA ASSISTÊNCIA SOCIAL**

18d Custos com pessoal	2023	2022
Salário, Remunerações e Encargos	698.425,68	339.563,24
Prov. Férias e FGTS	91.419,51	81.122,46
Benefícios	16.841,07	28.206,11
Total	R\$ 806.686,26	R\$ 448.891,81
18e Infraestrutura da Assistência Social	2023	2022
Serviços Prestados por PJ	12.549,00	21.668,86
Manut. Conservações e Reparos	21.336,86	6.808,87
Água e Energia Elétrica	17.029,59	15.983,80
Telefone/Internet	4.331,55	5.169,29
Cozinha e Alimentação	66.021,57	46.637,38
Outras	-	22.986,20
Total	R\$ 121.268,57	R\$ 119.254,40
18f Materiais da Assistência Social	2023	2022
Uniformes	191,78	284,98
Material de Escritório e Pedagógico	840,13	370,68

SMSG

Combustíveis	20.251,53	5.129,11
Material de Limpeza	1.990,44	908,41
Outras	19.222,43	-
Total	R\$ 42.496,31	R\$ 6.693,18

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL

R\$ 970.451,14

R\$ 574.839,39

NOTA 19 – DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO
--

19. SEDE – ADMINISTRAÇÃO

DESPESAS COM PESSOAL	R\$ 264.933,98
DESPESAS ADMINISTRATIVA	R\$ 110.740,77
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	R\$ 3.450,46

NOTA 20 – DEVOUÇÃO AOS COFRES PÚBLICOS: RESTITUIÇÃO DE VALORES À PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTO ANDRÉ

No exercício de 2023 foi devolvido a Prefeitura Municipal de Santo André o valor de R\$ 506,11.

NOTA 21 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

IMUNIDADE USUFRUIDA DO INSS

A entidade atende a todos os requisitos legais, para usufruir das imunidades Tributárias previstas nos artigos 150, VI, C e artigo 195, § 7.0 da Constituição Federal.

Os valores dos benefícios usufruídos foram apurados aplicando-se os seguintes percentuais sobre o montante da folha de pagamento.

Área	B.Cálculo FOLHA	Q.Patr.20%	Rat.1,00%	Terc.5,80%	Total Usufruído
Ativ.Educacional					
CNPJ 69116176/0001-00	665.024,89	133.004,98	6.650,25	38.571,44	178.226,67
Ativ.Assistencial Social					
CNPJ 69116176/0002-90	89.388,77	17.877,75	893,89	5.184,55	23.956,19
CNPJ 69116176/0003-71	457.829,96	91.565,99	4.578,30	26.554,14	122.698,43
CNPJ 69116176/0004-52	289.993,81	57.998,76	2.899,94	16.819,64	77.718,34
TOTAIS	1.502.237,43	300.447,48	15.022,38	87.129,77	402.599,63

TOTAL GERAL DA IMUNIDADE USUFRUÍDA:

ATIVIDADE EDUCACIONAL	R\$ 178.226,67
ATIVIDADE ASSISTENCIAL SOCIAL	R\$ 224.372,96
TOTAL DA RENUNCA FISCAL	R\$ 402.599,63

21a – ISENÇÃO USUFRUIDA COFINS

A Instituição atende a todos os requisitos legais para usufruir das imunidades tributáveis previstas nos art.150, VI, C e art.195, parágrafo 7.0 da Constituição Federal, combinado com o art. 3º da Lei complementar nº187/2021.
COFINS 3% SOBRE O TOTAL DAS RECEITAS R\$ 69.471,07.

A Instituição Assistencial e Educacional Dr. Klaide é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea "C" e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

21b - CARACTERÍSTICA DA IMUNIDADE

A Instituição Assistencial e Educacional Dr. Klaide é uma instituição Social sem fins lucrativos e econômicos, previsto no artigo 9º do CTN, e por isso imune, no qual usufrui das seguintes características:

- A Instituição é regida pela Constituição Federal;
- A imunidade não pode ser revogada, nem mesmo por emenda constitucional;
- Não há o fato gerador (nascimento da obrigação tributária);
- Não há o direito (Governo) de instituir, nem cobrar tributo.

21c - REQUISITOS PARA MANUTENÇÃO DA IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A Instituição Assistencial Dr. Klaide para usufruir da Imunidade Tributária determinada pelo Art.3º da Lei Complementar nº 187/21, cumpri os seguintes requisitos:

- Não percebe a seus diretores, conselheiros, sócios, instituidores ou benfeitores, remuneração, vantagens ou benefícios, direta ou indiretamente, por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes sejam atribuídas pelos respectivos atos constitutivos (art. 52do Estatuto Social);
- Aplica suas rendas, seus recursos e eventual superávit integralmente no território nacional, na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais (art.19 do Estatuto Social);
- Não distribui a seus conselheiros, associados, instituidores ou benfeitores seus resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio sob qualquer forma ou pretexto, e, na hipótese de prestação de serviços a terceiros, públicos ou privados, com ou sem cessão de mão de obra, não transfiram a esses terceiros os benefícios relativos à imunidade prevista no § 7º do art.195 da Constituição Federal (art.32 do Estatuto Social);
- Prevê, em seus atos constitutivos, em caso de dissolução ou extinção, a destinação do eventual patrimônio remanescente a entidades beneficentes certificadas ou a entidades públicas (art.37 do Estatuto Social);
- Consta em seu estatuto social a natureza, objetivos e público alvo compatíveis com a Lei Nº 8.742/93 (LOAS) e Decreto nº 6.308/07 (art.01 do Estatuto Social).

21d - OPERACIONAIS E CONTÁBEIS

- Possui certidão negativa ou certidão positiva com efeito de negativa de débitos relativos aos tributos administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil e certificado de regularidade do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS;
- Mantém sua escrituração contábil regular que registre as receitas e despesas, bem como a aplicação em gratuidade de forma segregada, em consonância com as normas emanadas do Conselho Federal de Contabilidade;
- Conserva em boa ordem, pelo prazo de 10 (dez) anos, contado da data da emissão, os documentos que comprovem a origem e a aplicação de seus recursos e os relativos a atos ou operações realizadas que impliquem modificação da situação patrimonial;

SM 59

- Cumpre as obrigações acessórias estabelecidas na legislação tributária;

NOTA 22– TRABALHO VOLUNTÁRIO

Conforme resolução CFC nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002 item 19 a Entidade reconhece pelo valor justo a prestação de serviço não remunerado do voluntariado, inclusive dos membros integrantes dos órgãos da administração (Diretoria e Conselho) no exercício de suas funções, onde é composto essencialmente por pessoas que dedicam o seu tempo e talento uma importante participação em várias ações realizadas pela entidade. O montante desse serviço em 2023 corresponde a R\$ 114.837,34 , o valor ora realizado esta registrado em conta Patrimonial específica e reconhecida na receita e na despesa.

VOLUNTARIADO	
ÁREA DE EDUCAÇÃO	R\$ 90.629,20
ÁREA DE ASSISTENCIA SOCIAL -	R\$ 24.208,14
TOTAL	R\$ 114.837,34

NOTA 23 – GRATUIDADE EM ASSISTÊNCIA SOCIAL

Em atendimento ao art.18 da Lei Complementar nº 187/2021, a gratuidade dos serviços ofertados na área de Educação e Assistência Social em 2023, foi de 100,00%. Todos os atendimentos se enquadram no perfil sócioeconômico e usufruíram de bolsas de estudos integrais, não sendo, portanto, cobrada nenhuma mensalidade, material didático, ou ajuda de custo.

23.a - Foi utilizado na gratuidade das áreas Educação e Assistência Social, recursos com restrição de R\$ 1.332.000,81 e utilizado com recursos próprios R\$ 1.023.989,08, totalizando gastos com gratuidade no valor de R\$ 2.355.989,89, que representa 87% da despesa total.

NOTA 24– CONTINGENTES TRABALHISTAS

A entidade informa que não possui processos trabalhistas, bem como cumpre todas as exigências trabalhistas e segurança do trabalhador, conforme norma vigente e convenção coletiva.

NOTA 25 - SEGUROS CONTRATADOS

A Instituição Assistencial e Educacional Dr. Klaide possui apólices de seguros para cobertura de eventuais riscos e perdas sobre os ativos, das seguintes seguradoras:

- a) PORTO SEGURO CIA DE SEGUROS - APOLICE0600531008042180 - FIAT DUCATO FURGÃO MULTI T ALTO 2.3 JET - RENAVAM 1078688874 - PLACA GBV9248 - CHASSI 93W245H3RG2154975 PROPOSTA DE RENOVAÇÃO 12- 19197845.
- b) PORTO SEGURO CIA DE SEG GERAIS -APÓLICE 0600531008676375.000000000.001 -- AS QUATRO UNIDADES.

SM59

Cumpra as obrigações acessórias estabelecidas na legislação tributária;

NOTA 26– OBRIGAÇÕES PARA FINS DE CEBAS

26a - Educação área preponderante

Plano nacional de educação

Os serviços de educação desenvolvidos pela Entidade são atividades de inserção ou proteção nas Políticas PNE e a Lei de Diretrizes e Bases (Lei No. 9.394/96) que está inserida Públicas de Educação (Plano Nacional de Educação) - e como consequência, por elas regulamentadas.

Em atendimento no artigo 18 da Lei Complementar nº 187/2021 para manutenção do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) a Entidade cumpriu as diretrizes e metas do Plano Nacional de Educação vigente na forma do artigo 214 da Constituição Federal.

Demonstrativo Do Cumprimento Do Mínimo De Bolsas Integrais

O art. 18 da Lei Complementar nº 187/2021, estabelece como requisito mínimo para o cumprimento da gratuidade uma bolsa integral para cada cinco alunos pagantes (1x5).

A Instituição Assistencial e Educacional Dr. Klaide presta serviços educacionais integralmente gratuitos, não havendo cobrança de mensalidades/anuidades. Desta forma, todos os alunos matriculados são considerados e atendem o público-alvo estabelecido pela legislação estabelecida e devido este fato cumprem a proporção estabelecida pelo paragrafo § 5º, do Artigo 20, da Lei Complementar nº 187/2021, conforme demonstração abaixo:

EDUCAÇÃO BÁSICA EM 31/12/2023	QUANTIDADE
Total de alunos matriculados	80
Alunos bolsistas integrais(100%) Lei Complementar – Ed. Infantil	80
Alunos pagantes	0
Quantidade mínima a ser garantida com perfil socioeconômico*	16
Alunos considerados para cumprimento da obrigação 1/5.	80
Recursos Financeiros envolvidos – Custo do atendimento Educacional Gratuito	R\$ 1.385.538,75

*§ 5º A entidade de educação que presta serviços integralmente gratuitos deverá garantir a proporção de, no mínimo, 1(um) aluno cuja renda familiar bruta mensal per capita não exceda o valor de 1,5(um inteiro e cinco décimos) salário mínimo para cada 5(cinco) alunos matriculados.

26b - Assistência Social – Área secundária

A Instituição Assistencial e Educacional Dr. Klaide no ano de 2023 atendeu a 150 Crianças e adolescentes em situação de vulnerabilidade e/ou risco social, com idade entre 06 a 17 anos incompletos, por intermédio de Convênios e Termos de Colaboração.

Os projetos desenvolvidos pela Entidade foram reconhecidos pelos Conselhos Municipais de Assistência Social, como Serviço de Convivência e fortalecimento de Vínculos para Crianças e Adolescentes

SMSQ

Os valores dos recursos aplicados e projetos estão demonstrados abaixo:

SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS			
Descrição	Público Alvo	Nº de Pessoas Atendidas	Recursos Aplicados
Projeto Prevenção	Crianças e adolescentes de 06 a 17 anos.	150 crianças e adolescentes.	970.451,14

NOTA 27- PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Patrimônio Líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o saldo inicial acrescido dos superavits, diminuído dos déficits apurados anualmente desde a sua fundação menos os ajustes do Patrimônio Social.

NOTA 28 – DEMONSTRAÇÃO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC Nº 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa.

O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Entidade optou foi o INDIRETO.

NOTA 29 - FORMA JURÍDICA CONFORME A LEGISLAÇÃO VIGENTE

A Instituição Assistencial e Educacional Dr. Klaide é uma associação sem fins lucrativos e econômicos regida pelo seu Estatuto Social que contempla os artigos 44 a 61 do Código Civil.

Santo André, 31 de dezembro de 2023.

P/p Soniam Silva Gamero

INST ASSIST E EDUCACIONAL DR. KLAIDE

Aparecida Pelegrini Tarifa

PRESIDENTE

CPF 008.936.548-84

Fernanda Correa Domingos

SOTIS EMPRESARIAL CONTABIL

CNPJ 06.069.465/0001-85

CRC: 2SP03008-8

FERNANDA CORREA DOMINGOS

Contadora-CRC:1SP199815/O-7

INSTITUIÇÃO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL DR KLAIDE
C.N.P.J. nº 69.116.176/0001-00

Demonstração do Fluxo de Caixa – Método Indireto


EM R\$

	2023	2022
1. Das Atividades Operacionais:		
(Déficit) / Superávit do Exercício	(195.935,71)	(37.405,13)
Depreciação e amortização	53.264,97	87.217,95
(+) Ajustes Credores de Exercícios Anteriores	3.474,03	540,94
(Déficit) / Superávit do Exercício Ajustado	(139.196,71)	50.353,76
Acréscimo / Decréscimo do AC + ANC		
(Aumento) Redução Subvenções a Receber	1.126.641,68	394.935,88
(Aumento) Redução de Adiantamentos a Funcionários	5.958,74	23.319,18
(Aumento) Redução de Seguros a Apropriar	744,25	(1.922,19)
Total de Acréscimo / Decréscimo do AC + ANC	1.133.344,67	416.332,87
Acréscimo / Decréscimo do PC + PNC		
Aumento (Redução) em Fornecedores	(8.936,33)	9.363,93
Aumento (Redução) Subvenções a Realizar	(1.189.201,64)	(381.954,02)
Aumento (Redução) de Provisões de Férias	(54.429,95)	28.853,61
Aumento (Redução) de Encargos Sociais	3.352,58	(13,03)
Aumento (Redução) de Obrigações Tributárias	3.044,64	(408,39)
Total de Acréscimo / Decréscimo do PC + PNC	(1.246.170,70)	(344.157,90)
Total das Atividades Operacionais	(252.022,74)	122.528,73
2. Atividades de Investimentos:		
Aquisições de Imobilizado e Intangível	(22.057,81)	(6.837,90)
Baixa de Imobilizado	29.705,18	
Total de Investimentos	7.647,37	(6.837,90)
3. Das Atividades de Financiamentos:		
Aumento/(Redução) no Caixa e Equivalentes de Caixa	(244.375,37)	115.690,83
Saldo de Caixa e Equivalente		
No início do exercício	1.624.647,20	1.508.956,37
No fim do exercício	1.380.271,83	1.624.647,20
Aumento/(Redução) no Caixa e Equivalentes de Caixa	(244.375,37)	115.690,83

* As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Santo André - SP, 31 de Dezembro de 2023


Aparecida Pelegrin Tarifa
 Presidente
 CPF 008.936.548-84


Fernanda Correa Domingos
 Contadora-CRC 1SP199815/O-7
 CPF 274.167.958-42

INSTITUIÇÃO ASSISTENCIAL E EDUCACIONAL DR KLAIDE
CNPJ 69.116.176/0001-00

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
dos exercícios findos em 31 de Dezembro

Contas	Patrimônio Social	Ajuste de Exercícios Anteriores	Superavit/Deficit Acumulado	Total do Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2021	3.413.246,70		(186.421,78)	3.226.824,92
Apropriação do Déficit do Exercício 2021	(186.421,78)		186.421,78	0
Déficit do Exercício 2022			(37.405,13)	(37.405,13)
Ajustes Credores de Exercícios Anteriores		540,94	-	540,94
Saldo em 31/12/2022	3.226.824,92	540,94	(37.405,13)	3.189.960,73
Apropriação do Déficit do Exercício 2022	(37.405,13)		37.405,13	-
Déficit do Exercício 2023	-		(195.935,71)	(195.935,71)
Ajustes Credores de Exercícios Anteriores		3.474,03	-	3.474,03
Saldo em 31/12/2023	3.189.419,79	4.014,97	(195.935,71)	2.997.499,05

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Santo André, 31 de Dezembro de 2023


Aparecida Pelegrin Tarifa
 Presidente
 CPF 008.936.548-84


Fernanda Correa Domingos
 Contadora
 CRC-1SP199815/O-7