

instituição

Hélia Perroni Marchesi



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO
DE 2022 E DE 2021

Dezembro de 2022

instituição

Hélia Perroni Marchesi



CNPJ:02.316.268/0001-62

(16) 3952-2596 * R: Emilio Beloni, 100 * Jd. Sumaré * Cep 14750-000 * Pitangueiras - SP

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021

1. Contexto operacional

A Instituição Hélia Perroni Marchesi, constituída em 04 de julho de 1997, é uma associação civil de direito privado, sem fins lucrativos e duração por tempo indeterminado, regida por Estatuto Social e pelas disposições legais aplicáveis às entidades de acolhimento institucional para crianças e adolescentes, em especial aquelas contidas no Estatuto da Criança e do Adolescente. Certificada pelo Conselho Municipal de Assistência Social, Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente, na Secretaria de Desenvolvimento Social e Certificação de Entidade Beneficente de Assistência Social.

A Instituição tem por finalidade promover o acolhimento institucional previsto no inciso IV do art. 90 da Lei 8.069, de 13 de julho de 1990, em situação de risco pessoal e social, cujas famílias ou responsáveis encontram-se temporariamente impossibilitados de cumprir sua função de cuidado e proteção, em caráter excepcional e temporário, conforme disposições contidas no Capítulo II, artigos 90 e seguintes da Lei nº 8.069, podendo permanecer até o limite de 18 (dezoito) anos.

No desenvolvimento de suas atividades a Instituição observará os princípios da preservação dos vínculos familiares e promoção da reintegração familiar; da integração em família substituta, quando esgotados os recursos de manutenção na família natural ou extensa; do atendimento personalizado e em pequenos grupos; do desenvolvimento de atividades em regime de co-educação; do não desmembramento do grupo de irmãos; da busca em se evitar, sempre que possível, a transferência para outras entidades de crianças e adolescentes abrigados; da participação na vida da comunidade local; e, ainda, da preparação gradativa para o desligamento e da participação de pessoas da comunidade no

processo educativo (art. 92 do ECA), bem como os princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, economicidade e da eficiência, sem qualquer discriminação de origem, raça, sexo, cor, idade e quaisquer outras formas de discriminação, prestando serviços gratuitos e permanentes.

Possui Lei de Utilidade Pública Municipal nº 2.243 de 20 de Fevereiro de 2003.

2. Apresentação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras da Instituição Helia Perroni Marchesi foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e de acordo com a resolução CFC nº 1409/12 de 21 de setembro de 2012 que aprovou a ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros.

Essas demonstrações financeiras estão expressas em Reais, que é a moeda funcional da Entidade, elas consideram o custo histórico como base de valor, salvo quando indicado de forma diferente.

3. Principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis utilizadas na elaboração e apresentação das Demonstrações Financeiras são:

a) Apuração do Resultado

As receitas e despesas são apropriadas obedecendo ao regime de competência. A receita com eventos representam o valor justo recebido ou a receber pelo curso normal das atividades da Instituição.

b) Caixa e equivalentes de caixa

Representado por saldos em banco conta movimento e aplicações financeiras resgatáveis no prazo de até 90 dias das datas de transações e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado, sendo o ganho ou perda registrado no resultado do exercício respeitando a competência.

c) Imobilizado

Os itens do imobilizado são demonstrados pelo custo histórico de aquisição, deduzida à depreciação e de qualquer perda não recuperável acumulada. O custo histórico inclui os gastos diretamente atribuíveis necessários para preparar o ativo para o uso pretendido pela administração. A depreciação está calculada e contabilizada pelo método linear, com base em taxas oficiais divulgadas pela Secretaria da Receita Federal do Brasil.

d) Segregação entre circulante e não circulante

Os ativos e passivos são classificados como circulante quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

e) Demonstrações dos fluxos de caixa

As demonstrações dos fluxos de caixa foram preparadas pelo método indireto e estão apresentadas de acordo com o estabelecido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

4. Convênios recebidos de Órgãos Públicos

A Instituição recebeu nos anos de 2022 e 2021 de Órgãos Públicos:

	2022	2021
Prefeitura Municipal de Pitangueiras	581.760,00	528.000,00
Subvenção Social - Convênio Estadual	16.942,15	15.600,00
Subvenção Social - Convênio Federal	25.858,48	60.000,00
Prefeitura Municipal de Taquaral	157.560,00	132.000,00
Transferência Pecuniária - FORUM	0,00	0,00
Emenda Impositiva Câmara Municipal	67.399,98	68.724,80
Termo colaboração 013/2022 Recurso Federal SIGTV	101.918,00	0,00

5. Convênios recebidos de Órgãos Públicos com Vinculação

Recursos recebidos com destinação da sua aplicação.

	2022	2021
Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - CMDCA	10.239,20	7.707,51

6. Isenção de INSS

Valores usufruídos referente a isenção da Cota Patronal do INSS no referido exercício:

	2022	2021
ISENÇÃO	114.025,59	112.655,54

7. Cobertura de seguros

A Instituição Helia Perroni Marchesi mantém cobertura de seguros contra incêndio e riscos diversos para bens do imobilizado, por valores considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade.

instituição

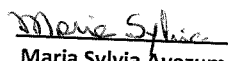
Hélia Perroni Marchesi




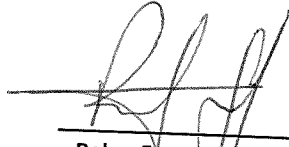
DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021

Em reais

	2022	2021
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Superávit do exercício	114.701,51	- 9.522,21
Ajustes por:		
Depreciação	35.062,64	24.743,93
Superávit ajustado	149.764,15	15.221,72
Variações nos Passivos Circulantes		
Obrigações com Empregados	-	- 27.530,07
Obrigações Tributárias		- 7.553,33
Outras Obrigações a Pagar	- 4.990,10	- 7.852,31
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	- 4.990,10	- 42.935,71
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Outros investimentos realizados		
Aquisição de bens e direitos para o Ativo	- 74.167,80	- 4.425,00
Caixa Líquido Consumido Pelas Atividades de Investimento	- 74.167,80	- 4.425,00
Aumento ou Diminuição Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	80.586,45	-32.138,99
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	117.743,87	149.882,86
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	198.330,32	117.743,87
Aumento ou diminuição de caixa e equivalentes de caixa	80.586,45	- 32.138,99

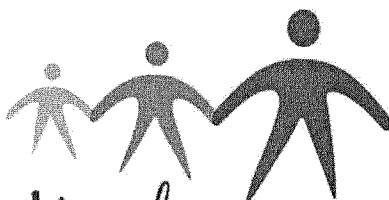

Maria Sylvia Avezum
Presidente


Rosângela Aparecida Soares Silvério
1º Tesoureiro


Rober Fernando Mazer
Contador - CRC 1SP-214951/O-0


instituição


Hélia Perroni Marchesi




DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021
EM REAIS

Discriminação	Patrimônio Social	Avaliação Patrimonial	Superávit/Déficit	Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2020	670.979,98		- 265.108,66	405.871,32
Superávit/Déficit do Exercício	-	-	- 9.522,21	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	9.522,21
Recursos de Superávit Com Restrição	-	-	-	-
Transferência de Superávit de Recurso em Restrição	-	-	-	-
Saldo em 31/12/2021	670.979,98		- 274.630,87	396.349,11
Superávit/Déficit do Exercício	-	-	114.701,51	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	114.701,51
Recursos de Superávit Com Restrição	-	-	-	-
Transferência de Superávit de Recurso em Restrição	-	-	-	-
Transferência Patrimonial	159.929,36	-	- 159.929,36	-
Saldo em 31/12/2022	511.050,62		114.701,51	511.050,62


Maria Sylvia Avezum
Presidente


Rosângela Aparecida Soares Silvério
1º Tesoureiro


Rober Fernando Mazer
Contador - CRC ISP-214951/O-0



DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021
EM REAIS

Receitas Operacionais		2022	2021
	Com Restrição		
	Conênio Subvenção Federal	25.858,48	60.000,00
	Convênio Subvenção Estadual	16.942,15	15.600,00
	Convênio Subvenção Municipal	581.760,00	528.000,00
	Convênio Subvenção CMDCA	10.239,20	7.707,51
	Termo col. 013/2022 Rec. Fed. SIGTV	101.918,00	-
	Doações	217,94	2.967,34
	Convênio Taquaral	157.560,00	132.000,00
	Emenda Impositiva Câmara Mun.	67.399,98	68.724,80
	Rendimento de aplicação Financeira	6.709,01	2.450,32
	Resultado Bruto	968.604,76	817.449,97
Despesas Operacionais			
	Administrativas		
	Salários	430.285,28	420.356,50
	Manutenção	9.608,63	8.910,45
	Tributárias	88.771,45	82.959,88
	Serviços Prestados Pessoa Jurídica	26.120,00	23.500,00
	Contribuições a Entidades e Classes	1.040,43	-
	Combustíveis e gás glp	21.681,94	17.800,08
	Energia Elétrica, Água e Telefone	18.731,65	21.691,57
	Farmácia	9.669,81	7.740,01
	Alimentação	100.046,62	94.440,20
	Vestuário	15.000,00	7.331,16
	Material de Escritório	1.297,00	678,00
	Seguros	6.031,88	3.425,00
	IPVA	5.360,82	1.661,18
	Despesas com Cursos	-	-
	Gerais	35.349,41	28.421,74
	Depreciação	35.062,64	24.743,93
	Vale Alimentação	23.822,72	24.034,51
	Materiais de Limpeza	10.917,21	5.121,80
	Financeiras	2.371,94	852,30
	Devolução Convênio Taquaral	12.388,08	19.490,18
	Devolução Subvenção Municipal	227,98	33.229,37
	Devolução Subvenção Federal	26,53	17,87
	Devolução Subvenção Estadual	40,08	-
	Devolução Subvenção CMDCA	51,15	566,45
		853.903,25	826.972,18
	Superávit/Défict	114.701,51	- 9.522,21

Maria Sylvia Avezum
Maria Sylvia Avezum
Presidente

Rosângela Aparecida Soares Silvério
Rosângela Aparecida Soares Silvério
1º Tesoureiro

Rober Fernando Mazer
Rober Fernando Mazer
Contador - CRC ISP-214951/O-0