

CNPJ: 07.136.964/0001-00
NIRE nº de 30/12/1899
Consolidação: Empresa

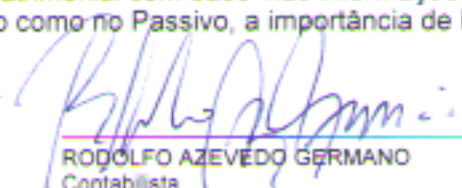
Grau: 5

Encerrado em:

ATIVO	93.006,66
ATIVO CIRCULANTE	41.115,78
DISPONIVEL	3.811,81
CAIXA	69,91
Caixa Geral	69,91
BANCOS CONTA MOVIMENTO	3.741,90
Banco do Brasil	3.741,90
CONTAS A RECEBER	37.303,97
SUBVENÇÕES E PROJETOS	37.303,97
Emenda Parlamentar	37.303,97
ATIVO NÃO CIRCULANTE	51.890,88
ATIVO IMOBILIZADO	51.890,88
IMOBILIZADO	51.890,88
Móveis e Utensílios	25.118,60
Maquinas e Equipamentos	25.772,28
TOTAL DO ATIVO	93.006,66
PASSIVO	93.006,66
PASSIVO CIRCULANTE	42.303,97
PASSIVO CIRCULANTE	37.303,97
OUTRAS OBRIGAÇÕES	37.303,97
Projeto a realizar - Emenda Parlamentar	37.303,97
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	5.000,00
EMPRÉSTIMOS PARA CAPITAL GIRO	5.000,00
Empréstimos de associados	5.000,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	50.702,69
RESULTADO ACUMULADO	50.702,69
SUPERAVITS OU DEFICITS ACUMULADOS	50.702,69
Superavits Acumulados	50.702,69
TOTAL DO PASSIVO	93.006,66

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial com base nas informações e na documentação apresentada, encerrado em , somando tanto no Ativo como no Passivo, a importância de R\$ 93.006,66 (noventa e três mil e seis reais e sessenta e seis centavos).

Hugo Jasiullonis
Presidente
CPF 282.975.918-40


RODOLFO AZEVEDO GERMANO
Contabilista
CRC 1SP214888/O-4

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Consolidação: Empresa

Grau: 5

Período: 01/2023 a 12/2023

	Resultado	Subvenção PMS	Emenda Parlamentar	Resultado Total
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	92.546,56	39.681,92	12.465,34	144.693,82
RECEITA BRUTA DA ENTIDADE	92.546,56	-	-	92.546,56
RECEITA COM VENDAS DE MERCADORIA	4.680,96	-	-	4.680,96
Receita Venda de Mercadorias	4.680,96	-	-	4.680,96
RECEITAS DE ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS	87.865,60	-	-	87.865,60
Receita Doações	40.242,51	-	-	40.242,51
Receita de Serviços	18.458,59	-	-	18.458,59
Receita de Contribuições de Associados	29.164,50	-	-	29.164,50
RECEITAS DIVERSAS	-	39.681,92	12.465,34	52.147,26
RECEITA DE SUBVENÇÕES	-	39.681,92	12.465,34	52.147,26
Subvenção Prefeitura Municipal de Sumaré	-	39.681,92	-	39.681,92
Receita de Emenda Parlamentar	-	-	12.465,34	12.465,34
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	-	-	-	-
RECEITA LÍQUIDA	92.546,56	39.681,92	12.465,34	144.693,82
CUSTOS	-	-	-	-
SUPERÁVIT BRUTO	92.546,56	39.681,92	12.465,34	144.693,82
DESPESAS OPERACIONAIS	90.049,39	39.675,32	15.453,32	145.178,03
DESPESAS OPERACIONAIS	90.049,39	39.675,32	15.453,32	145.178,03
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	90.049,39	39.605,21	15.453,32	145.107,92
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	12.948,70	3.838,21	600,00	17.386,91
Despesas Administrativas	283,97	-	-	283,97
Frete	220,00	-	-	220,00
Despesas com Seguros	277,46	-	-	277,46
Telefone	1.734,18	365,71	-	2.099,89
Despesas c/ Internet e TV por Assinatura	456,29	138,33	-	594,62
Impressos e Materiais de Escritório	1.512,81	2.314,73	-	3.827,54
Materiais de Consumo	2.913,91	459,20	-	3.373,11
Material de Limpeza	48,27	-	-	48,27
Refeições e Lanches	2.124,39	561,24	600,00	3.285,63
Jornais, Livros e Revistas	675,00	-	-	675,00
Festas e Promoções	368,42	-	-	368,42
Despesas Postais	2.332,00	-	-	2.332,00
SERVIÇOS PRESTADOS	67.140,04	35.766,00	14.853,32	117.509,36
Serviços Contábeis	2.800,00	300,00	1.000,00	4.100,00
Serviços Advocatícios	-	900,00	2.000,00	2.900,00
ACIAS	632,50	-	-	632,50
Serviços Prestados PJ	47.733,54	34.100,00	11.853,32	93.686,86
Serviços de Informática	6.141,33	216,00	-	6.357,33
Contratação Temporária	9.832,67	-	-	9.832,67
UTILIDADES E SERVIÇOS	9.962,65	250,00	-	10.212,65
Catálogos	1.206,13	-	-	1.206,13
Despesas com Veículos	30,00	-	-	30,00
Despesa Combustíveis	400,00	-	-	400,00
Conservação/Reparação/Manutenção Instalações	4.159,09	250,00	-	4.409,09
Conservação/Reparação/Manutenção Maq. e Eqto	2.708,00	-	-	2.708,00
Serviços de Cobrança	802,40	-	-	802,40
Despesas de Viagens	657,03	-	-	657,03
DESPESAS TRIBUTARIAS	-	70,11	-	70,11
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES	-	70,11	-	70,11
Taxas Municipais	-	70,11	-	70,11
RESULTAC RESULTADO ANTES DAS OPERAÇÕES FINANCEIRAS	2.497,17	6,60	2.987,98	484,21
RESULTAC RESULTADO FINANCEIRO	1.315,63	6,60	2.987,98	1.665,75
RECEITAS FINANCEIRAS	1,03	0,40	3.139,98	3.141,41
Rendimento Aplicação Financeira	1,03	0,40	3.139,98	3.141,41
DESPESAS FINANCEIRAS	1.316,66	7,00	152,00	1.475,66
Despesas Bancárias	1.007,48	7,00	152,00	1.166,48
Juros e Multas	6,02	-	-	6,02
Juros de Mora	303,16	-	-	303,16
RESULTAC RESULTADO NÃO OPERACIONAL	6.000,00	-	-	6.000,00
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	6.000,00	-	-	6.000,00
Reembolso de Seguros	6.000,00	-	-	6.000,00
RESULTAC RESULTADO ANTES DAS PROVISÕES TRIBUTÁRIAS	7.181,54	0,00	-	7.181,54
SUPERÁVIT SUPERÁVIT/DÉFICIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	7.181,54	0,00	-	7.181,54

Hugo Jasiukonis
Presidente
CPF 282.975.918-40

RODOLFO AZEVEDO GERMANO
Contabilista
CRC 18P214888/O-4

ASSOCIAÇÃO PRÓ-MEMÓRIA DE SUMARÉ

CNPJ: 07.136.964/0001-00

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 31 DE DEZEMBRO DE 2023

1. Contexto operacional:

A Associação Pró-Memória de Sumaré é uma associação civil para fins não econômicos, fundada em 14 de janeiro de 2004, com duração indeterminada. Tem por finalidade atividades que visem a recuperação, o registro e a divulgação da memória histórica, bem como promover atividades e projetos para o desenvolvimento social e cultural do município de Sumaré.

2. Apresentação das demonstrações financeiras:

A administração declara que revisou, discutiu e concorda com estas demonstrações financeiras, autorizando sua emissão em 30 de janeiro de 2024, considerando os eventos subsequentes ocorridos até esta data. As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as práticas financeiras adotadas no Brasil, principalmente aquelas aplicáveis às entidades sem finalidade de lucro, emitidas pelo CFC - Conselho Federal de Contabilidade (ITG 2002) e estão apresentadas em conformidade com o formato previsto na NBC TG 26 para o exercício. As demonstrações financeiras e as respectivas notas explicativas, exceto quando indicado de outra forma, estão apresentadas em reais. Os valores dos ativos e passivos do balanço patrimonial estão apresentados de forma comparativa com os saldos do fim do exercício anterior de 31 de dezembro de 2022. As contas de receitas e despesas estão elaboradas de forma abrangentes, ou seja, comparadas com igual período do exercício anterior e com os valores orçados para cada um dos períodos. As demonstrações financeiras foram preparadas e estão apresentadas em reais (R\$), que é a moeda funcional da Associação.

3. Principais práticas contábeis:

As principais práticas contábeis adotadas para elaboração dessas demonstrações financeiras são as seguintes:

a) Instrumentos financeiros:

Os instrumentos financeiros são reconhecidos a partir do momento em que o instrumento se torna parte das exposições contratuais do instrumento. Quando um ativo ou passivo financeiro é inicialmente reconhecido é registrado pelo seu valor justo acrescido dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à aquisição do ativo ou passivo financeiro. Em 31 de dezembro de 2023 a Associação não mantinha transações com derivativos ou com instrumentos de rendimentos variáveis. Os valores mobiliários são atualizados pelos juros incorridos até a data de encerramento das demonstrações financeiras, não ultrapassando o valor de mercado.

b) Apuração do resultado:

Com exceção das receitas de ganhos de processos judiciais que são reconhecidas com observância do regime de caixa, todas as demais receitas e despesas das atividades fim são reconhecidas com observância do regime de competência, independentemente de seu recebimento ou pagamento. A demonstração do resultado é apresentada de acordo com os centros de custos dos departamentos e setores, pelo seu valor líquido, ou seja, as despesas departamentais estão apresentadas deduzidas das respectivas receitas, que na essência representam recuperação de custos.

c) Estimativas contábeis:

As demonstrações financeiras, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, requerem que a administração, baseada em estimativas, faça o registro de certas transações que afetam os ativos, passivos, receitas e despesas, bem como a divulgação de informações sobre os dados de suas demonstrações financeiras. Essas estimativas foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações financeiras. Itens significativos que estão sujeitos a essas estimativas e premissas incluem a seleção de vidas úteis do ativo imobilizado e de sua recuperabilidade nas operações, análise do risco de crédito para determinação da provisão para inadimplência, assim como a análise dos demais riscos para determinação de outras provisões, inclusive para contingências e avaliação dos instrumentos financeiros e demais ativos, passivos, receitas e despesas na data do balanço.

d) Ajuste a valor presente:

Os ativos e passivos monetários de longo prazo e os de curto prazo, quando o efeito é considerado relevante em relação das demonstrações financeiras tomadas em conjunto, são ajustados ao seu valor presente.

e) Imobilizado e intangível:

O Imobilizado é demonstrado ao custo, reduzido das depreciações e amortizações, calculadas pelo método linear de acordo com as vidas úteis estimadas dos bens. O intangível é registrado ao custo de aquisição, contratação, direito de uso e contratos de programas. Os softwares classificados no intangível são amortizados de acordo com o tempo de vida útil estimado. Os demais intangíveis não são amortizados, todavia são objeto de análise quanto à recuperabilidade e no caso que tenham evidenciado essa não recuperabilidade (perda) são provisionados.

f) Demais ativos circulantes e não circulantes:

Os demais ativos circulantes e não circulantes estão apresentados aos valores de custo, que não excedem o valor de realização.

g) Fornecedores:

As contas a pagar a fornecedores são obrigações por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal das atividades, sendo reconhecidas ao valor da fatura ou do contrato correspondente. As referidas contas a pagar são classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano, caso contrário as contas a pagar são apresentadas no passivo não circulante.

h) Demais passivos circulantes:

Demonstrado por valores reconhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, das variações nas taxas de câmbio e das variações monetárias incorridas.

i) Passivos contingentes:

Uma provisão é reconhecida no balanço patrimonial quando o clube possui uma obrigação real legal ou constituída como resultado de um evento passado e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

4) Disponibilidades:

As aplicações financeiras e outros recursos estão assim representados:

ITEM	Valores em R\$	Valores em R\$
	2023	2022
Caixa	69,91	210,88
Bancos	3.741,90	1.770,40
Aplicações financeiras	0,00	58,99
<i>Total das Disponibilidades</i>	<i>3.811,81</i>	<i>2.040,27</i>

R

5) Subvenções

A Associação recebeu e aplicou a título de subvenção da Prefeitura Municipal de Sumaré no ano de 2023 os valores descritos abaixo:

	Valores em R\$ 2023	Valores em R\$ 2022
Saldo remanescente ano anterior	4.952,05	
Receita Subvenção	34.729,87	83.345,20
Aplicação recursos despesa	(39.681,92)	(77.825,69)
Diferença ano anterior		(567,46)
<i>Valores a realizar</i>	<i>0,00</i>	<i>4.952,05</i>

A partir do ano de 2022, os valores recebidos a título de subvenção que serão utilizados no ano posterior, estão mantidos em conta do Ativo e Passivo, até que haja a realização da receita e o reconhecimento da despesa correspondente.

6) Emenda Parlamentar

A Associação recebeu e aplicou a título de Emenda Parlamentar no ano de 2022 os valores descritos abaixo:

	Valores em R\$ 2023	Valores em R\$ 2022
Saldo remanescente ano anterior	49.769,31	0,00
Receita Emenda Parlamentar	0,00	100.000,00
Aplicação recursos despesas	(15.605,32)	(43.085,08)
Aplicação Recursos Ativos	(0,00)	(10.904,73)
Receita/Despesas Financeiras	3.139,98	3.759,12
<i>Valores a realizar</i>	<i>37.303,97</i>	<i>49.769,31</i>

7) Ativo Imobilizado:

Item	2023	2022
Móveis e Utensílios	26.118,60	26.118,60
Máquinas e Equipamentos	25.772,28	23.272,28
Total do Imobilizado	51.890,88	49.390,88

8) – Patrimônio Líquido:

	Valores em R\$ 2023	Valores em R\$ 2022
Superavit / Déficit Acumulado	50.702,69	43.521,15
Total do Patrimônio Líquido	50.702,69	43.521,15

Sumaré, 31 de Janeiro de 2024.

ASSOCIAÇÃO PRÓ-MEMÓRIA DE SUMARÉ

CNPJ: 07.136.964/0001-00

Hugo Jasiulionis

Presidente


G2 CONTABILIDADE LTDA
CRC 2SP020029/O-8
Rodolfo Azevedo Germano
CRC 1SP214888/O-4