SCC 10

O PORTAL DA NOTÍCIA EM SANTA CATARINA

PUBLICIDADE LEGAL

PUBLIQUE AQUI

(47) 3422 7749

publicacaolegal@scc.com.br

Instituto Verificador de Comunicação IVC

PÁGINA CERTIFICADA

Assinado digitalmente por Televisão Lages Ltda - 83.012.013/0001-08. A autenticidade deste documento pode ser visualizado diretamente no portal https://scc10.com.br/publicidade-legal/

SCC
SISTEMA CATARINENSE DE COMUNICAÇÕES

FUNDAÇÃO CARLOS JOFFRE DO AMARAL
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

A T I V O

	31.12.2022	31.12.2021
CIRCULANTE	**197.787,54**	**152.417,94**
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	**40.556,92**	**37.849,30**
Caixa e Bancos	40.556,92	37.849,30
REALIZÁVEL A CURTO PRAZO	**157.230,62**	**114.568,64**
Créditos a Receber	140.648,10	95.768,39
Adiantamentos	11.680,00	11.026,76
Impostos a Recuperar	4.765,44	0,00
Despesas Antecipadas	137,08	7.773,49
NÃO CIRCULANTE	**8.454,78**	**8.729,74**
INVESTIMENTOS	**20,00**	**0,00**
Cotas Participação	20,00	0,00
IMOBILIZADO	**8.434,78**	**8.729,74**
Bens em Operação	204.692,96	204.692,96
Depreciação Acumulada	(196.258,18)	(195.963,22)
INTANGÍVEL	**0,00**	**0.00**
Software	4.210,52	4.210,52
Amortização Acumulada	(4.210,52)	(4.210,52)
T O T A L D O A T I V O	**206.242,32**	**161.147,68**

P A S S I V O

	31.12.2022	31.12.2021
CIRCULANTE	**64.360,02**	**29.559,50**
FORNECEDORES	**11.033,96**	**8.586,81**
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	**21.945,28**	**19.437,29**
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	**1.094,83**	**489,20**
OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS	**30.285,95**	**1.046,20**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**141.882,30**	**131.588,18**
Patrimônio Social	8.000,00	8.000,00
SUPERAVIT ACUMULADO	**133.882,30**	**123.588,18**
Superávit Acumulado	133.882,30	123.588,18
T O T A L D O P A S S I V O	**206.242,32**	**161.147,68**

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT DO EXERCÍCIO
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

	01.01.2022 a 31.12.2022	01.01.2021 a 31.12.2021
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	**405.214,71**	**503.495,80**
DOAÇÕES RECEBIDAS	122.182,34	183.437,60
ASSISTÊNCIA SOCIAL	283.032,37	320.058,20
APLICAÇÃO SOCIAL	**(325.701,31)**	**(404.243,16)**
DOAÇÕES	(105,33)	(1.601,14)
CONVÊNIO ESCOLA	(35.757,80)	(123.367,11)
PROGRAMA MENOR APRENDIZ	(289.838,18)	(279.274,91)
DESPESAS OPERACIONAIS	**(69.219,28)**	**(86.958,35)**
DESPESAS COM PESSOAL	(42.990,34)	(52.518,82)
DESPESAS COM MANUTENÇÃO	(12.494,30)	(12.603,86)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(294,96)	(4.991,14)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(1.897,07)	(2.681,74)
DESPESAS FINANCEIRAS	(11.675,08)	(15.089,23)
RECEITAS FINANCEIRAS	132,47	926,44
RESULTADO OPERACIONAL	**10.294,12**	**12.294,29**
SUPERAVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	**10.294,12**	**12.294,29**

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO EXERCICIO
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	31.12.2022	31.12.2021
SUPERÁVIT LÍQUIDO EXERCÍCIO	10.294,12	12.294,29
AJUSTES DO RESULTADO DO PERÍODO		
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	294,96	4.991,14
VARIAÇÕES DAS CONTAS DE ATIVO E PASSIVO OPERACIONAL		
AUMENTO/REDUÇÃO EM TÍTULOS A RECEBER	(44.879,71)	744,91
AUMENTO/REDUÇÃO EM ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	(653,24)	(331,92)
AUMENTO/REDUÇÃO EM IMPOSTOS A RECUPERAR	(4.765,44)	0,00
AUMENTO/REDUÇÃO EM DESPESAS ANTECIPADAS	7.636,41	57,47
AUMENTO/REDUÇÃO EM FORNECEDORES	2.447,15	(3.669,14)
AUMENTO/REDUÇÃO EM SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS	2.507,99	(4.293,25)
AUMENTO/REDUÇÃO EM PROVISÕES DE FÉRIAS E ENCARGOS	0,00	935,46
AUMENTO/REDUÇÃO EM OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	605,63	(161,91)
AUMENTO/REDUÇÃO EM OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS	29.239,75	(863,76)
DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	**2.727,62**	**9.703,29**
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
INVESTIMENTOS EM COTAS PARTICIPAÇÕES	(20,00)	0,00
DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	**(20,00)**	**0,00**
AUMENTO/DIMINUIÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES À CAIXA	**2.707,62**	**9.703,29**
CAIXA E EQUIVALENTES À CAIXA NO COMEÇO DO PERÍODO	**37.849,30**	**28.146,01**
CAIXA E EQUIVALENTES À CAIXA NO FINAL DO PERÍODO	**40.556,92**	**37.849,30**
VARIAÇÃO DAS CONTAS CAIXA/BANCOS/EQUIVALENTES	**2.707,62**	**9.703,29**

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

DESCRIÇÃO	DOAÇÕES P/INVESTIMENTO	SUPERAVIT ACUMULADOS	TOTAL
Saldo Final em 31/12/2020	**8.000,00**	**111.293,89**	**119.293,89**
Superávit Líquido do Exercício		12.294,29	12.294,29
Saldo Final em 31/12/2021	**8.000,00**	**123.588,18**	**131.588,18**
Superávit Líquido do Exercício		10.294,12	10.294,12
Saldo Final em 31/12/2022	**8.000,00**	**133.882,30**	**141.882,30**

Lages, SC, 31 de dezembro de 2.022

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 31 DE DEZEMBRO DE 2021

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A **FUNDAÇÃO CARLOS JOFFRE DO AMARAL**, é uma entidade civil sem fins lucrativos, fundada em 23 de abril de 1998, com sede na Rua Nossa Senhora dos Prazeres, 132 no bairro Centro, município de Lages, Estado de Santa Catarina, CEP 88502-230.

2. AÇÕES DESENVOLVIDAS

A F**UNDAÇÃO CARLOS JOFFRE DO AMARAL** é uma Entidade Civil sem fins lucrativos, instituída com a finalidade da promoção do bem-estar social da comunidade, notadamente na área de Assistência Social. Executar programas e projetos na área cultural, científica, educacional, financeira, esportes, saúde, meio ambiente, tecnologia, telecomunicações, transportes, turismo e lazer, visando o aperfeiçoamento em particular dos adolescentes e das pessoas em geral, com autonomia patrimonial, administrativa. Declarada de Utilidade Pública Federal em 17.12.2002 – Portaria 2.276, publicada no DOU de 19.12.2002; Utilidade Pública Municipal em 26.04.1999, Lei 2.494; Utilidade Pública Estadual em 08.07.1999; Lei 11.135; Registro no CNAS e Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social conforme Resolução No. 177-DOU 25.10.2005;

3. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas por sua administração em 13.02.2023, consoantes às normas contábeis brasileiras, para Instituições sem fins lucrativos, ITG 2002; NBC TG 1000, quando aplicável e ainda, às emanadas da Lei 6.404/76, Normas Brasileiras de Contabilidade e demais disposições complementares aplicadas às Entidades de Interesse Social.

Atendendo aos termos da ITG 2002, a entidade está apresentando o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado, a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, a Demonstração do Fluxo de Caixa, e as Notas Explicativas.

4. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Regime de Escrituração:

A entidade adota o regime de competência para registro de suas operações. A aplicação desse regime implica o reconhecimento das receitas, custos e despesas quando incorridos, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

b) Apresentação das Contas:

Os ativos realizáveis e passivos exigíveis estão classificados como circulante por terem seus prazos de vencimento inferiores a 365 dias.=

c) Avaliação do valor recuperável de ativos (teste de "impairment")

Anualmente a entidade verifica se há evidências de que o valor contábil de um ativo não será recuperável. Caso se identifique tais evidências, é estimado o valor recuperável do ativo. A administração da entidade entende que não há indicadores de desvalorização de ativos, sendo constituída provisão para perda com o ajuste, quando necessário, do valor contábil líquido ao valor recuperável.

d) Imobilizado:

Estão registrados ao custo de aquisição.

A Entidade entende que estão em bom estado e adequados, e em números suficientes para a realização de seus objetivos sociais.

e) Imposto de Renda e Contribuições Sociais:

A Entidade é isenta do Imposto de Renda e Contribuições Sociais.

f) Patrimônio Social:

O patrimônio social é apresentado em valores históricos e compreende o patrimônio social quando de sua fundação acrescido ou diminuído dos superávits/déficits dos exercícios.

g) Despesas:

As despesas são apropriadas obedecendo ao regime de competência.

h) Receitas:

As receitas são apropriadas pelo regime de competência.

i) Recursos da Entidade

Os recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais. A Entidade não remunera os membros da diretoria, aplica seus recursos integralmente no país e não distribui qualquer parcela de seu resultado e rendas, a qualquer título ou pretexto.

5. C**aixa e Equivalentes de Caixa**

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos à vista, as aplicações financeiras de resgate (liquidez) imediato, realizáveis em até 90 (noventa) dias, consideradas as respectivas datas de aplicações. Sendo que as aplicações estão registradas ao custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionais.

Descrição	31.12.2022	31.12.2021
Caixa	23.700,00	24.050,00
CEF	2.081,37	1.996,07
Banco do Brasil S.A.	7.055,26	3.125,63
Banco Santander Brasil S.A.	7.287,08	8.677,60
Sicred	433,21	0,00
Total	**40.556,92**	**37.849,30**

6. **Outras Contas a Receber**

Os valores a receber são provenientes das mensalidades, efetuadas através de cobranças bancárias, estão registrados no ativo circulante.

Descrição	31.12.2022	31.12.2021
Mensalidades a Receber	140.648,10	95.768,39
Total	**140.648,10**	**95.768,39**

7. Adiantamentos

Os valores a receber são provenientes de adiantamento de salários a funcionários. E, também adiantamentos a fornecedores estão registrados no ativo circulante.

Descrição	31.12,2022	31.12.2021
Adiantamento a Funcionários	0,00	540,76
Adiantamento a Fornecedores	11.680,00	10.486,00
Total	**11.680,00**	**11.026,76**

8. Imobilizado

Está registrado ao custo de aquisição. A depreciação é calculada sobre o valor depreciável, que é o custo de um ativo. A depreciação é reconhecida no resultado baseando-se no método linear com relação às vidas úteis estimadas de cada parte de um item imobilizado, já que esse método é o que mais perto reflete o padrão de consumo de benefícios econômicos futuros incorporados no ativo.

		31.12.2022			31.12.2021
Descrição	**Taxa Anual**	**Custo Aquisição**	**Depreciação Acumulada**	**Imobilizado Líquido**	**Imobilizado Líquido**
Terrenos	-	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00
Instalações	10%	86.667,43	(86.667,43)	0,00	0,00
Equipamentos Nacionais	20%	9.388,54	(9.388,54)	0,00	0,00
Móveis e Utensílios	10%	25.664,40	(25.229,62)	434,78	729,74
Computadores	10%	74.390,59	(74.390,59)	0,00	0,00
Maquinas e Equipamentos	10%	582,00	(582,00)	0,00	0,00
Totais		**204.692,96**	**(196.258,18)**	**8.434,78**	**8.729,74**

9. Intangível

Está registrado ao custo de aquisição. Refere-se a gastos de aquisição e implantação de softwares.

		31.12.2022			31.12.2021
Descrição	**Taxa Anual**	**Custo Aquisição**	**Amortização Acumulada**	**Intangível Líquido**	**Intangível Líquido**
Software	10%	4.210,52	(4.210,52)	0,00	0,00
Totais		**4.210,52**	**(4.210,52)**	**0,00**	**0,00**

Instituto Verificador de Comunicação IVC
PÁGINA CERTIFICADA
Assinado digitalmente por Televisão Lages Ltda - 83.012.013/0001-08.
A autenticidade deste documento pode ser visualizado diretamente no portal https://scc10.com.br/publicidade-legal/

10. Redução ao Valor Recuperável de Ativos – (teste de "impairment")
A administração da sociedade não verificou evidências claras na data do balanço patrimonial de desvalorização de ativos. Diante disso, a sociedade não identificou necessidade de constituição de provisão para impairment.

11. Fornecedores
São registrados e mantidos no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos e estão demonstrados por idade de vencimento, sendo que não há créditos a pagar de fornecedores superiores a 30 (trinta) dias.

Vencimentos	31.12.2022	31.12.2021
De 1 a 30 dias	11.033,96	8.586,81
Totais	**11.033,96**	**8.586,81**

12. Outras Obrigações a Pagar
É representadora por repasses de bolsa-auxílio dos estagiários e também repasse de vale transportes dos estagiários.

Descrição	31.12.2022	31.12.2021
Repasse Bolsa Auxilio	29.453,72	462.80
Adiantamento de Clientes	832,23	583,40
Totais	**30.285,95**	**1.046,20**

13. Patrimônio Social
O patrimônio social líquido é apresentado em valores históricos e compreende o Patrimônio Social inicial, acrescido dos valores de superávits e diminuído dos déficits apurados.
14. Recursos da Entidade
Os recursos da Entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais. A Entidade não remunera os membros da diretoria, aplica seus recursos integralmente no país e não distribuí qualquer parcela de seu resultado e rendas, a qualquer título ou pretexto.
As gratuidades concedidas pela Entidade no exercício atingiram percentuais superiores aos previstos na Legislação.
15. Doações Recebidas
A Entidade recebeu no exercício doações de pessoas físicas e jurídicas. Recursos totalmente utilizados na sua finalidade institucional.
16. Isenção de INSS
A entidade por ter finalidade filantrópica, e possuir todos os registros e certificados emitidos pelos órgãos competentes, possui isenção dos encargos patronais da previdência social. Sendo que em 2022 o montante desta isenção foi de R$ 43.392,79
17. Atendimento a Legislação
A Fundação atende integralmente às exigências estabelecidas na legislação vigente, especialmente no que tange às entidades beneficentes de assistência social.
18.Eventos Subsequentes
Não ocorreram eventos entre a data de encerramento o exercício social e da elaboração das demonstrações contábeis, que pudessem afetar as informações divulgadas.

Vilso Isidoro
Presidente

Charles Ribeiro Folmann
CRC/SC 025239/O-3
Contador