

Empresa: INSTITUTO DAS IRMAS DE SANTA DOROTHEA
C.N.P.J.: 01.212.674/0001-12
Período: 01/01/2023 - 31/12/2023
CONSOLIDADO

Folha: 0001
Número livro: 0027
Emissão: 21/05/2024
Hora: 14:22:48

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2023**

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do período	(820,37)	(68.109,74)
Depreciação e amortização	69.199,16	68.499,55
Direito de férias adquirido e encargos sociais	20.665,93	(2.107,08)
SUPERÁVIT/DÉFICIT AJUSTADO	89.044,72	(1.717,27)
(Aumento) Redução em aplicações financeiras	38.056,69	135.498,86
(Aumento) Redução em adiantamentos	(5.624,18)	6.285,67
(Aumento) Redução em outros créditos	2.773,24	(2.351,81)
(Aumento) Redução em despesas antecipadas	(397,06)	(2.543,90)
Aumento (Redução) em Obrigações trabalhistas e encargos	3.697,91	491,59
Aumento (Redução) em fornecedores	701,27	(3.669,00)
Aumento (Redução) em subvenções/convenios	2.188,19	42.993,62
Aumento (Redução) em obrigações tributárias	0,00	(14,00)
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	(3.912,11)	(5.566,90)
Aumento nas Disponibilidades	126.528,67	169.406,86
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	556.448,95	387.042,09
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	682.977,62	556.448,95

LEONEL ANTONIO
BARBOSA:89576454891
4891 Assinado de forma digital por
LEONEL ANTONIO
BARBOSA:89576454891
Dados: 2024.09.25 08:36:30
-03'00'

Instituto das Irmãs de Santa Dorothea

CNPJ: 01.212.674/0001-12

RUA SEBASTIAO FERNANDES CAMACHO, 387 – São Paulo - SP

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do período findo em 31 de dezembro de 2023

Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2023

Valores Expressos em R\$

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

O INSTITUTO DAS IRMÃS DE SANTA DOROTÉIA, inscrita no CNPJ/MF sob nº. 01.212.674/0001-12, é uma associação de fins não econômicos, de caráter filantrópico, benficiante, educacional, e de assistência social, sem distinção de credo religioso, político, cor, raça ou nacionalidade, tendo por finalidade:

- a) A caridade cristã espiritual e temporal, em busca do aperfeiçoamento espiritual e humano, de acordo com os princípios da moral cristã, por meio da pastoral na área educativa e creches;
- b) Assistência e promoção social, especialmente a crianças, adolescentes, adultos e idosos;
- c) Aperfeiçoamento do ser humano;
- d) Educação em seus vários níveis;
- e) Cursos e palestras profissionalizantes;
- f) Prestar serviços profissionais nas áreas de educação e assistência social;
- g) Atividades filantrópicas.

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas com observância aos Princípios Fundamentais de Contabilidade e à Resolução do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) 877/20100, com alterações subsequentes, que aprovou a Norma Brasileira de Contabilidade Técnica NBCT 10.19, a qual trata em específico dos aspectos contábeis das entidades sem fins lucrativos e pronunciamentos e pronunciamentos técnicos do Comitê e Pronunciamentos Contábeis (C.P.C.).

Foi adotada, também, a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade 1.409/2.012, que se refere à ITG 2002 (R1) – Entidade sem finalidade de Lucros a qual trata em específico dos aspectos contábeis das entidades sem fins lucrativos.

NOTA 03 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Dentre as principais políticas contábeis adaptadas para a preparação das demonstrações contábeis ressaltamos:

a) RECEITAS E DESPESAS

Instituto das Irmãs de Santa Dorothea

CNPJ: 01.212.674/0001-12

RUA SEBASTIAO FERNANDES CAMACHO, 387 – São Paulo - SP

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do período findo em 31 de dezembro de 2023

Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2023
Valores Expressos em R\$

As receitas contratuais e financeiras estão reconhecidas pelo regime de competência. As receitas de doações estão registradas pela sua realização financeira. As despesas estão reconhecidas pelo regime de competência.

b) APlicações de liquidez imedita e não imediata

Estão demonstradas pelos valores aplicados, atualizados com os respectivos rendimentos até a data de encerramento do balanço patrimonial.

c) Imobilizado

Está demonstrado pelo custo de aquisição, e ajustado por depreciações calculadas pelo método linear, a taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil, por espécie de bens, como segue:

Edificações	2,5% a 6,67% a.a.
Moveis e Utensílios	10% a.a.
Máquinas Computadores Instalações	20% a.a.
Veículos	20% a.a.

d) Provisão para férias e encargos

Foi constituída com base no regime de competência, observando as férias transcorridas e ainda não gozadas, num montante julgado suficiente para cobertura das obrigações com férias dos seus funcionários, apropriadas até a data de encerramento do balanço.

Estas provisões foram calculadas partindo do número de dias de férias convertidas para valor em moeda pelo salário atual de cada funcionário, acrescido dos encargos mais um terço constitucional, conforme legislação trabalhista em vigor.

NOTA 04 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2.023	2.022
Caixa	14.199,72	8.832,89
Banco Conta Movimento	26.398,00	37.445,86
Caderneta de Poupança	295.709,14	206.515,80
Aplicações Financeiras	381.640,65	376.680,98
Total	717.947,51	629.475,53

Instituto das Irmãs de Santa Dorothea

CNPJ: 01.212.674/0001-12

RUA SEBASTIAO FERNANDES CAMACHO, 387 – São Paulo - SP

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do período findo em 31 de dezembro de 2023

Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2023
Valores Expressos em R\$

NOTA 05 – IMOBILIZADO

	2023	Aquisição/ Baixa	2022
Reformas	49.088,30	-	49.088,30
Terrenos	597.400,00	-	597.400,00
Prédios e Edificações	1.341.200,00	-	1.341.200,00
Móveis e Utensílios	87.359,63	-	87.359,63
Máquinas e Equipamentos	22.431,90	-	22.431,90
Equipamentos e Informática e Instalações	84.727,11	3.912,11	80.815,00
Veículos	220.259,15	-	220.259,15
Aparelhos e Instrumentos Musicais	4.031,45	-	4.031,45
Depreciações	(652.753,65)	-	(583.554,49)
TOTAL	1.753.743,89	-	1.819.030,94

NOTA 06 – SERVIÇOS, PROGRAMAS E PROJETOS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Em atendimento aos seus objetivos estatutários, e em aderência aos preceitos estabelecidos na Lei 12.101/09, Lei 12.868/2013, o Decreto 8.242/2014, foi alterada a legislação da Certificação das Entidades Beneficentes de Assistência Social e do benefício das contribuições previdenciárias.

Por sua natureza filantrópica, e em cumprimento aos seus objetivos sociais, a instituição atende aos requisitos estabelecidos pela lei 12.101/2.009 com as alterações trazidas pela lei 12.868/2013.

- a) **Receitas** – As receitas foram registradas pelos seus valores originais de acordo com a sua competência, como segue:

RECEITAS OPERACIONAIS	2.023	2.022
Subvenções e Convênios- Restrição	834.089,87	770.348,85
Contribuições e Donativos	151.090,87	111.804,95
Receitas Patrimoniais	33.625,00	44.393,00
Receitas Financeiras	73.080,38	52.392,26
Ressarcimento de Despesas	15.105,64	12.460,18

Instituto das Irmãs de Santa Dorothea

CNPJ: 01.212.674/0001-12

RUA SEBASTIAO FERNANDES CAMACHO, 387 – São Paulo - SP

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do período findo em 31 de dezembro de 2023

Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2023
Valores Expressos em R\$

Outras Receitas	79.961,49	77.418,56
Total das Receitas	1.186.953,25	1.068.817,80

b) **Custo e Despesas** – Os custos e despesas estão registrados por seus valores originais, e de acordo com a sua competência. E referem-se a gastos necessários à manutenção das atividades da entidade. A seguir, discriminamos os referidos gastos:

Custo Administrativos:	281.889,94	297.761,44
Ordenados, Salários e Encargos	92.519,76	100.712,18
Serviços de Terceiros	84.355,05	59.541,48
Impostos, Taxas e Contribuições	4.971,86	2.448,54
Despesas Administrativas	100.043,27	135.059,24
Custos Assistenciais – C/Restrição	836.684,52	770.666,55
Ordenados, Salários e Encargos	371.874,69	342.497,61
Serviços de Terceiros	24.670,58	22.732,15
Custo Administrativo	440.139,05	405.436,79
Total	1.118.574,46	1.068.427,99

NOTA 07 – BENEFÍCIOS FISCAIS

A associação, na condição de entidade sem fins lucrativos, filantrópica nos termos da legislação vigente, se beneficiou em 2021/2023 do não recolhimento da cota patronal, conforme deferimento da concessão da certificação válida de 30/07/2021 a 29/07/2026, publicada no Diário Oficial da União em 13 de agosto de 2021.

Descrição	2023	2022
INSS Cota Patronal	65.092,16	61.670,72
INSS Terceiros	17.892,64	16.954,19
Seguro Acidente do Trabalho	3.084,95	2.943,26

NOTA 08 - PATRIMÔNIO SOCIAL

Está composto pelos superávits acumulados de exercícios anteriores, cujos valores foram reinvestidos na ampliação e manutenção dos objetivos sociais da entidade, seja na ampliação e manutenção de suas instalações ou na prestação de seus serviços.

A entidade não remunera os membros componentes de sua diretoria, conselheiros, associadas ou equivalentes e não distribui ou concede vantagens sob nenhuma forma.

Instituto das Irmãs de Santa Dorothea

CNPJ: 01.212.674/0001-12

RUA SEBASTIAO FERNANDES CAMACHO, 387 – São Paulo - SP

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do período findo em 31 de dezembro de 2023

Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2023
Valores Expressos em R\$

NOTA 09 - SUBVENÇÃO DO PODER PÚBLICO ADMINISTRATIVO

A entidade manteve Convênio com a Prefeitura Municipal de São Paulo - SP. Conforme termo: 096/SMADS/2018, Processo: SEI número 6024.2017.0002884-4, para atendimento a crianças de: 06 a 14 anos e 11 meses e adolescentes de 12 a 14 anos e 11 meses, vigente de 01/04/2018 a 31/03/2023. A entidade iniciou novo convênio com a Prefeitura Municipal de São Paulo - SP, conforme termo: 091/SMADS/2023, processo: SEI 6024.2022.0011540-1 para atendimento a crianças de: 06 a 14 anos e 11 meses, vigente de 01/04/2023 a 31/03/2028.

Subvenções e Assistência Social. (Com Restrição)	Valores em 31/12/2023	Valores em 31/12/2022
Prefeitura Municipal de São Paulo	834.089,87	770.348,85

NOTA 10 – SERVICOS, PROGRAMAS E PROJETOS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Apresentação do quadro abaixo, a segregação das despesas desenvolvidas pela Entidade em 2023.

Descrição	Despesas Administrativas	Recursos Próprios	Convênio PMSP
Despesas C/ o Pessoal	-	87.546,55	340.145,83
Encargos Sociais	-	4.973,21	31.729,06
Serviços de Terceiros	12.800,17	71.554,88	24.670,58
Alimentação	-	9.437,42	300.964,59
Despesas Financeiras	-	5.725,62	-
Impostos e Taxas	-	4.971,86	353,77
Material de Consumo	836,22	-	18.869,18
Despesas Administrativas	18.626,16	65.417,85	119.951,52
TOTAL	32.262,55	249.627,39	836.684,52

NOTA 11 – INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Instituto das Irmãs de Santa Dorothea

CNPJ: 01.212.674/0001-12

RUA SEBASTIAO FERNANDES CAMACHO, 387 – São Paulo - SP

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis do período findo em 31 de dezembro de 2023

Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2023
Valores Expressos em R\$

Para atender medidas preventivas, a entidade, a seu critério, procede à contratação de seguros em valores considerados suficientes para a cobertura de eventuais sinistros.

NOTA 12 - AUTORIZAÇÃO PARA CONCLUSÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A diretoria da Entidade, declara que as informações relativas ao período-base 2023, enviadas a contabilidade para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, são fidedignas, e ciente dos impactos nas demonstrações, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados proveniente da nossa documentação enviada a contabilidade. Sendo assim a mesma diretoria autoriza a conclusão das demonstrações contábeis.

INSTITUTO DAS
IRMAS DE SANTA
DOROTHEA:0121
2674000112

Assinado de forma digital
por INSTITUTO DAS
IRMAS DE SANTA
DOROTHEA:01212674000
112
Dados: 2025.02.18
11:47:45 -03'00'

ROXANA VIA SOLIZ
CPF – 241.045.328-78
PRESIDENTE

LEONEL ANTONIO
BARBOSA:8957645
4891

Assinado de forma digital por
LEONEL ANTONIO
BARBOSA:89576454891
Dados: 2024.09.25 08:16:25
-03'00'

LEONEL ANTONIO BARBOSA
CPF – 895.764.548-91
TC CRC.1SP128591/0-2