

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações contábeis

Aos diretores e conselheiros da
Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol
Mirassol - SP

Opinião com ressalva

Examinamos as demonstrações contábeis da Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol ("APAE Mirassol" ou "Associação"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido, do resultado abrangente e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos possíveis efeitos do assunto mencionado no parágrafo Base para opinião com ressalva, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião com ressalva

Conforme nota explicativa nº 13, a Associação possui algumas atividades realizadas por trabalhos voluntários, bem como recebe doações de produtos (principalmente alimentos e de higiene). Durante o exercício findo em 31 de dezembro de 2023, a Associação iniciou trabalhos para a implementação das disposições requeridas nas práticas contábeis adotadas no Brasil que requer o reconhecimento de trabalho voluntário durante o período do serviço prestado e doações não financeiras ao valor justo, em contrapartida as correspondentes despesas. Assim sendo, a Associação está em fase de finalização da implementação de tais controles para que possa cobrir o próximo exercício social como um todo. Como os controles não cobrem todo o exercício de 2023, não foi possível determinar a necessidade de eventuais ajustes em receitas, despesas do exercício findo em 31 de dezembro de 2023, assim como nas demonstrações do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa do exercício findo naquela data.

26 de março de 2024

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Associação, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião com ressalva.

Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Associação continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Associação ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Associação são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes.

As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

26 de março de 2024

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Associação.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Associação. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Associação a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

26 de março de 2024

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São José do Rio Preto, 26 de março de 2024.



Russell Bedford Brasil
Award Auditores Independentes S/S
CRC 2SP029373/O-2



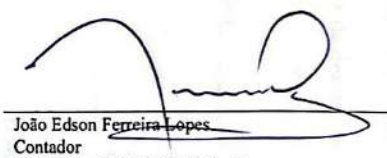
Noroel Alcantara da Silva Júnior
Sócio
Contador CRC ISP216778/O-1

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol

Balancos patrimoniais em 31 de dezembro Em milhares de reais

Ativo	Nota Explicativa	2023	2022	Passivo e patrimônio líquido	Nota Explicativa	2023	2022
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	4	929	872	Obrigações com terceiros		29	5
Outros créditos	5	179	18	Obrigações com salários e encargos	8	422	358
				Outras obrigações	9	638	474
Total do ativo circulante		1.108	890	Total do passivo circulante		1.089	837
				Não circulante			
				Outras obrigações	9	2.040	1.182
				Total do passivo circulante		2.040	1.182
Não circulante				Patrimônio líquido			
Investimento		3	3	Patrimônio social	10	2.284	2.325
Imobilizado com restrição	6	2.103	1.388	Superávit (déficit) do exercício		687	(41)
Imobilizado sem restrição	6	2.879	2.014				
Intangível	7	7	8	Total do patrimônio líquido		2.971	2.284
Total do ativo não circulante		4.992	3.413				
Total do ativo		6.100	4.303	Total do passivo e do patrimônio líquido		6.100	4.303


Dulce Thereza Orsi Amendola
Presidente
CPF – 692.037.258-49


João Edson Ferreira Lopes
Contador
CRC CT – 1SP168412/O-8

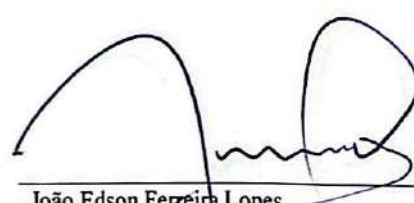
As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol

Demonstrações dos resultados para os exercícios findos em 31 de dezembro Em milhares de reais

	Nota Explicativa	2023	2022
Receitas das atividades			
Receitas com assistência social		5.070	3.760
Receitas com educação		1.217	1.006
Outras receitas		56	57
	11	6.343	4.823
Despesas das atividades			
Despesas operacionais das atividades (relacionado a subvenção)	12	(4.660)	(4.046)
Despesas gerais e administrativas	12	(966)	(812)
Financeiras	12	(30)	(6)
		(5.656)	(4.864)
Superávit (déficit) do exercício		687	(41)


Dulce Thereza Orsi Amendola
Presidente
CPF – 692.037.258-49

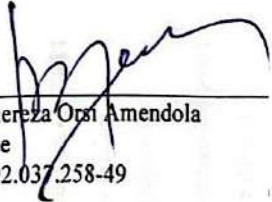

João Edson Ferreira Lopes
Contador
CRC CT – 1SP168412/O-8

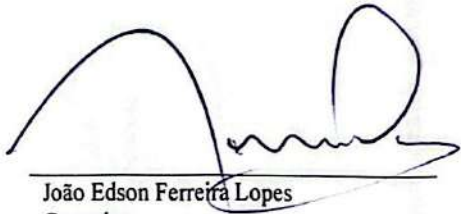
As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol

Demonstrações dos resultados abrangentes para os exercícios findos em 31 de dezembro Em milhares de reais

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Superávit (déficit) do exercício	687	(41)
Outras despesas abrangentes	-	-
Total do resultado abrangente	<u>687</u>	<u>(41)</u>


Dulce Thereza Orsi Amendola
Presidente
CPF – 692.037.258-49

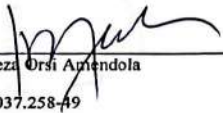

João Edson Ferreira Lopes
Contador
CRC CT – 1SP168412/O-8

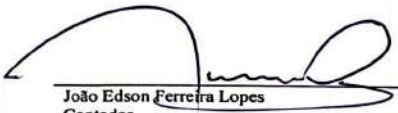
As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido em 31 de dezembro
Em milhares de reais

	Patrimônio social	Superávit acumulado	Total
Em 31 de dezembro de 2021	2.024	301	2.325
Absorção de déficit	301	(301)	-
Déficit do exercício	-	(41)	(41)
Em 31 de dezembro de 2022	2.325	(41)	2.284
Absorção de déficit	(41)	41	-
Superávit do exercício	-	687	687
Em 31 de dezembro de 2023	2.284	687	2.971


Dulce Thereza Orsi Apindola
Presidente
CPF – 692.037.258-49

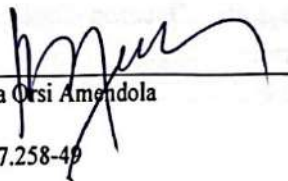

João Edson Ferreira Lopes
Contador
CRC CT – 1SP168412/O-8

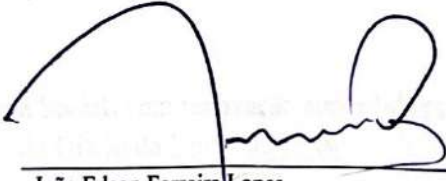
As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol

Demonstrações dos fluxos de caixa para o exercício findo em 31 de dezembro Em milhares de reais

	2023	2022
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Superávit (déficit) do exercício	687	(41)
Baixa de imobilizado	15	36
Depreciação	104	78
	<u>806</u>	<u>73</u>
Aumento nos ativos operacionais		
Outros créditos	(161)	-
Aumento (diminuição) nos passivos operacionais		
Obrigações com terceiros	24	(6)
Obrigações com salários e encargos	64	102
Outras obrigações	1.022	580
Caixa líquido gerado das atividades operacionais	<u>1.755</u>	<u>749</u>
Fluxos de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de imobilizado	(1.698)	(536)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	<u>(1.698)</u>	<u>(536)</u>
Aumento de caixa e equivalentes de caixa	<u>57</u>	<u>213</u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	872	659
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	<u>929</u>	<u>872</u>
Aumento de caixa e equivalentes de caixa	<u>57</u>	<u>213</u>


Dulce Thereza Orsi Amendola
Presidente
CPF - 692.037.258-49


João Edson Ferreira Lopes
Contador
CRC CT - 1SP168412/O-8

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023

Em milhares de reais

1 CONTEXTO OPERACIONAL

A ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE MIRASSOL ("Associação") é uma Associação civil, beneficente, com atuação nas áreas de assistência social, educação, saúde, prevenção, trabalho, profissionalização, defesa e garantia de direitos, esporte, cultura, lazer, estudo, pesquisa e outros, sem fins lucrativos ou de fins não econômicos, com duração indeterminada, tendo sede na Avenida José Emigdio de Faria, nº 1880, Bairro Moreira, Mirassol - São Paulo. A missão da Associação é promover e articular ações de defesa de direitos e prevenção, orientações, prestação de serviços, apoio à família, direcionadas à melhoria da qualidade de vida da pessoa com deficiência e à construção de uma sociedade justa e solidária.

Os atendidos pela Associação são provenientes de Mirassol, Jaci, Bálsamo, Neves Paulista e Mirassolândia. Os recursos podem ser direcionados por orçamentos municipais, estadual, federal ou doações da comunidade.

Tem como principais objetivos nos limites de seu município basicamente a pessoas com deficiência:

- a) promover a melhoria da qualidade de vida;
- b) prestar serviços de habilitação e reabilitação com promoção de sua integração à vida comunitária no campo da assistência social;
- c) prestar serviços de educação; e
- d) oferecer serviços de saúde.

A Associação poderá firmar convênios, contratos, termos de parceria e de cooperação, articulando-se de forma conveniente com a Administração Pública Direta e Indireta e com instituições privadas de qualquer natureza.

A Associação possui Certificação CEBAS (Assistência Social) com renovação concedida pelo Ministério da Cidadania conforme portaria 132/2021 do Diário da União de 21 de outubro de 2021 com validade até 23 de setembro de 2024.

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023

Em milhares de reais

2 PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

2.1 Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis da Associação compreendem as demonstrações contábeis preparadas em conformidade com o CPC para PME e especialmente com as Normas Brasileiras de Contabilidade na Interpretação ITG 2002 (R1) (Entidade sem Finalidade de Lucros) regulamentada pela Resolução do Conselho Federal de Contabilidade nº 1409/12.

2.2 Base de elaboração

As demonstrações contábeis foram elaboradas considerando o custo histórico como base de valor e ajustadas para refletir a mensuração de ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio de resultado. A preparação de demonstrações contábeis em conformidade com o CPC para PME requer o uso de certas estimativas contábeis e também o exercício de julgamento por parte da administração da Associação no processo de aplicação das políticas contábeis, não havendo, todavia áreas ou situações de maior complexidade que requerem maior nível de julgamento ou estimativas significativas para as demonstrações contábeis.

O resumo das principais políticas contábeis adotadas pela Associação é como segue:

2.3 Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações contábeis estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Associação e também a sua moeda de apresentação.

2.4 Caixa e equivalentes de caixa

Compreendem dinheiro em caixa e depósitos bancários, demonstrados ao custo e aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez e com risco mínimo de alteração de valor, demonstradas ao custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, tendo como contrapartida o superávit ou déficit do exercício.

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023

Em milhares de reais

2.5 Instrumentos financeiros

A Administração classifica seus ativos financeiros sob as seguintes categorias: mensurados ao valor justo por meio do resultado (superávit ou déficit), empréstimos e recebíveis. A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos. A administração determina a classificação de seus ativos financeiros no reconhecimento inicial.

2.5.1 Mensurados ao valor justo por meio do resultado (superávit ou déficit)

Os ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado (superávit ou déficit) são ativos financeiros mantidos para negociação ativa e frequente. Os ativos dessa categoria são classificados como ativos circulantes. Os ganhos ou as perdas decorrentes de variações no valor justo de ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado (superávit ou déficit) são apresentados na demonstração do superávit na rubrica "receitas financeiras" no período em que ocorrem, a menos que o instrumento tenha sido contratado em conexão com outra operação. Neste caso, as variações são reconhecidas na mesma linha do déficit afetada pela referida operação.

2.5.2 Empréstimos e recebíveis

Incluem-se nesta categoria os empréstimos concedidos e os recebíveis que são ativos financeiros não derivativos com pagamentos fixos ou determináveis, não cotados em um mercado ativo. São incluídos como ativo circulante, exceto aqueles com prazo de vencimento superior a doze meses após a data do balanço (estes classificados como ativos não circulantes). Os empréstimos e recebíveis da Associação compreendem caixa e equivalentes de caixa e demais créditos quando aplicável. Os empréstimos e recebíveis são contabilizados pelo custo amortizado, usando o método da taxa de juros efetiva.

2.5.3 Instrumentos financeiros derivativos e hedge

A Associação não operou com instrumentos financeiros derivativos ou hedge durante o exercício.

2.6 Outros créditos

São apresentadas aos valores de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas.

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023
Em milhares de reais

2.7 Imobilizado

Os itens do imobilizado estão demonstrados ao valor de custo, deduzidos de depreciação e perda por redução ao valor recuperável acumuladas (quando e se aplicável).

Um item do imobilizado é baixado após alienação ou quando não há benefícios econômicos futuros resultantes do uso contínuo do ativo. Quaisquer ganhos ou perdas na venda ou baixa de um item do imobilizado são determinados pela diferença entre os valores recebidos na venda e o valor contábil do ativo e são reconhecidos no resultado.

2.8 Redução ao valor recuperável de ativos tangíveis

No fim de cada exercício, a Associação revisa o valor contábil de seus ativos tangíveis para determinar se há alguma indicação de que tais ativos sofreram alguma perda por redução ao valor recuperável. Se houver tal indicação, o montante recuperável do ativo é estimado com a finalidade de mensurar o montante dessa perda, se houver.

O montante recuperável é o maior valor entre o valor justo menos os custos na venda ou o valor em uso. Na avaliação do valor em uso, os fluxos de caixa futuros estimados são descontados ao valor presente pela taxa de desconto, que reflita uma avaliação atual de mercado do valor da moeda no tempo e os riscos específicos do ativo para o qual a estimativa de fluxos de caixa futuros não foi ajustada.

Se o montante recuperável de um ativo calculado for menor que seu valor contábil, o valor contábil do ativo é reduzido ao seu valor recuperável. A perda por redução ao valor recuperável é reconhecida imediatamente no resultado.

Quando a perda por redução ao valor recuperável é revertida subsequentemente, ocorre o aumento do valor contábil do ativo para a estimativa revisada de seu valor recuperável, desde que não exceda o valor contábil que teria sido determinado, caso nenhuma perda por redução ao valor recuperável tivesse sido reconhecida para o ativo em períodos anteriores. A reversão da perda por redução ao valor recuperável é reconhecida imediatamente no resultado.

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023

Em milhares de reais

2.9 Provisões

As provisões são reconhecidas para obrigações presentes (legal ou presumida) resultante de eventos passados, em que seja possível estimar os valores de forma confiável e cuja liquidação seja provável.

O valor reconhecido como provisão é a melhor estimativa das considerações requeridas para liquidar a obrigação no final de cada período de relatório, considerando-se os riscos e as incertezas relativos à obrigação. Quando a provisão é mensurada com base nos fluxos de caixa estimados para liquidar a obrigação, seu valor contábil corresponde ao valor presente desses fluxos de caixa (em que o efeito do valor temporal do dinheiro é relevante).

Quando alguns ou todos os benefícios econômicos requeridos para a liquidação de uma provisão são esperados que sejam recuperados de um terceiro, um ativo é reconhecido se, e somente se, o reembolso for virtualmente certo e o valor puder ser mensurado de forma confiável.

2.10 Demais passivos circulantes

Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos encargos e variações monetárias incorridos.

2.11 Patrimônio social

Constituído pela receita da Associação (principalmente fundo institucional subvenções ou auxílios dos poderes públicos, legados, donativos ou contribuições de particulares ou outras rendas eventuais, contribuições de mantenedores e aluguel de imóveis) deduzidos das despesas relacionadas.

2.12 Apuração do superávit ou déficit

As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023

Em milhares de reais

3 ESTIMATIVAS E JULGAMENTOS CONTÁBEIS

As estimativas e os julgamentos contábeis são continuamente avaliados e baseiam-se na experiência histórica e em outros fatores, incluindo expectativas de eventos futuros.

A estimativa e premissa que apresentam um risco significativo de causar um ajuste relevante nos valores contábeis de ativos correspondem à seleção das vidas úteis do ativo imobilizado (nota explicativa nº 6).

4 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

O saldo da conta "Caixa e equivalentes de caixa" inclui caixa em poder da Associação, líquido de saldos bancários a descoberto, quando e se houver. O saldo dessa conta no final do período de relatório, conforme registrado na demonstração dos fluxos de caixa pode ser conciliado com os respectivos itens do balanço patrimonial, como demonstrado a seguir:

	2023	2022
Bancos - sem restrição	70	37
Bancos - com restrição	-	230
Aplicações - sem restrição	154	272
Aplicações - com restrição	705	333
	<u>929</u>	<u>872</u>

5 OUTROS CRÉDITOS

	2023	2022
Despesas antecipadas	14	12
Adiantamento a funcionários	11	-
Outros	154	6
	<u>179</u>	<u>18</u>

O saldo da conta "Outros" inclui itens de almoxarifado provenientes de doações recebidas no valor de R\$141 em dezembro de 2023.

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023

Em milhares de reais

6 IMOBILIZADO

	Com restrição		Sem restrição	
	2023	2022	2023	2022
Valores contábeis de:				
Imóveis	500	697	1.600	1.581
Benfeitorias	583	291	168	-
Móveis e utensílios	140	33	73	76
Informática	22	7	68	77
Máquinas e equipamentos	201	161	85	92
Veículos	188	199	154	188
Obras em andamento	469	-	731	-
	2.103	1.388	2.879	2.014

	Com restrição						
	Imóveis	Benfeitorias	Móveis e utensílios	Informática	Máquinas e equipamentos	Veículos	Obras em andamento
Custo							
Saldo em 31 de dezembro de 2021	632	254	31	7	125	118	22
Adições	-	19	5	3	53	100	92
Transferências	102	18	-	-	-	-	(114)
Saldo em 31 de dezembro de 2022	734	291	36	10	178	218	-
Adições	-	292	111	17	51	-	1.200
Transferências	(168)	-	-	-	-	-	(731)
Saldo em 31 de dezembro de 2023	566	583	147	27	229	218	469
Depreciação acumulada							
Saldo em 31 de dezembro de 2021	6	-	1	2	9	11	-
Adições	31	-	2	1	8	8	-
Saldo em 31 de dezembro de 2022	37	-	3	3	17	19	-
Adições	29	-	4	2	11	11	-
Saldo em 31 de dezembro de 2023	66	-	7	5	28	30	-
Imobilizado líquido em 31 de dezembro de 2021	626	254	30	5	116	107	22
Imobilizado líquido em 31 de dezembro de 2022	697	291	33	7	161	199	-
Imobilizado líquido em 31 de dezembro de 2023	500	583	140	22	201	188	469

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023

Em milhares de reais

	Sem restrição						
	Imóveis	Benfeitorias	Móveis e utensílios	Informática	Máquinas e equipamentos	Veículos	Obras em andamento
Custo							
Saldo em 31 de dezembro de 2021	1.363	-	145	104	166	412	-
Adições	224	-	7	27	3	-	-
Transferências	(6)	-	-	-	-	-	-
Baixas	-	-	-	-	-	(34)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2022	1.581	-	152	131	169	378	-
Adições	19	0	6	-	4	-	-
Transferências	-	168	-	-	-	-	731
Baixas	-	-	-	-	-	(33)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2023	1.600	168	158	131	173	345	731
Depreciação acumulada							
Saldo em 31 de dezembro de 2021	-	-	69	45	67	188	-
Adições	-	-	7	9	10	2	-
Saldo em 31 de dezembro de 2022	-	-	76	54	77	190	-
Adições	-	-	9	9	11	18	-
Baixas	-	-	-	-	-	(17)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2023	-	-	85	63	88	191	-
Imobilizado líquido em 31 de dezembro de 2021	1.363	-	76	59	99	224	-
Imobilizado líquido em 31 de dezembro de 2022	1.581	-	76	77	92	188	-
Imobilizado líquido em 31 de dezembro de 2023	1.600	168	73	68	85	154	731

A vida útil dos itens utilizada no cálculo da depreciação é como segue:

Grupo	Anos
Móveis e utensílios	20
Informática	12
Máquinas e equipamentos	14
Veículos	20

7 INTANGÍVEL

	2023	2022
Softwares	12	12
Amortização	(5)	(4)
	7	8

8 OBRIGAÇÕES COM SALÁRIOS E ENCARGOS

	2023	2022
Férias e encargos	413	354
Outros	9	4
	422	358

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023

Em milhares de reais

9 OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR

	2023	2022
<u>Subvenções a realizar:</u>		
Verbas parlamentares - DRADS	568	430
<u>Subvenções a apropriar:</u>		
Verbas parlamentares - DRADS	168	177
Termos de colaboração	1.935	1.043
<u>Outras obrigações ⁽¹⁾</u>	<u>7</u>	<u>6</u>
	<u>2.678</u>	<u>1.656</u>
Passivo circulante	638	474
Passivo não circulante	<u>2.040</u>	<u>1.182</u>
	<u>2.678</u>	<u>1.656</u>

⁽¹⁾ Outras obrigações são constituídas por saldo a pagar relacionado a prêmios de seguro.

	2023	2022
Verba parlamentar - DRADS - nº 2874954	95	-
Verba parlamentar - DRADS - 2021/00073	-	230
Verba parlamentar - DRADS - 2022/00460	-	200
Verba parlamentar - DRADS (a realizar)	463	177
Termo de colaboração (a apropriar)	<u>2.113</u>	<u>1.043</u>
	<u>2.671</u>	<u>1.650</u>



Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023

Em milhares de reais

Movimentação da verba e termo de colaboração	2022	Constituição	Realização	2023
Subvenções a realizar				
Verba Parlamentar - DRADS - nº 2021/00073	230	-	(230)	-
Verba Parlamentar - DRADS - nº 2022/00460	200	-	(200)	-
FNDE - Progr. Dinheiro Direto na Escola	-	5	(3)	2
Projeto Elettrico - Salão Eventos	-	240	(26)	214
FMS Invest SUS	-	96	(74)	22
Ses-Prc-2022-00785-Dm	-	320	-	320
Subvenções a realizar	430	661	(533)	558
Subvenções a apropriar				
Prefeitura Municipal de Jaci	22	188	(94)	116
Prefeitura Municipal de Mirassol	461	208	(126)	543
Prefeitura Municipal de Bálamo	40	102	(51)	91
Prefeitura Municipal de Neves Paulista	65	90	(45)	110
Prefeitura Municipal de Mirassolândia	7	50	(25)	32
FNDE	5	-	(1)	4
Verba Parlamentar - DRADS - nº 2874954	99	4	(8)	95
Verba Parlamentar - DRADS - nº 2021/00073	-	233	-	233
Verba Parlamentar - DRADS - nº 2022/00460	-	206	-	206
Feapaes	12	29	(4)	37
Projeto Elettrico - Salão Eventos	-	27	-	27
Verba Parlamentar - DRADS - nº 2020/111	79	5	(11)	73
Núcleo do Autismo - Parceria Lions Clube	430	34	(59)	405
Seds-Prc-2023-00011-Dm	-	97	(47)	50
Fundo Municipal Saúde	-	35	(17)	18
FMS Invest SUS	-	142	(69)	73
Subvenções a apropriar	1.220	1.450	(557)	2.113
Total	1.650	2.111	(1.090)	2.671

10 PATRIMÔNIO SOCIAL

Constituído pela receita da Associação (principalmente subvenções ou auxílios dos poderes públicos, legados, donativos ou contribuições de particulares ou outras rendas eventuais e contribuições de associados) deduzidos das despesas relacionadas.

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023

Em milhares de reais

11 RECEITAS DAS ATIVIDADES

	2023	2022
<u>Receitas operacionais</u>		
<u>Receitas com assistência social</u>		
Receitas com projetos	9	40
Receita de subvenções municipais	3.233	2.843
Receita de subvenções estaduais	293	141
Receita de subvenções federais	49	56
Doações e contribuições	1.435	644
Receitas financeiras	51	36
<u>Receitas com educação</u>		
Receita de subvenções estaduais	1.215	1.004
Receita de subvenções federais	3	2
<u>Outras receitas</u>		
Receitas diferidas (depreciação do imobilizado de subvenção)	55	50
Outras	-	7
	<u>6.343</u>	<u>4.823</u>

12 DESPESAS DAS ATIVIDADES

	2023	2022
<u>Despesas operacionais das atividades (relacionado a subvenção)</u>		
Salários e encargos de projeto	(4.030)	(3.334)
Serviços de terceiros	(82)	(83)
Manutenção	(148)	(203)
Energia elétrica, água e esgoto	(70)	(90)
Combustíveis e lubrificantes	(85)	(86)
Telefone	(10)	(10)
Aluguel	(41)	(49)
Outras despesas	(194)	(191)
	<u>(4.660)</u>	<u>(4.046)</u>



Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023

Em milhares de reais

	2023	2022
Despesas gerais e administrativas		
Pessoal e encargos	(442)	(423)
Manutenção	(72)	(57)
Eventos	(60)	(165)
Energia elétrica, água e esgoto	(7)	(8)
Telefone	(1)	(1)
Depreciação	(104)	(97)
Serviços de terceiros	(31)	(9)
Outras despesas	(249)	(52)
	<u>(966)</u>	<u>(812)</u>
Despesas financeiras		
Financeiras	(30)	(6)
	<u>(30)</u>	<u>(6)</u>

13 TRABALHO VOLUNTÁRIO E GRATUIDADE

Conforme prevê a Resolução CFC n.º 1.409 que aprovou a ITG 2002 (R1) - Entidade sem Finalidade de Lucros, o trabalho voluntário deve ser reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro. A Associação está avaliando os controles para considerar os trabalhos voluntários que se referem a atividades de diretores, conselheiros (fiscais e de administração). Adicionalmente, a Associação recebe doações de alimentos e produtos (principalmente higiene e limpeza) para a manutenção de suas atividades e também está avaliando controles para considerar o valor justo em suas demonstrações contábeis.

14 RENÚNCIA FISCAL

Em atendimento ao item 27.c) da ITG 2002 (R1) – entidades sem finalidade de lucros, a Associação apresenta a seguir, na hipótese dos recursos de subvenção governamental utilizados para custeio das atividades da Associação pudessem ser considerados como receita tributável, a relação dos tributos objetos da renúncia fiscal para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023.

- IRPJ (Imposto de Renda da Pessoa Jurídica);
- CSLL (Contribuição Social sobre o Lucro Líquido);
- ISSQN (Imposto sobre Prestação de Serviços de Qualquer Natureza); e
- Cofins (Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social) sobre as receitas próprias.

Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Mirassol

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2023

Em milhares de reais

Adicionalmente, a Associação possui desoneração do INSS patronal sobre a folha de pagamento que representa 18,9%. O montante desonerado no exercício findo em 31 de dezembro de 2023 é de 847 (R\$ 712 em dezembro de 2022).

15 PLANOS DE APOSENTADORIA

Em 31 de dezembro de 2023, a Associação não possui planos de aposentadoria por benefício definido ou contribuição definida para nenhum de seus empregados ou administradores.

16 REMUNERAÇÃO DA DIRETORIA E CONSELHEIROS

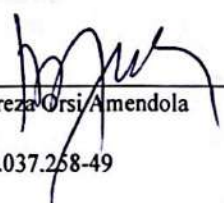
A diretoria e os conselhos fiscal e de administração não são remunerados pelas suas atividades desenvolvidas.

17 SEGUROS (não auditado)

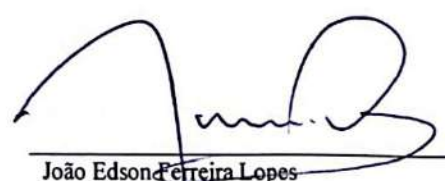
A Associação possui apólice de seguro contratada e vigente com cobertura suficiente para suas operações.

18 APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram aprovadas pela diretoria em 26 de março de 2024.



Dulce Thereza Orsi Amendola
Presidente
CPF – 692.037.258-49



João Edson Ferreira Lopes
Contador
CRC CT – 1SP168412/O-8

* * *

CNPJ: 48.314.132/0001-14

Período: 01/01 a 31/12

Balanco Patrimonial

ATIVO	2023	2022	PASSIVO	2023	2022
CIRCULANTE	1.102.062,61	885.256,22	CIRCULANTE	1.087.899,49	837.884,29
DISPONIVEL	929.097,71	873.022,12	OBRIGAÇÕES SOCIAIS E FISCAIS	421.636,70	357.548,15
BENS NUMERÁRIOS	929.097,71	873.022,12	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	421.583,47	357.548,15
*CAIXA	341,57	339,57	*OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS À PAGAR	4.841,33	0,00
Caixa Geral	341,57	339,57	Assistência Médica à Pagar	4.841,33	0,00
*BANCO CONTA MOVIMENTO	70.247,14	267.390,90	*ENCARGOS S/FOLHA À PAGAR	3.953,06	4.460,81
Banco do Brasil C/C 36898-9 - Rec. Próp.	10.782,24	0,00	IRRF S/Folha à Pagar	3.953,06	4.460,81
Banco Sicredi C/C 91383 - Rec. Próp.	58.160,14	34.312,90	*PROVISÕES SOCIAIS	412.789,08	353.087,34
Banco do Brasil C/C 41610-X	0,00	230.002,00	Provisão Férias	382.211,37	326.931,55
Banco Sicredi C/C 49732-0 - Rec. Próp.	1.304,76	3.076,00	Provisão FGTS S/Férias	30.577,71	26.155,79
*APLICAÇÕES FINANCEIRAS A CURTO	858.509,00	605.291,65	OBRIGAÇÕES FISCAIS	53,23	0,00
Caixa Econ. Federal Poupança 36712-2	81.456,21	75.293,09	*RETENÇÕES À RECOLHER	53,23	0,00
Banco do Brasil C/Poupança 14512-2	55.994,19	57.695,19	PIS, COFINS e CSLL P.Jurídica à Recolher	53,23	0,00
Banco do Brasil C/Aplicação 17709-1	0,13	45,62	FORNECEDORES	27.120,37	5.259,74
Banco do Brasil C/Aplicação 935-0	243,50	159,76	FORNECEDORES MATERIAL/SERVIÇOS	27.120,37	5.259,74
Banco do Brasil C/Aplicação 36801-6	2,32	2,13	*FORNECEDORES DIVERSOS	4.839,83	5.206,94
Banco do Brasil C/Aplicação 36898-9	90.753,99	68.591,49	Emporio Alfredo Antunes LTDA	0,00	5.049,54
Banco Sicredi C/Aplicação 91383	50.342,37	0,00	Servdez Contabilidade LTDA	3.000,00	0,00
Banco do Brasil C/Aplicação 939-3	12.756,09	203.241,19	Bondi e Filhos LTDA	280,93	0,00
Banco do Brasil C/Aplicação 38388-0	320.318,50	0,00	Renata Camilo Dias - ME	1.468,90	0,00
Banco do Brasil C/Aplicação 38329-5	22.348,63	0,00	Segura e Cia LTDA	0,00	77,40
Banco do Brasil C/Aplicação 40587-6	920,67	2,15	Silva & Poletto Editora e Com. LTDA ME	90,00	80,00
Banco do Brasil C/Aplicação 41660-6	2,01	200.261,03	*FORNECEDORES DIVERSOS	738,71	0,00
Banco do Brasil C/Aplicação 44780-3	212.830,96	0,00	Balipa Papelaria e Presentes LTDA - ME	155,71	0,00
Banco do Brasil C/Aplicação 44893-1	0,54	0,00	Infonet Informatica Mirassol LTDA - ME	583,00	0,00
Banco do Brasil C/Aplicação 47543-2	10.538,89	0,00	*FORNECEDORES DIVERSOS	21.541,83	52,80
CRÉDITOS A RECEBER	17.576,52	0,00	Telefônica Brasil S.A.	427,00	0,00
CRÉDITOS POR ADIANTAMENTOS	11.093,11	0,00	L.C. da Silva Mat. p/ Construção Ltda	144,40	52,80
*ADIANTAMENTOS À FUNCIONÁRIOS	8.743,21	0,00	E.B.T.C. Empresa Brasileira de Tel.	730,00	0,00
Adiantamento de Férias	4.140,35	0,00	Marcos Antonio dos Santos	495,00	0,00
Adiantamento Assistência Médica	4.602,86	0,00	Aparecido Donizete Ferreira	8.910,12	0,00
*ADIANTAMENTOS À FORNECEDORES	2.349,90	0,00	Lawer Soluções eTecnologia Cont. Pragas	800,00	0,00
Adiantamentos à Fornecedores	2.349,90	0,00	Precisionn Com. Prod. Saneantes Ltda	10.035,31	0,00
OUTROS CRÉDITOS À RECEBER	6.483,41	0,00	VALORES EM TRÂNSITO	2.054,02	0,00
*CRÉDITOS À RECEBER	6.483,41	0,00	VALORES EM TRÂNSITO	2.054,02	0,00
Cartões de Débito/Crédito	6.483,41	0,00	*EMPRESTIMOS BANCÁRIOS	2.054,02	0,00
ESTOQUES	141.479,15	0,00	Banco do Brasil C/Poup. 939-3	2.054,02	0,00
ESTOQUES	141.479,15	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES À PAGAR	5.649,32	6.300,82
*ALMOXARIFADO	141.479,15	0,00	OUTRAS OBRIGAÇÕES À PAGAR	5.649,32	6.300,82
Generos Alimentícios	7.275,91	0,00	*SEGUROS À PAGAR	5.649,32	6.300,82
Materiais de Higiene e Limpeza	84.628,20	0,00	Seguros Veículos à Pagar	5.649,32	6.300,82
Mat. Didáticos/Pedagogicos/Escritorio	45.007,20	0,00	SUBVENÇÕES À REALIZAR	631.439,08	468.775,58
Materiais de Enfermagem	4.567,84	0,00	SUBVENÇÕES À REALIZAR	631.439,08	468.775,58
DESPESAS ANTECIPADAS	13.909,23	12.234,10			
DESPESAS PERÍODO SEGUINTE	13.909,23	12.234,10			

SERVDEZ CONTABILIDADE LTDA

518 - Tanabi - SP - 15170-000 - Fone: (17)32722691

CNPJ: 48.314.132/0001-14

Período: 01/01 a 31/12

Balanco Patrimonial

*DESP. SEGUROS APROPRIAR	13.909,23	12.234,10		
Desp. Ant. Seguros de Veiculos	13.501,73	11.848,08		
Desp. Ant. Seguros Prediais	407,50	386,02		
NÃO CIRCULANTE	4.998.164,05	3.419.612,55		
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	9.094,30	8.722,30		
CRÉDITOS LONGO PRAZO	5.893,30	5.893,30		
*DEPÓSITOS JUDICIAIS	5.893,30	5.893,30		
Depósitos Judiciais	5.893,30	5.893,30		
INVESTIMENTOS	3.201,00	2.829,00		
*INVESTIMENTOS	3.201,00	2.829,00		
Cooperativa Sicredi	3.201,00	2.829,00		
IMOBILIZADO	4.989.069,75	3.410.890,25		
BENS IMÓVEIS E MOVEIS	4.981.779,75	3.402.385,25		
*BENS IMÓVEIS E MOVEIS	3.305.955,62	2.411.240,94		
Imóveis	1.599.306,56	1.579.995,69		
Móveis e Utensílios	157.606,79	151.806,79		
Computadores e Periféricos	132.520,02	132.520,02		
Veiculos	345.053,41	377.611,96		
Aparelhos Eletronicos	29.838,40	25.931,40		
Aparelhos Diversos	71.408,47	71.408,47		
Equipamentos	71.966,61	71.966,61		
Benfeitorias	167.686,50	0,00		
Construções em Andamento	730.568,86	0,00		
*DEPRECIAÇÕES	(426.937,27)	(396.839,88)		
(-) Dep. Acum. Móveis e Utensílios	(84.226,50)	(76.451,89)		
(-) Dep. Acum. Computadores e Periférico	(64.136,36)	(53.663,12)		
(-) Dep. Acum. Veiculos	(190.651,72)	(189.406,70)		
(-) Dep. Acum. Equipamentos	(31.890,89)	(28.292,69)		
(-) Dep. Acum. Aparelhos Eletronicos	(15.031,89)	(12.943,17)		
(-) Dep. Acum. Aparelhos Diversos	(40.999,91)	(36.082,31)		
*BENS ADQ. P.M. NEVES PAULISTA	54.410,74	32.752,10		
Equipamentos	7.023,20	7.023,20		
(-) Dep. Acum. Equipamentos	(672,46)	(321,10)		
Benfeitorias	48.060,00	26.050,00		
*BENS ADQ. P.M. DE MIRASSOL	226.685,24	160.308,43		
Móveis e Utensílios	5.550,00	5.550,00		
(-) Dep. Acum. Móveis e Utensílios	(764,80)	(486,76)		
Computadores e Periféricos	4.837,50	4.837,50		
(-) Dep. Acum. Computadores Perif.	(826,75)	(439,75)		
Aparelhos Diversos	4.010,00	4.010,00		
(-) Dep. Acum. Aparelhos Diversos	(650,55)	(369,87)		
Equipamentos	17.461,85	14.199,85		
(-) Dep. Acum. Equipamentos	(1.513,71)	(735,84)		
Benfeitorias	198.581,70	133.743,30		
*BENS ADQ. P.M. DE JACI	90.128,24	15.059,45		
Móveis e Utensílios	2.371,10	0,00		
(-) Dep. Acum. Móveis e Utensílios	(118,56)	0,00		
Benfeitorias	79.541,70	9.025,40		
Equipamentos	8.900,20	6.254,20		
(-) Dep. Acum. Equipamentos	(566,20)	(220,15)		
*BENS ADQ. P.M. DE MIRASSOLÂNDIA	31.777,95	6.917,06		
*SUBVENÇÕES À REALIZAR	568.386,88	430.260,51		
FNDE - Progr. Dinheiro Direto na Escola	2.349,90	0,00		
Drads Proc. n° 2021/00073	0,00	230.000,00		
Drads Proc. n° 2022/00460	0,00	200.260,51		
Ses-Pre-2022-00785-Dm	320.318,50	0,00		
Projeto Eletrico - Salão Eventos	212.830,96	0,00		
FMS Invest SUS	22.348,63	0,00		
Feapaes/SP	10.538,89	0,00		
*SUBVENÇÕES À APROPRIAR	63.052,20	38.515,07		
Bens Concedidos - P.M. Mirassol	45.690,59	28.789,98		
(-) Realização Bens Conc. P.M. Mirassol	(34.015,55)	(22.340,51)		
Drads Proc. n° 2020/111	21.117,11	15.819,18		
(-) Real. Drads Proc. n° 2020/111	(15.837,84)	(10.558,56)		
Núcleo do Autismo - Parceria Lions Clube	84.217,20	50.012,05		
(-) Real. Núcleo do Autismo - Par. Lions	(58.952,04)	(33.686,88)		
Drads Proc. n° 2874954	11.590,94	7.500,90		
(-) Real. Drads Proc. n° 2874954	(7.500,02)	(3.409,10)		
P.M. Neves Paulista	1.344,92	672,46		
(-) Real. P.M. Neves Paulista	(672,46)	(321,10)		
P.M. Mirassol	5.479,40	3.687,85		
(-) Real. P.M. Mirassol	(3.755,81)	(2.032,22)		
P.M. Jaci	1.149,37	533,11		
(-) Real. P.M. Jaci	(684,76)	(220,15)		
P.M. Mirassolândia	788,51	464,21		
(-) Real. P.M. Mirassolândia	(490,40)	(192,29)		
Residência Inclusiva Municipal	90,48	71,76		
(-) Real. Residência Inclusiva Municipal	(71,76)	(53,04)		
Feapaes	3.408,08	2.352,80		
(-) Realização Feapaes	(2.527,52)	(1.646,96)		
P.M. Balsamo	1.495,77	735,21		
(-) Realização Balsamo	(898,23)	(300,69)		
P.M. Neves Paulista - Autismo	2.833,87	1.730,11		
(-) Real. P.M. Neves Paulista - Autismo	(1.906,63)	(979,39)		
P.M. Mirassol - Autismo	4.933,52	3.121,22		
(-) Real. P.M. Mirassol - Autismo	(3.378,29)	(1.823,06)		
FNDE	1.043,60	706,64		
(-) Real. FNDE	(706,64)	(369,68)		
P.M. Jaci - Autismo	807,24	439,74		
(-) Real. P.M. Jaci - Autismo	(497,70)	(188,52)		
Seds-Pre-2023-00011-Dm	4.546,97	0,00		
(-) Real. Seds-Pre-2023-00011-Dm	(883,61)	0,00		
Fundo Municipal Saúde	1.255,30	0,00		
(-) Real. Fundo Municipal Saúde	(179,99)	0,00		
FMS Invest SUS	5.178,49	0,00		
(-) Real. FMS Invest SUS	(959,91)	0,00		
NÃO CIRCULANTE	2.039.709,20	1.181.782,44		
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	2.039.709,20	1.181.782,44		
SUBVENÇÕES À APROPRIAR A LONGO	2.039.709,20	1.181.782,44		
*SUBVENÇÕES À APROPRIAR	2.039.709,20	1.181.782,44		
Bens Concedidos - P.M. Mirassol	183.809,78	200.710,39		
Drads Proc. n° 2020/111	68.055,75	73.353,68		
Núcleo do Autismo - Parceria Lions Clube	379.787,01	413.992,16		
Drads Proc. n° 2874954	90.692,70	94.782,74		
P.M. Neves Paulista	53.738,28	32.400,74		
P.M. Mirassol	224.961,65	158.652,80		

SERVDEZ CONTABILIDADE LTDA

518 - Tanabi - SP - 15170-000 - Fone: (17)32722691

CNPJ: 48.314.132/0001-14

Período: 01/01 a 31/12

Balanco Patrimonial

Benfeitorias	26.333,00	1.673,00	P.M. Jaci	89.663,63	14.746,49
Equipamentos	5.436,35	5.436,35	P.M. Mirassolândia	31.479,84	6.645,14
(-) Dep. Acum. Equipamentos	(464,21)	(192,29)	Residência Inclusiva Municipal	143,44	162,16
Aparelhos Eletrônicos	499,00	0,00	Feapaes	25.650,05	11.765,33
(-) Dep. Acum. Aparelhos Eletrônicos	(26,19)	0,00	P.M. Balsamo	89.692,58	39.135,19
*BENS CONCEDIDOS - P.M. DE	195.484,82	207.159,86	P.M. Neves Paulista - Autismo	54.346,11	31.578,77
Veículos	173.693,40	173.693,40	P.M. Mirassol - Autismo	119.808,60	92.424,95
(-) Dep. Acum. Veículos	(23.052,06)	(14.366,70)	FNDE	4.672,48	5.009,44
Equipamentos	48.428,49	48.428,49	P.M. Jaci - Autismo	24.976,26	6.422,46
(-) Dep. Acum. Equipamentos	(8.475,13)	(6.053,77)	Drads Proc. nº 2021/00073	233.244,08	0,00
Aparelhos Eletrônicos	2.185,00	2.185,00	Drads Proc. nº 2022/00460	206.105,56	0,00
(-) Dep. Acum. Ap. Eletrônicos	(675,75)	(522,75)	Projeto Eletrico - Salão Eventos	27.153,72	0,00
Computadores e Periféricos	5.193,48	5.193,48	Seds-Proc-2023-00011-Dm	46.053,59	0,00
(-) Dep. Acum. Comp. Perif.	(1.812,61)	(1.397,29)	Fundo Municipal Saúde	17.045,80	0,00
*BENS ADQ. RES. INCLUSIVA MIRASSOL	162,16	180,88	FMS Invest Sus	68.628,29	0,00
Computadores e Periféricos	233,92	233,92			
(-) Dep. Acum. Computadores Perif.	(71,76)	(53,04)	PATRIMÔNIO LIQUIDO	2.972.617,97	2.285.202,04
*BENS ADQ. FEAPAES/SP	26.530,61	12.471,17			
Equipamentos	14.118,13	14.118,13	PATRIMÔNIO SOCIAL	2.285.202,04	2.635.744,31
(-) Dep. Acum. Equipamentos	(2.352,80)	(1.646,96)			
Móveis e Utensílios	14.940,00	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL	2.285.202,04	2.635.744,31
(-) Dep. Acum. Móveis e Utensílios	(174,72)	0,00			
*BENS ADQ. P.M. BALSAMO	90.290,12	39.569,71	*PATRIMÔNIO SOCIAL	2.285.202,04	2.635.744,31
Benfeitorias	78.945,90	31.184,60	Patriomônio Social	2.285.202,04	2.635.744,31
Móveis e Utensílios	3.556,65	0,00			
(-) Dep. Acum. Móveis e Utensílios	(163,02)	0,00	SUPERAVIT/DÉFICIT/ACUMULADOS	0,00	(310.355,48)
Equipamentos	8.685,80	8.685,80			
(-) Dep. Acum. Equipamentos	(735,21)	(300,69)	SUPERAVIT/DÉFICIT/ACUMULADOS	0,00	(310.355,48)
*BENS ADQ. P.M. NEVES PAULISTA -	55.273,35	32.329,49			
Equipamentos	7.168,20	7.168,20	*SUPERAVIT/DÉFICIT/ACUMULADOS	0,00	(310.355,48)
(-) Dep. Acum. Equipamentos	(736,23)	(377,91)	(+/-) Ajustes Exercício Anterior	0,00	(310.355,48)
Benfeitorias	38.640,00	18.300,00			
Móveis e Utensílios	11.371,78	7.840,68	RESULTADO DO EXERCÍCIO	687.415,93	(40.186,79)
(-) Dep. Acum. Móveis e Utensílios	(1.170,40)	(601,48)			
*BENS ADQ. P.M. MIRASSOL - AUTISMO	121.363,83	93.723,11	RESULTADO DO EXERCÍCIO	687.415,93	(40.186,79)
Equipamentos	6.133,67	6.133,67			
(-) Dep. Acum. Equipamentos	(560,24)	(253,28)	*SUPERAVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	687.415,93	(40.186,79)
Móveis e Utensílios	24.780,45	19.819,80	Superavit do Exercício	687.415,93	0,00
(-) Dep. Acum. Móveis e Utensílios	(2.791,86)	(1.569,78)	(-) Déficit do Exercício	0,00	(40.186,79)
Benfeitorias	93.329,00	69.592,70			
Aparelhos Eletrônicos	499,00	0,00			
(-) Dep. Acum. Aparelhos Eletrônicos	(26,19)	0,00			
*BENS ADQ. FNDE	5.009,44	5.346,40			
Equipamentos	3.157,00	3.157,00			
(-) Dep. Acum. Benfeitorias	(497,62)	(339,82)			
Aparelhors Eletrônicos	2.559,08	2.559,08			
(-) Dep. Acum. Aparelhos Eletrônicos	(209,02)	(29,86)			
*BENS ADQ. DRADS PROC. Nº 2020/111	73.335,02	78.614,30			
Veículos	44.000,00	44.000,00			
(-) Dep. Acum. Veículos	(6.600,60)	(4.400,40)			
Aparelhos Eletrônicos	41.000,00	41.000,00			
(-) Dep. Acum. Ap. Eletrônicos	(8.611,56)	(5.741,04)			
Equipamentos	4.172,86	4.172,86			
(-) Dep. Acum. Equipamentos	(625,68)	(417,12)			
*NÚCLEO DO AUTISMO - PARCERIA	405.052,17	598.003,83			
Edificações - Núcleo do Autismo	464.004,21	631.690,71			
(-) Dep. Acum. Edificações	(58.952,04)	(33.686,88)			
*BENS ADQ. DRADS PROC. Nº 2874954	94.783,62	98.874,54			
Edificações	102.283,64	102.283,64			
(-) Dep. Acum. Edificações	(7.500,02)	(3.409,10)			

SERVDEZ CONTABILIDADE LTDA

518 - Tanabi - SP - 15170-000 - Fone: (17)32722691

CNPJ: 48.314.132/0001-14

Período: 01/01 a 31/12

Balanco Patrimonial

*BENS ADQ. P.M. JACT - AUTISMO	25.285,80	6.673,86	*		
Móveis e Utensílios	3.610,00	2.450,00	*		
(-) Dep. Acum. Móveis e Utensílios	(272,16)	(91,68)	*		
Equipamentos	2.578,20	2.578,20	*		
(-) Dep. Acum. Equipamentos	(225,54)	(96,66)	*		
Benfeitorias	19.595,30	1.834,00	*		
*BENS ADQ. DRADS Nº 2021/00073	233.244,08	0,00	*		
Construções em Andamento	233.244,08	0,00	*		
*BENS ADQ. DRADS Nº 2022/00460	206.105,56	0,00	*		
Construções em Andamento	206.105,56	0,00	*		
*BENS ADQ. SEDS-PRC-2023-00011-DM	49.716,95	0,00	*		
Computadores e Periféricos	12.394,00	0,00	*		
(-) Dep. Acum. Computadores Periféricos	(661,04)	0,00	*		
Equipamentos	18.356,56	0,00	*		
(-) Dep. Acum. Equipamentos	(558,38)	0,00	*		
Móveis e Utensílios	17.283,24	0,00	*		
(-) Dep. Acum. Móveis e Utensílios	(252,07)	0,00	*		
Aparelhos Eletrônicos	3.230,00	0,00	*		
(-) Dep. Acum. Apar. Eletrônicos	(75,36)	0,00	*		
*BENS ADQ. FMS	18.121,11	0,00	*		
Construções em Andamento	1.780,00	0,00	*		
Móveis e Utensílios	13.922,10	0,00	*		
(-) Dep. Acum. Móveis e Utensílios	(164,83)	0,00	*		
Aparelhos Eletrônicos	2.599,00	0,00	*		
(-) Dep. Acum. Apar. Eletrônicos	(15,16)	0,00	*		
*BENS ADQ. PROJETO ELETRICO/SALÃO	27.153,72	0,00	*		
Construções em Andamento	27.153,72	0,00	*		
*BENS ADQ. FMS INVEST SUS	72.846,87	0,00	*		
Móveis e Utensílios	49.611,38	0,00	*		
(-) Dep. Acum. Móveis e Utensílios	(560,09)	0,00	*		
Aparelhos Eletrônicos	19.805,50	0,00	*		
(-) Dep. Acum. Apar. Eletrônicos	(341,38)	0,00	*		
Computadores e Periféricos	4.390,00	0,00	*		
(-) Dep. Acum. Computadores Periféricos	(58,54)	0,00	*		
BENS INTANGÍVEIS	7.290,00	8.505,00	*		
*BENS INTANGÍVEIS ASSISTÊNCIA	7.290,00	8.505,00	*		
Software	12.150,00	12.150,00	*		
(-) Dep. Amort. Software	(4.860,00)	(3.645,00)	*		
TOTAL DO ATIVO:	6.100.226,66	4.304.868,77	TOTAL DO PASSIVO:	6.100.226,66	4.304.868,77

Mirassol, 31 de dezembro de 2023.

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido importam em R\$ 6.100.226,66 (seis milhões, cem mil, duzentos e vinte e seis Reais e sessenta e seis Centavos)

PRESIDENTE

DULCE THERESA ORSI AMENDOLA
CPF: 692.037.258-49

CONTADOR

JOÃO EDSON FERREIRA LOPES
CT CRC: ISP168412/O-8

CNPJ: 48.314.132/0001-14

Período: 01/01 a 31/12

Demonstração do Resultado do Período

	2023	2022
ÁREA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL "RESULTADO"	687.415,93 C	39.999,13 D
<i>Receitas Operacionais Assistência Social</i>		
Projetos e Programas		
Feapaes/SP	0,00 C	20.000,00 C
Cpfi	9.230,76 C	20.000,00 C
Projetos e Programas Total:	9.230,76 C	40.000,00 C
Receitas Contribuição/Doação/Serviços		
Receita c/Doação Pessoa Física	62.540,94 C	70.921,74 C
Receita c/Doação Pessoa Jurídica	153.089,54 C	39.608,00 C
Promoção Realizada Junto à Comunidade	784.779,71 C	444.815,24 C
Crédito Nota Fiscal Paulista	3.228,57 C	5.656,03 C
70% Benef dos Abrigados - Res. Inclusiva	41.314,50 C	32.415,10 C
Loja - Margarida Amarela	91.638,56 C	14.088,10 C
Empresas Apaixonadas	105.000,00 C	36.000,00 C
Receitas Contribuição/Doação/Serviços Total:	1.241.591,82 C	643.504,21 C
Receitas Financeiras		
Receita c/Descontos Obtidos	0,00 C	463,24 C
Receita Rendimento Aplicação	51.109,58 C	35.841,01 C
Receitas Financeiras Total:	51.109,58 C	36.304,25 C
Subvenções Municipais		
Prefeitura Municipal de Mirassol	1.091.038,16 C	925.940,10 C
Prefeitura Municipal de Balsamo	373.870,11 C	385.196,81 C
Prefeitura Municipal de Jaci	202.134,46 C	204.903,93 C
Prefeitura Municipal de Neves Paulista	408.489,56 C	360.719,51 C
Prefeitura Municipal de Mirassolândia	122.604,65 C	90.691,51 C
P.M. Mirassol - Fundo M. Assist. Social	54.347,43 C	14.874,03 C
Residência Inclusiva - Subv. Municipal	415.295,81 C	426.878,58 C
P.M. Mirassol - Projeto Autismo	416.980,21 C	291.952,21 C
P.M. Neves Paulista - Projeto Autismo	92.369,06 C	80.107,56 C
P.M. Jaci - Projeto Autismo	55.593,96 C	62.173,26 C
Subvenções Municipais Total:	3.232.723,41 C	2.843.437,50 C
Subvenções Estaduais		
Secretaria de Estado Assistência Social	78.270,98 C	81.239,51 C
Residência Inclusiva - Subv. Estadual	60.312,90 C	0,00 C
Residência Inclusiva - Subv. Estadual	0,00 C	60.034,12 C
Ses-Proc-2022-01385-Dm	154.095,43 C	0,00 C
Subvenções Estaduais Total:	292.679,31 C	141.273,63 C
Subvenções Federais		
Ministério Des. Social e Combate a Fome	0,00 C	7.220,35 C
Residência Inclusiva - Subv. Federal	49.393,53 C	49.261,34 C
Subvenções Federais Total:	49.393,53 C	56.481,69 C
Doações Recebidas em Mercadorias		
Brechó	13.530,36 C	0,00 C
Loja Margarida Amarela	166.182,00 C	0,00 C
Doações Recebidas em Mercadorias Total:	179.712,36 C	0,00
Trabalho Voluntário		
Trabalho Voluntário	13.930,83 C	0,00 C
Trabalho Voluntário Total:	13.930,83 C	0,00
Receitas Operacionais Assistência Social Total:	5.070.371,60 C	3.761.001,28 C
<i>Custos/Despesas Operacionais Assistência Social</i>		
Despesas com Depreciação do Imobilizado		
SERVDEZ CONTABILIDADE LTDA		
518 - Tanabi - SP - 15170-000 - Fone: (17)32722691		

CNPJ: 48.314.132/0001-14

Período: 01/01 a 31/12

Demonstração do Resultado do Período

	2023	2022
Despesas c/ Depreciação	103.788,01 D	45.833,16 D
Despesas c/ Amortização	1.215,00 D	1.215,00 D
Desp. c/ Depr. Imobilizado c/ Restrição	0,00 D	49.862,56 D
Despesas com Depreciação do Imobilizado Total:	105.003,01 D	96.910,72 D
Pessoal Verbas Trabalhistas		
Salários	0,00 D	84.959,08 D
Pessoal Verbas Trabalhistas Total:	0,00	84.959,08 D
Pessoal Encargos Sociais		
FGTS	121.740,13 D	102.846,44 D
Inss Cota Patronal	846.976,86 D	712.083,45 D
(-) Isenção Usufruida Inss Cota Patronal	846.976,86 C	712.083,45 C
Pessoal Encargos Sociais Total:	121.740,13 D	102.846,44 D
Pessoal Benefícios		
Segurança Ocupacional	8.363,38 D	7.424,36 D
Vale Refeição	119.392,82 D	0,00 D
Cursos/Treinamentos	1.083,60 D	16.842,00 D
Contribuição Associação de Classe	3.833,16 D	3.422,40 D
CIEE	3.030,50 D	618,06 D
Pessoal Benefícios Total:	135.703,46 D	28.306,82 D
Pessoal Provisões Trabalhistas		
Provisão 13º Salário	0,00 D	20.301,69 D
Provisão Férias	171.245,81 D	171.025,62 D
Provisão FGTS s/13º Salário	0,00 D	1.624,14 D
Provisão FGTS s/Férias	13.699,67 D	13.682,05 D
Pessoal Provisões Trabalhistas Total:	184.945,48 D	206.633,50 D
Despesas Expediente		
Materiais de Higiene e limpeza	11.968,06 D	1.498,79 D
Energia Elétrica	6.173,31 D	7.997,15 D
Telefone	737,50 D	880,13 D
Material Escritório	0,00 D	420,84 D
Generos Alimentícios	9.290,78 D	3.589,84 D
Desp. Correios	0,00 D	53,80 D
Desp. Cartórios	0,00 D	251,03 D
Desp. Seguro Predial	1.201,05 D	0,00 D
Vestuários	991,00 D	0,00 D
Desp. Viagens	1.536,00 D	1.051,83 D
Desp. Medicamentos e Mat. Enfermagem	2.070,50 D	7.031,05 D
Desp. c/Saúde	1.001,00 D	0,00 D
Desp. Eventos Beneficiários	59.837,40 D	164.684,15 D
Desp.c/Horta Jardim e Criações	71,99 D	0,00 D
Desp.Gás	0,00 D	2.562,00 D
Bens de Pequeno Valor	1.059,99 D	3.054,75 D
Aluguéis	8.200,00 D	0,00 D
Materiais de Consumo	5.601,56 D	3.482,51 D
Desp. Água e Esgoto	483,87 D	0,00 D
Atividades Sociais e Culturais	0,00 D	3.274,88 D
Mídia e Divulgação	6.239,88 D	8.028,25 D
Despesas Diversas	3.842,00 D	3.525,41 D
Uniformes p/ Alunos	0,00 D	9.186,60 D
Despesas Expediente Total:	120.305,89 D	220.573,01 D
Manutenção C/Equipamentos		

SERVDEZ CONTABILIDADE LTDA

518 - Tanabi - SP - 15170-000 - Fone: (17)32722691



CNPJ: 48.314.132/0001-14

Período: 01/01 a 31/12

Demonstração do Resultado do Período

	2023	2022
Manutenção c/Equipamentos	1.675,00 D	9.727,75 D
Manutenção C/Equipamentos Total:	1.675,00 D	9.727,75 D
Manutenção C/Instalações		
Conservação de Imóveis	56.937,56 D	25.569,78 D
Desp. Seguros Predial	0,00 D	5.467,87 D
Manutenção C/Instalações Total:	56.937,56 D	31.037,65 D
Manutenção C/Veículos		
Combustíveis e Lubrificantes	1.152,22 D	1.142,64 D
IPVA/Multa/Despachante	0,00 D	234,77 D
Seguros Veículos	11.526,72 D	10.483,17 D
Manutenção de Veículos	375,01 D	4.556,20 D
Manutenção C/Veículos Total:	13.053,95 D	16.416,78 D
Despesas C/Serv.Terceiros Pessoa Física		
Serviços Prestados Pessoa Física	0,00 D	438,50 D
Despesas C/Serv.Terceiros Pessoa Física Total:	0,00	438,50 D
Despesas C/Serviços Terceiros P. Jurídica		
Serviços Contábeis Pessoa Jurídica	3.000,00 D	827,00 D
Serviços Prestados Pessoa Jurídica	8.730,88 D	4.154,47 D
Serviços de Advocacia	14.340,00 D	3.636,00 D
Serviços de Auditoria	4.492,50 D	0,00 D
Despesas C/Serviços Terceiros P. Jurídica Total:	30.563,38 D	8.617,47 D
Despesas Bancárias		
Tarifas Bancárias	9.653,39 D	5.672,02 D
Tarifas de Cartões Débito/Crédito	4.484,93 D	0,00 D
Despesas Bancárias Total:	14.138,32 D	5.672,02 D
Despesas Financeiras		
Juros/Multas Passivas	192,50 D	19,13 D
Despesas Financeiras Total:	192,50 D	19,13 D
Despesas Tributárias		
IPTU	541,22 D	446,04 D
IOF	1.882,85 D	798,60 D
IRRF s/Aplicação	13.815,47 D	2.362,68 D
Taxas Diversas	1.541,65 D	1.056,79 D
Despesas Tributárias Total:	17.781,19 D	4.664,11 D
Ministério Desenvolvimento Social e Combate a Fome		
Salários	0,00 D	3.582,54 D
13º Salário	0,00 D	2.559,64 D
FGTS	0,00 D	1.078,17 D
Ministério Desenvolvimento Social e Combate a Fome	0,00	7.220,35 D
Secretaria de Estado Assisencia Social		
Salários	69.983,87 D	57.441,22 D
Generos Alimenticios	0,00 D	114,80 D
Material de Escritório	0,00 D	659,60 D
Material de Higiene e Limpeza	0,00 D	724,50 D
Serv. Prest. Pessoa Jurídica	0,00 D	360,00 D
13º Salário	7.213,52 D	1.796,83 D
Energia Elétrica	0,00 D	423,99 D
Materiais de Consumo	0,00 D	928,23 D
Manutenção de Instalações	0,00 D	600,00 D
Férias	1.073,59 D	6.920,30 D
FGTS	0,00 D	4.028,23 D

SERVDEZ CONTABILIDADE LTDA

518 - Tanabi - SP - 15170-000 - Fone: (17)32722691

CNPJ: 48.314.132/0001-14

Período: 01/01 a 31/12

Demonstração do Resultado do Período

	2023	2022
Materials Didaticos/Pedagogicos	0,00 D	663,93 D
Serviços de Advocacia	0,00 D	2.400,00 D
Uniforme p/ Alunos	0,00 D	4.099,60 D
Desp. Água e Esgoto	0,00 D	78,28 D
Secretaria de Estado Assisencia Social Total:	78.270,98 D	81.239,51 D
Prefeitura Municipal Mirassol		
Salários	622.676,48 D	512.092,74 D
FGTS	57.208,00 D	45.848,94 D
Rescisão Contratual	6.758,36 D	17.258,11 D
Férias	50.139,43 D	34.664,72 D
13º Salário	53.162,89 D	42.248,59 D
Combustiveis e Lubrificantes	55.037,26 D	61.065,00 D
Material de Higiene e Limpeza	10.502,86 D	5.261,44 D
Material de Escritorio	0,00 D	12.202,30 D
Material Didático e Pedagógico	0,00 D	1.971,49 D
Desp. Horta Jardim e Criações	2.809,50 D	2.197,60 D
Gás de Cozinha	9.855,39 D	4.876,67 D
Manutenção de Veículos	52.427,49 D	44.815,71 D
Generos Alimentícios	4.374,87 D	1.108,78 D
Manutenção de Instalações	13.129,27 D	15.225,80 D
Material de Consumo	4.591,56 D	4.499,44 D
FGTS Rescisório	3.467,58 D	15.669,66 D
Manutenção de Equipamentos	18.857,44 D	13.921,08 D
Bens de Pequeno Valor	472,10 D	685,85 D
Serviços Contábeis	13.150,00 D	9.924,00 D
Serv. Prestados Pessoa Jurídica	16.019,47 D	13.749,90 D
Estagiários	58.041,06 D	18.512,50 D
Seguro de Veículos	15.510,84 D	10.889,90 D
CIEE	0,00 D	623,88 D
Serviços Assessoria Administrativa	8.000,00 D	12.000,00 D
Mídia e Divulgação	0,00 D	14.100,00 D
Uniformes p/ Alunos	2.337,00 D	10.526,00 D
Prefeitura Municipal Mirassol Total:	1.078.528,85 D	925.940,10 D
Prefeitura Municipal Balsamo		
Telefone	90,00 D	0,00 D
Material de Higiene e Limpeza	1.876,58 D	926,97 D
Materials Didaticos/Pedagogicos	234,67 D	0,00 D
Material Didático e Pedagógico	481,46 D	0,00 D
Manutenção de Veículos	1.413,00 D	0,00 D
Gás de Cozinha	5.042,07 D	1.203,70 D
Generos Alimentícios	0,00 D	19,00 D
Salários	225.569,51 D	291.244,78 D
13º Salário	23.807,64 D	14.272,80 D
Manutenção de Instalações	16.285,02 D	23.291,82 D
Serv. Prestados Pessoa Jurídica	0,00 D	371,58 D
Férias	42.356,75 D	24.087,21 D
Manutenção de Equipamentos	339,00 D	895,00 D
Combustiveis e Lubrificantes	12.566,88 D	4.042,93 D
Serv. de Assessoria Administrativa	6.000,00 D	2.000,00 D
Bens de Pequeno Valor	160,00 D	0,00 D
Materials de Consumo	1.624,95 D	2.348,08 D

SERVDEZ CONTABILIDADE LTDA

518 - Tanabi - SP - 15170-000 - Fone: (17)32722691



CNPJ: 48.314.132/0001-14

Período: 01/01 a 31/12

Demonstração do Resultado do Período

	2023	2022
Serviços Contábeis	8.000,00 D	1.865,70 D
Programas e Sistemas de Informática	917,95 D	0,00 D
Rescisão Contratual	24.778,63 D	7.786,74 D
Mídia e Divulgação	2.326,00 D	5.366,00 D
Serviços de Advocacia	0,00 D	1.212,00 D
Segurança Ocupacional	0,00 D	938,50 D
Uniformes p/ Alunos	0,00 D	3.324,00 D
Prefeitura Municipal Balsamo Total:	373.870,11 D	385.196,81 D
Prefeitura Municipal Jaci		
Salários	98.945,61 D	102.833,35 D
Gêneros Alimentícios	1.242,52 D	525,18 D
Manutenção de Instalações	16.507,57 D	42.136,88 D
Manutenção de Equipamentos	1.206,00 D	3.195,00 D
Serv. Prestados Pessoa Jurídica	1.830,00 D	0,00 D
Serviços Contábeis	0,00 D	3.619,70 D
Combustíveis e Lubrificantes	7.552,17 D	5.577,17 D
13º Salário	5.243,04 D	24.697,26 D
Férias	8.617,89 D	6.176,80 D
Manutenção de Veículos	498,00 D	1.720,00 D
Materiais de Higiene e Limpeza	2.126,59 D	1.065,40 D
Materiais de Consumo	991,40 D	1.074,54 D
Serviços de Consultoria Administrativa	10.000,00 D	2.000,00 D
Desp. Gás	6.349,57 D	2.150,44 D
Materiais Didáticos e Pedagógicos	411,12 D	633,11 D
Rescisão Contratual	38.234,98 D	0,00 D
Mídia e Divulgação	2.378,00 D	4.677,00 D
Segurança Ocupacional	0,00 D	938,50 D
Uniformes p/ Alunos	0,00 D	1.883,60 D
Prefeitura Municipal Jaci Total:	202.134,46 D	204.903,93 D
Prefeitura Municipal Neves Paulista		
Salários	340.673,35 D	282.703,05 D
13º Salário	51.732,35 D	21.125,43 D
Generos Alimentícios	0,00 D	503,99 D
Gas de Cozinha	0,00 D	1.137,50 D
Materiais Didáticos/Pedagógicos	0,00 D	211,20 D
Material de Higiene e Limpeza	0,00 D	475,04 D
Manutenção de Equipamentos	0,00 D	1.159,00 D
Manutenção de Instalações	0,00 D	17.207,89 D
Combustíveis e Lubrificantes	0,00 D	4.347,88 D
Serviços Contábeis Pessoa Jurídica	0,00 D	1.050,40 D
Férias	1.865,18 D	13.161,06 D
Serviços de Consultoria Administrativa	0,00 D	5.000,00 D
Estagiários	0,00 D	750,00 D
Material de Consumo	190,00 D	129,00 D
Rescisão Contratual	14.028,68 D	4.886,57 D
Materiais de Escritório	0,00 D	312,60 D
Mídia e Divulgação	0,00 D	1.318,00 D
Serviços de Advocacia	0,00 D	1.200,00 D
Segurança Ocupacional	0,00 D	938,50 D
Uniformes p/ Alunos	0,00 D	3.102,40 D
Prefeitura Municipal Neves Paulista Total:	408.489,56 D	360.719,51 D

SERVDEZ CONTABILIDADE LTDA

518 - Tanabi - SP - 15170-000 - Fone: (17)32722691



CNPJ: 48.314.132/0001-14

Período: 01/01 a 31/12

Demonstração do Resultado do Período

	2023	2022
Prefeitura Municipal Mirassolândia		
Salários	75.119,63 D	43.695,08 D
13º Salário	3.396,49 D	2.760,67 D
Gêneros Alimentícios	69,52 D	1.942,91 D
Combustíveis e Lubrificantes	5.066,59 D	3.049,28 D
Material Didático e Pedagógico	210,00 D	0,00 D
Material de Higiene e Limpeza	641,11 D	627,53 D
Manutenção de Veículos	0,00 D	300,00 D
Manutenção de Instalações	11.128,66 D	10.936,09 D
Férias	0,00 D	4.186,06 D
Manutenção de Equipamentos	900,00 D	760,00 D
Serv. de Assessoria Administrativa	2.000,00 D	3.000,00 D
Serviços Contábeis	2.000,00 D	1.977,40 D
Serv. Prestados Pessoa Física	0,00 D	1.754,00 D
Gás de Cozinha	3.250,15 D	2.150,44 D
Materiais de Consumo	529,99 D	752,13 D
Programas e Sistemas de Informática	344,84 D	0,00 D
Mídia e Divulgação	2.291,57 D	2.177,00 D
Uniformes p/ Alunos	0,00 D	886,40 D
Serviços de Advocacia	0,00 D	3.612,00 D
Segurança Ocupacional	0,00 D	1.046,44 D
Rescisão Contratual	15.656,10 D	5.078,08 D
Prefeitura Municipal Mirassolândia Total:	122.604,65 D	90.691,51 D
Residência Inclusiva - Subv. Estadual		
Salários	60.312,90 D	0,00 D
Generos Alimentícios	0,00 D	9.139,35 D
Material de Consumo	0,00 D	1.703,06 D
Aluguéis	0,00 D	49.191,71 D
Residência Inclusiva - Subv. Estadual Total:	60.312,90 D	60.034,12 D
Residência Inclusiva - Subv. Municipal		
Aluguéis	40.978,10 D	0,00 D
Água e Esgoto	6.346,46 D	6.151,84 D
Energia Elétrica	7.943,95 D	7.894,99 D
Bens de Pequeno Valor	604,00 D	0,00 D
Telefone	0,00 D	958,80 D
Desp. Gás	2.562,00 D	2.096,00 D
Generos Alimentícios	29.705,08 D	21.933,46 D
Manutenção de Equipamentos	745,34 D	1.050,00 D
FGTS	26.696,55 D	28.327,62 D
Rescisão Trabalhista	6.799,65 D	14.976,58 D
Manutenção com Instalações	1.628,00 D	1.234,34 D
Materiais de Consumo	390,59 D	243,48 D
Serviços Contábeis	11.000,00 D	9.924,00 D
Salários	199.782,88 D	262.055,59 D
Materiais de Higiene e Limpeza	7.133,32 D	4.351,17 D
Combustíveis e Lubrificantes	3.524,47 D	3.781,83 D
13º Salário	30.050,51 D	26.499,61 D
Férias	32.750,44 D	26.278,52 D
Pensão Alimentícia	1.186,33 D	0,00 D
FGTS Rescisório	1.786,24 D	5.074,59 D
Materiais Didáticos/Pedagógicos	695,78 D	810,24 D

SERVDEZ CONTABILIDADE LTDA

518 - Tanabi - SP - 15170-000 - Fone: (17)32722691




CNPJ: 48.314.132/0001-14

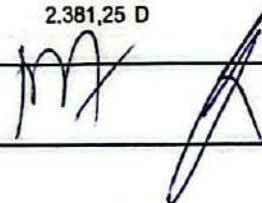
Período: 01/01 a 31/12

Demonstração do Resultado do Período

	2023	2022
Materiais de Escritório	0,00 D	50,00 D
Lazer Moradores Res. Inclusiva	2.056,12 D	2.985,92 D
Manutenção de Veículos	930,00 D	200,00 D
Residência Inclusiva - Subv. Municipal Total:	415.295,81 D	426.878,58 D
P.M. Mirassol - Fundo M. Assit. Social		
Telefone	0,00 D	109,90 D
Materiais Didáticos e Pedagógicos	2.420,53 D	0,00 D
Gêneros Alimentícios	43,60 D	91,62 D
Energia Elétrica	10.446,87 D	7.693,41 D
Materiais de Consumo	2.088,66 D	423,10 D
Manutenção de Instalações	216,80 D	0,00 D
Manutenção de Equipamentos	180,00 D	0,00 D
Desp. com Internet	1.019,40 D	1.208,90 D
Desp. Água e Esgoto	1.659,50 D	978,66 D
Serv. Prestados Pessoa Jurídica	3.520,00 D	1.291,20 D
Pis s/ Folha de Pgto	120,00 D	0,00 D
FGTS	7.012,06 D	482,90 D
Salários	21.174,13 D	60,62 D
Férias	3.865,06 D	0,00 D
Serviços de Advocacia	0,00 D	1.200,00 D
13º Salário	580,82 D	1.333,72 D
P.M. Mirassol - Fundo M. Assit. Social Total:	54.347,43 D	14.874,03 D
Residência Inclusiva - Subv. Federal		
Salários	49.393,53 D	47.936,90 D
Férias	0,00 D	1.324,44 D
Residência Inclusiva - Subv. Federal Total:	49.393,53 D	49.261,34 D
P.M. Mirassol - Projeto Autismo		
Salários	307.797,22 D	191.880,61 D
13º Salário	21.802,65 D	14.862,89 D
Férias	12.236,34 D	9.023,95 D
FGTS	24.670,90 D	18.432,61 D
Estagiários	5.900,00 D	0,00 D
Gêneros Alimentícios	243,94 D	769,44 D
Materiais de Higiene e Limpeza	423,50 D	299,90 D
Materiais de Consumo	76,00 D	34,95 D
Manutenção de Equipamentos	300,00 D	1.330,00 D
Manutenção de Instalações	7.173,36 D	9.369,17 D
Materiais Didáticos e Pedagógicos	1.340,26 D	5.216,64 D
Combustíveis e Lubrificantes	0,00 D	1.616,66 D
Cursos/Treinamentos	0,00 D	3.600,00 D
Bens de Pequeno Valor	0,00 D	952,00 D
Serviços Contábeis	0,00 D	111,70 D
Serv. de Assessoria Administrativa	0,00 D	2.000,00 D
Energia Elétrica	6.907,27 D	6.076,89 D
Telefone	0,00 D	1.098,90 D
Energia Elétrica	4.145,67 D	1.330,19 D
Rescisão Contratual	19.207,77 D	20.096,94 D
Mídia e Divulgação	0,00 D	344,00 D
Uniformes p/ Alunos	0,00 D	2.105,20 D
Gás de Cozinha	854,00 D	1.137,50 D
FGTS Rescisório	2.381,25 D	262,07 D

SERVDEZ CONTABILIDADE LTDA

518 - Tanabi - SP - 15170-000 - Fone: (17)32722691



CNPJ: 48.314.132/0001-14

Período: 01/01 a 31/12

Demonstração do Resultado do Período

	2023	2022
Internet	1.198,80 D	0,00 D
P.M. Mirassol - Projeto Autismo Total:	416.658,93 D	291.952,21 D
P.M. Neves Paulista - Projeto Autismo		
Salários	83.256,60 D	55.578,82 D
13º Salário	6.603,82 D	584,01 D
Férias	1.611,84 D	562,20 D
Estagiários	0,00 D	9.550,00 D
Gêneros Alimentícios	0,00 D	48,89 D
Materiais de Higiene e Limpeza	0,00 D	44,00 D
Materiais de Consumo	0,00 D	15,69 D
Materiais Didáticos e Pedagógicos	356,80 D	1.649,52 D
Manutenção de Instalações	540,00 D	2.577,32 D
Manutenção de Equipamentos	0,00 D	700,00 D
Combustíveis e Lubrificantes	0,00 D	972,01 D
CIEE	0,00 D	209,90 D
Cursos/Treinamentos	0,00 D	6.424,00 D
Uniformes p/ Alunos	0,00 D	443,20 D
Mídia e Divulgação	0,00 D	748,00 D
P.M. Neves Paulista - Projeto Autismo Total:	92.369,06 D	80.107,56 D
P.M. Jaci - Projeto Autismo		
Salários	43.811,25 D	36.796,70 D
13º Salário	0,00 D	1.347,75 D
Férias	1.611,84 D	0,00 D
Estagiários	0,00 D	550,00 D
FGTS	3.954,20 D	2.074,60 D
Gêneros Alimentícios	0,00 D	87,87 D
Materiais de Higiene e Limpeza	0,00 D	199,60 D
Materiais de Consumo	0,00 D	1.546,74 D
Materiais Didáticos e Pedagógicos	0,00 D	1.058,87 D
Manutenção de Instalações	4.732,50 D	9.436,00 D
Manutenção de Equipamentos	50,00 D	665,00 D
Uniformes p/ Alunos	0,00 D	443,20 D
Combustíveis e Lubrificantes	1.434,17 D	1.508,41 D
Serviços Contábeis	0,00 D	1.765,70 D
Rescisão Contratual	0,00 D	3.847,82 D
Mídia e Divulgação	0,00 D	845,00 D
P.M. Jaci - Projeto Autismo Total:	55.593,96 D	62.173,26 D
Brechó		
Roupas e Vestuários	11.636,70 D	0,00 D
Utensílios Domésticos	622,91 D	0,00 D
Brinquedos	307,00 D	0,00 D
Móveis	963,75 D	0,00 D
Brechó Total:	13.530,36 D	0,00
Loja Margarida Amarela		
Roupas e Vestuários	113.755,63 D	0,00 D
Utensílios Domésticos	12.665,84 D	0,00 D
Artesanato	3.255,48 D	0,00 D
Brinquedos	544,00 D	0,00 D
Móveis	27.342,00 D	0,00 D
Produtos da Padaria	8.619,05 D	0,00 D
Loja Margarida Amarela Total:	166.182,00 D	0,00

SERVDEZ CONTABILIDADE LTDA

518 - Tanabi - SP - 15170-000 - Fone: (17)32722691

CNPJ: 48.314.132/0001-14

Período: 01/01 a 31/12

Demonstração do Resultado do Período

	2023	2022
Trabalho Voluntário		
Trabalho Voluntário	13.930,83 D	0,00 D
Trabalho Voluntário Total:	13.930,83 D	0,00
SES-PRC-2022-01385-DM		
Medicamentos e Mat. Enfermagem	25.672,00 D	0,00 D
Materiais de Higiene e Limpeza	9.527,39 D	0,00 D
SES-PRC-2022-01385-DM Total:	35.199,39 D	0,00
Custos/Despesas Operacionais Assistência Social To	4.438.752,68 D	3.858.015,80 D
Receitas Não Operacionais Assistência Social		
Alienação e Indenizações		
Restituição Pis S/ Folha de Pgto	0,00 C	6.965,17 C
Alienação e Indenizações Total:	0,00	6.965,17 C
Receitas Diferidas		
Bens Concedidos - P.M. Mirassol	11.675,04 C	8.758,14 C
Drads Proc. nº 2020/111	5.279,28 C	5.297,27 C
Núcleo do Autismo - Parceria Lions Clube	25.265,16 C	27.500,16 C
Drads Proc. nº 2874954	4.090,92 C	3.409,10 C
P.M. Neves Paulista	351,36 C	266,90 C
P.M. Mirassol	1.723,59 C	1.134,15 C
P.M. Jaci	464,61 C	220,15 C
P.M. Mirassolândia	298,11 C	192,29 C
Residência Inclusiva Municipal	18,72 C	18,72 C
Feapaes	880,56 C	705,84 C
P.M. Balsamo	597,54 C	300,69 C
P.M. Neves Paulista - Autismo	927,24 C	656,95 C
P.M. Mirassol - Autismo	1.555,23 C	1.213,68 C
P.M. Jaci - Autismo	309,18 C	188,52 C
Seds-PrC-2023-00011-Dm	883,61 C	0,00 C
Fundo Municipal Saúde	179,99 C	0,00 C
FMS Invest SUS	959,91 C	0,00 C
FNDE	336,96 C	187,66 C
Receitas Diferidas Total:	55.797,01 C	50.050,22 C
Receitas Não Operacionais Assistência Social Total	55.797,01 C	57.015,39 C
ÁREA DA EDUCAÇÃO "RESULTADO"	0,00	187,66 D
Receitas Operacionais Educação		
Subvenções Federais		
FNDE - Programa Dinheiro Direto Escola	2.522,00 C	1.911,64 C
Subvenções Federais Total:	2.522,00 C	1.911,64 C
Subvenções Estaduais		
Secretaria Estadual da Educação	1.214.719,98 C	1.003.756,26 C
Subvenções Estaduais Total:	1.214.719,98 C	1.003.756,26 C
Receitas Operacionais Educação Total:	1.217.241,98 C	1.005.667,90 C
Custos/Despesas Operacionais Educação		
Despesas com Depreciação do Imobilizado		
Desp. c/ Depr. Imobilizado c/ Restrição	0,00 D	187,66 D
Despesas com Depreciação do Imobilizado Total:	0,00	187,66 D
Secretaria do Estado da Educação		
Salários	834.144,04 D	701.138,51 D
Rescisão Contratual	53.025,00 D	37.043,21 D
FGTS	76.571,32 D	57.546,31 D
Materiais de Higiene e Limpeza	1.351,66 D	480,02 D
SERVDEZ CONTABILIDADE LTDA		
518 - Tanabi - SP - 15170-000 - Fone: (17)32722691		

CNPJ: 48.314.132/0001-14

Período: 01/01 a 31/12

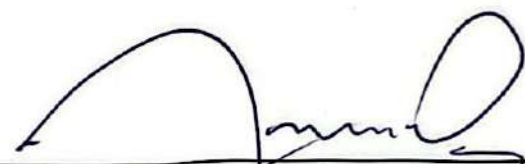
Demonstração do Resultado do Período

	2023	2022
Energia Elétrica	32.130,37 D	59.399,68 D
Telefone	9.470,53 D	8.150,94 D
Férias	59.518,53 D	56.752,81 D
13º Salário	84.345,94 D	61.777,19 D
Materiais Didáticos e Pedagógicos	52.895,53 D	6.969,36 D
FGTS Rescisório	11.267,06 D	14.498,23 D
Secretaria do Estado da Educação Total:	1.214.719,98 D	1.003.756,26 D
Aplicação de Recursos - FNDE		
Manutenção com Instalações	0,00 D	726,00 D
Bens de Pequeno Valor	2.522,00 D	0,00 D
Segurança Ocupacional	0,00 D	1.185,64 D
Aplicação de Recursos - FNDE Total:	2.522,00 D	1.911,64 D
Custos/Despesas Operacionais Educação Total:	1.217.241,98 D	1.005.855,56 D
RESULTADO DO EXERCÍCIO "RESULTADO"	687.415,93 C	40.186,79 D

Mirassol, 31 de dezembro de 2023.



 PRESIDENTE
 DULCE THEREZA ORSI AMENDOLA
 CPF: 692.067.258-49



 CONTADOR
 JOÃO EDSON FERREIRA LOPES
 CT CRC: 1SP168412/O-8