



OPR consultoria, auditoria
& contabilidade

**INSTITUIÇÃO DE INCENTIVO
À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE DE
MOGI MIRIM
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
E RELATÓRIO DOS
AUDITORES INDEPENDENTES.**

Rua Professor Jorge Hennings, 329 - Campinas - SP - CEP - 13070-142
ozeias@oprconsultoria.com.br - www.oprconsultoria.com.br

19 3308-5143
19 99266-8301



OPR consultoria, auditoria
& contabilidade

**INSTITUIÇÃO DE INCENTIVO À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE
DE MOGI MIRIM**

**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021.**

CONTEÚDO

Relatório dos auditores independentes

Quadro 1 - Balanços patrimoniais (Ativo)

Quadro 2 - Balanços patrimoniais (Passivo)

Quadro 3 - Demonstração dos resultados

Quadro 4 - Demonstração dos resultados abrangentes

Quadro 5 – Demonstração das mutações do patrimônio social

Quadro 6 - Demonstração dos fluxos de caixa

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Rua Professor Jorge Hennings, 329 - Campinas - SP - CEP - 13070-142
ozeias@oprconsultoria.com.br - www.oprconsultoria.com.br

19 3308-5143
19 99266-8301



RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos Administradores do
INSTITUIÇÃO DE INCENTIVO À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE DE MOGI MIRIM
CNPJ/MF Nº 02.030.097/0001-00
Mogi-mirim – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras da Instituição de Incentivo a Criança e ao Adolescente de Mogi Mirim (“Associação”), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Instituição de Incentivo a Criança e ao Adolescente de Mogi Mirim em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

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 “Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação ao Instituto, 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.

Responsabilidades 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 da 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.

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 do Instituto.
- 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.



OPR consultoria, auditoria
& contabilidade

- 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. 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.

Campinas, 29 de março de 2023.



OPR consultoria, auditoria
& contabilidade

OPR Consultoria e Auditoria Contábil Eireli - ME
CRC 2SP028.188/O-0

Ozéias D. Rodrigues

Ozéias Pedro Rodrigues

Sócio Contador CRC1SP144.564/O-4

Rua Professor Jorge Hennings, 329 - Campinas - SP - CEP - 13070-142
ozeias@oprconsultoria.com.br - www.oprconsultoria.com.br

19 3308-5143
19 99266-8301



INSTITUIÇÃO DE INCENTIVO À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE DE MOGI MIRIM
CNPJ/MF Nº 02.030.097/0001-00

BALANÇO PATRIMONIAL RELATIVOS AO EXERCÍCIO SOCIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 COMPARATIVO A 31 DE DEZEMBRO DE 2021.

(valores expressos em reais - R\$)

ATIVO	Nota explicativa	31.12.2022	31.12.2021
CIRCULANTE		8.518.053	5.772.703
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	3	6.993.379	5.236.617
Bancos em Conta Movimento Sem restrição		6.255	72.553
Bancos em Conta Movimento Com restrição		2.616	20.456
Banco Aplicação Sem Restrição		4.651.107	4.055.305
Banco Aplicação Com Restrição		2.333.401	1.088.302
CRÉDITOS A RECEBER	4	1.524.674	536.086
Projetos_Editais_Termo Colaboração_Fomento_Empresas em andamento		1.489.312	516.880
Adiantamentos / Outros valores		35.362	19.206
NÃO CIRCULANTE		7.892.171	7.623.766
IMOBILIZADO	5	7.405.811	6.700.244
Imobilizado sem restrição	5.1	7.278.267	6.566.284
Imobilizado com restrição	5.2	127.544	133.960
IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	5.3	486.360	923.522
Obras em andamento sem restrição		239.147	923.522
Benfeitoria em terceiros em andamento com restrição		247.213	-
TOTAL DO ATIVO		16.410.224	13.396.468

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações financeiras

Maristela Mason Albejante
Diretora Geral

José Antônio Gouyeia
Diretor Administrativo Financeiro

Orlando Antonio Chioratto
CRC: 90.672- SP



INSTITUIÇÃO DE INCENTIVO À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE DE MOGI MIRIM
CNPJ/MF Nº 02.030.097/0001-00

BALANÇO PATRIMONIAL RELATIVOS AO EXERCÍCIO SOCIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 COMPARATIVO A 31 DE DEZEMBRO DE 2021.

(valores expressos em reais - R\$)

<u>PASSIVO</u>	<u>explicativa</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
CIRCULANTE		3.953.529	1.882.433
Fornecedores	6	22.099	1.419
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	7	90.246	84.577
Impostos a pagar		4	28
Projetos a realizar	8	3.800.524	1.764.701
Outras contas a pagar	9	20.329	11.382
Provisões P/Contingências Cíveis	10	20.326	20.326
NÃO CIRCULANTE		374.757	133.960
RECEITAS DIFERIDAS			
Ativo Imobilizado com restrição	11	127.544	133.960
Benfeitoria em terceiros em andamento com restrição		247.213	-
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	12	12.081.938,18	11.380.076
Patrimônio Social		11.380.075,80	10.963.585
Doações Patrimoniais		-	-
Ajuste de saldo anterior		-	(100)
Superávit do Exercício Corrente	12.1	701.862,38	416.591
TOTAL DO PASSIVO		16.410.224	13.396.468

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações financeiras

Maristela Mason Albejante
Diretora Geral

José Antônio Gouveia
Diretor Administrativo Financeiro

Orlando Antonio Chioratto
CRC: 90.672- SP



INSTITUIÇÃO DE INCENTIVO A CRIANÇA
E AO ADOLESCENTE DE MOGI MIRIM
CNPJ/MF Nº 02.030.097/0001-00

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO PARA O EXERCÍCIO RELATIVOS AO EXERCÍCIO SOCIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 COMPARATIVO A 31 DE DEZEMBRO DE 2021.

(Valores expressos em reais - R\$)

	Nota explicativa	31.12.2022	31.12.2021
RECEITAS OPERACIONAIS			
Doações_Repasse Público_Estadual e Federal	13		
Doações PJ e PF		710.515	320.238
Termo Colaboração Municipais		211.103	440.865
Termo Fomento Municipal_Impositiva		10.000	-
Termo Colaboração Estadual		75.765	79.979
Termo de Fomento FMDCA		501.205	-
Termo Colaboração Federal		35.997	64.940
PIE-Estadual		158.648	-
PROAC- Cultura		225.933	57.012
LEI ROUANET - Cultura		-	937.834
Projetos e Editais		758.508	738.541
NFP- Nota Fiscal Paulista		15.716	-
Mensalidades _alugueis		3.600	3.600
Doações e Materiais Bens e Uso		70.898	32.192
Depreciação c/ restrições		20.799	3.616
RESULTADO BRUTO		2.798.686	2.678.817
DESPESAS OPERACIONAIS			
Despesas c/ pessoal		(1.491.172)	(1.324.997)
Salários Apoio_Clientela_ Institucional e Encargos		(1.403.913)	(1.239.981)
Benefícios Apoio_ Clientela_ Institucional		(87.259)	(85.016)
Despesas administrativas		(1.152.822)	(1.152.212)
Manutenção de Infra- Estrutura		(74.540)	(6.733)
Serviços de Comunicação		(31.521)	(24.265)
Operacional Administrativo e Institucional		(315.258)	(273.562)
Despesas Diretas c/Clientela		(527.672)	(664.207)
Despesas Extraordinárias		-	(5.542)
Depreciação sem restrição		(183.032)	(174.288)
Depreciação com restrição		(20.799)	(3.616)
SUPERÁVIT OU (DÉFICIT) ANTES DOS RESULTADOS FINANCEIROS		154.692	201.607
RESULTADOS FINANCEIROS			
		547.171	214.983
Receitas financeiras		555.405	216.189
Despesas financeiras		(8.235)	(2.119)
Receitas extraordinárias			913
SUPERÁVIT OU (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO		701.862	416.591

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações financeiras

Maristela Mason Albejante
Diretora Geral

Jose Antonio Gouveia
Diretor Administrativo/Financeiro

Orlando Antonio Chioratto
CRC: 90.672- SP



INSTITUIÇÃO DE INCENTIVO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE DE MOGI MIRIM

CNPJ/MF Nº 02.030.097/0001-00

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE PARA EXERCÍCIO FINDO EM 31 DEZEMBRO 2022

COMPARATIVO EM 31 DEZEMBRO 2021

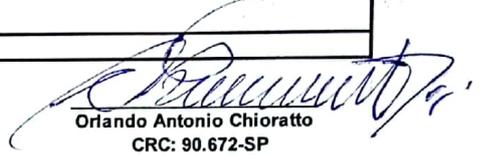
(valores expressos em reais - R\$)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Superavit (Déficit) líquido	701.862	416.591
Doações patrimoniais		-
Ajustes do superavit acumulado do exercicio anterior		(100)
Resultado abrangente total	701.862	416.491

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações financeiras

Maristela Mason Albejante
Diretora Geral


José Antonio Govuvela
Diretor Administrativo Financeiro


Orlando Antonio Chioratto
CRC: 90.672-SP



INSTITUIÇÃO DE INCENTIVO À CRIANÇA
E AO ADOLESCENTE DE MOGI MIRIM
CNPJ/MF Nº 02.030.097/0001-00

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO RELATIVO AO EXERCÍCIO SOCIAL ENCERRADO EM 31 DEZEMBRO DE
2022 COMPARATIVO A 31 DE DEZEMBRO DE 2021.

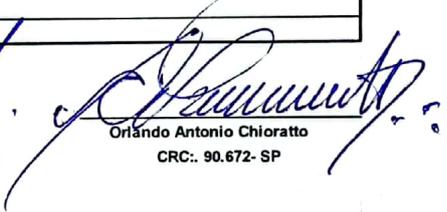
(Valores expressos em reais - R\$)

	Patrimônio social	Doações Patrimoniais	Superávit ou Déficit Exercício	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	10.043.955	2.720	916.910	10.963.585
Transferência Superávit anterior	416.591	-	(416.591)	-
Ajustes do superávit acumulado do exercício anterior	-	-	(100)	(100)
Ajustes de depreciação do Ativo Imobilizado	-	-	-	-
Superávit do exercício	-	-	416.591	416.591
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	10.460.546	2.720	916.810	11.380.076
Transferência para o Patrimônio social	701.862	-	(701.862)	-
Doações diferidas (doações e bens)	-	-	-	-
Ajustes do superávit acumulado do exercício anterior	-	-	-	-
Superávit do exercício	-	-	701.862	701.862
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	11.162.408	2.720	916.810	12.081.938

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Maristela Mason Albejante
Diretora Geral


José Antônio Gouveia
Diretor Administrativo Financeiro


Orlando Antonio Chioratto
CRC: 90.672- SP



INSTITUIÇÃO DE INCENTIVO À CRIANÇA
E AO ADOLESCENTE DE MOGI MIRIM
CNPJ/MF Nº 02.030.097/0001-00

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA RELATIVOS AO EXERCÍCIO SOCIAL ENCERRADO EM 31 DE
DEZEMBRO DE 2022 COMPARATIVO A 31 DE DEZEMBRO DE 2021.

(Valores expressos em reais - R\$)

	31.12.2022	31.12.2021
Superávit ou (Déficit) do período	701.862	416.591
Ajustes para conciliar o superávit ou (déficit) do exercício	-	(100)
Depreciação e amortização	183.032	174.288
Depreciação com restrição	20.799	3.616
Baixa do imobilizado	-	5.543
Superávit ajustado	905.693	599.937
Redução (aumento) dos ativos operacionais:		
Crédito a Receber	(972.432)	(255.148)
Adiantamentos	(16.156)	(4.238)
	(988.588)	(259.385)
Aumento (redução) dos passivos operacionais:		
Fornecedores	20.680	(6.776)
Salários, férias e encargos e sociais	5.669	24.070
Impostos a pagar	(24)	28
Outras contas a pagar	8.948	3.343
Projetos a realizar	2.035.824	(845.640)
Receitas diferidas	240.797	101.767
	2.311.894	(723.208)
Caixa gerado pelas atividades operacionais	2.229.000	(382.656)
Fluxo de caixa das atividades de investimentos:		
Adições ao ativo imobilizado	(457.854)	(373.778)
Adições ao ativo imobilizado com restrição	(14.383)	-
Caixa aplicado nas atividades de investimentos	(472.237)	(373.778)
Fluxo de caixa de atividades de financiamento:		
Receitas diferidas	-	-
Caixa aplicado nas atividades de financiamento	-	-
Aumento de disponibilidades e valores equivalentes	1.756.763	(756.434)
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	5.236.617	5.993.051
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	6.993.379	5.236.617
Varição de Caixa e equivalentes de caixa	1.756.763	(756.434)

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Maristela Mason Albejante
Diretora Geral

José Antônio Gouveia
Diretor Financeiro

Orlando Antonio Chioratto
CRC: 90.672-SP



Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras para o Exercício Findo em 31 de dezembro de 2022.

(Valores expressos em reais - R\$)

1. Constituição e Objeto Social.

A INSTITUIÇÃO DE INCENTIVO À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE DE MOGI MIRIM, também designada pela sigla "ICA", constituída em 14 de junho de 1997, é uma associação civil de direito privado, sem fins econômicos com sede em Mogi Mirim – SP.

A ICA tem como objeto o desenvolvimento humano, social, educacional, artístico e cultural de crianças, adolescentes e jovens, bem como da comunidade em geral, atuando na área de assistência social, competindo-lhe:

Precipualemente, atender crianças e adolescentes por meio de programas socioeducativos próprios, oferecidos em meio aberto, de forma complementar a família e a escola. Oferecer atividades que contribuam com a formação para a cidadania de crianças e adolescentes. Oferecer atividades que contribuam com a formação pré-profissional de adolescentes e jovens. Oferecer momentos de formação comunitária, fomentando o interesse e popularizando o acesso da comunidade às diferentes manifestações artísticas e a eventos culturais, educacionais e sociais.

1.1 Fontes de Recursos Financeiros

Esfera Municipal (Termos de Colaboração e Fomento) FMDCA, Estadual e Federal (leis de incentivo fiscal, Privada (doações e parcerias com PJ, PF e OSCs Organizações sociedade civil).

1.2 Equilíbrio Financeiro

Os recursos obtidos foram aplicados atendendo aos requisitos para o desenvolvimento regular das atividades.

1.2.3 - O superávit apresentado no exercício no valor 701.862 demonstra o cuidado da Instituição com a captação de recursos obtidos junto a iniciativa privada, que é composto por doações e parcerias com empresas sendo PJ e PF sem restrição 29,00%, editais via incentivos fiscais com restrições que é representado por 41,00 % da receita, e subvenções públicas via termo colaboração, fomento e convênios municipais, estaduais federais, sendo respectivamente 30,00 % da receita total.

Todas as crianças, adolescentes e jovens foram atendidos gratuitamente, sendo que as despesas com clientela correspondem a 61,10 % despesas gerais do exercício de 2022. Destas, aproximadamente ao equivalente de 26,50 % corresponde às despesas de apoio administrativo e 12,40 % operacional institucional das despesas total.

As despesas operacionais, dos recursos obtidos através de termos de colaboração, fomento e convênios municipais, estaduais, federais, editais, leis de incentivo, empresas privadas e doações PJ e PF, contribuiram 100% para despesas diretas com clientela, despesas operacionais, manutenção infraestrutura, recursos humanos e oficinas conforme orçamento de cada projeto apresentado e aprovado.

2. Apresentação das Demonstrações Financeira e Sumário das Principais Práticas Contábeis.

2.1 Declaração de conformidade

Nas demonstrações financeiras, a Entidade seguiu práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis a Pequenas e Médias Empresas - PME (NBC TG 1000) e NBC TG 07, bem como com a Interpretação Técnica Geral – ITG 2002 e a Lei 12.101 de 27 de novembro de 2009, que dispõe sobre a certificação das Entidades Beneficentes de Assistência Social. Em 21 de setembro de 2012 a Resolução C F C n.º 1409/12 aprovou a "ITG 2002" - Entidades sem Finalidade de Lucros.



As demonstrações contábeis são inerentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021.

A Administração da Instituição autorizou a emissão destas demonstrações financeiras em 26 de março de 2023.

Foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base Lei n.º 11.638/200. As principais práticas contábeis adotadas são as seguintes:

3. Caixa ou equivalente de caixa

Os fluxos de caixa em curto prazo são denominados pelos valores líquidos mantidos em contas bancárias e aplicações financeiras de liquidez imediata, de baixo risco com prazo de vencimento inferior a 90 dias, acrescido dos rendimentos auferidos até a data dos balanços disponíveis para serem utilizados nas operações da Entidade.

O saldo de "Caixa e bancos" compreende valores que serão utilizados para pagamentos de compromissos no início do mês subsequente ao encerramento do período vigente.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Bancos em conta Movimento sem restrição	6.255	72.553
Bancos em conta Movimento com restrição	2.616	20.456
Bancos Aplicação sem restrição	4.651.107	4.055.305
Bancos Aplicação com restrição	2.333.401	1.088.302
	<u>6.993.379</u>	<u>5.236.617</u>

4. Contas a receber

Registradas e mantidas no balanço pelo valor nominal dos títulos representativos dos créditos da demonstração financeira da OSC, Projetos, Termos de Colaboração, Fomento e Convênios em andamento são editais aprovados no exercício de 2022, que representa valores referente as despesas do exercício de 2023.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Projetos, Convênios e Empresas em andamento	1.489.312	516.880
Adiantamentos / outros valores	35.362	19.206
	<u>1.524.674</u>	<u>536.086</u>

5. Imobilizado

É registrado ao custo de aquisição ou doação. A contrapartida de doações é contabilizada no patrimônio social, pelo valor de mercado dos bens recebidos. A depreciação é calculada pelo método linear com base na vida útil dos bens, de acordo com as taxas societárias. As depreciações foram efetuadas mensalmente. Segue á baixo quadro com as movimentações do imobilizado.

5.1 Imobilizado sem restrição



Descrição	Taxa Anual de Depreciação	Custo	Depreciação Acumulada	2022	2021
Móveis e Utensílios	* Variação 6,67% a 10%	430.505	(305.011)	125.494	162.468
Computadores e Periféricos	* Variação 7,69% a 20%	140.374	(123.090)	17.284	24.869
Equipamentos esportivos	10%	48.148	(32.922)	15.226	20.041
Equipamentos Musicais	10%	61.642	(45.444)	16.198	22.361
Edificações	2%	6.719.705	(1.047.561)	5.672.144	4.901.109
Terrenos	0%	1.400.000	-	1.400.000	1.400.000
Biblioteca	* Variação 0,02% a 7,05%	40.441	(8.519)	31.921	35.435
TOTAIS.....		8.840.814	(1.562.546)	7.278.268	6.566.284

Mapa Movimento Imobilizado

CUSTOS:	2021	Adições	Transferência	Baixas	2022
	Final				Final
Móveis e Utensílios	430.505	-	-	-	430.505
Computadores e Periféricos	140.374	-	-	-	140.374
Equipamentos esportivos	48.148	-	-	-	48.148
Equipamentos Musicais	61.642	-	-	-	61.642
Edificações	5.824.718	-	894.987	-	6.719.705
Terrenos	1.400.000	-	-	-	1.400.000
Biblioteca	40.412	28	-	-	40.441
TOTAIS.....	7.945.798	28	894.987	-	8.840.814
Depreciação Acumulada:					
Móveis e Utensílios	(268.036)	(36.974)	-	-	(305.011)
Computadores e Periféricos	(115.504)	(7.585)	-	-	(123.090)
Equipamentos esportivos	(28.107)	(4.815)	-	-	(32.922)
Equipamentos Musicais	(39.280)	(6.164)	-	-	(45.444)
Edificações	(923.608)	(123.953)	-	-	(1.047.561)
Terrenos	-	-	-	-	-
Biblioteca	(4.977)	(3.542)	-	-	(8.519)
TOTAIS.....	(1.379.514)	(183.032)	-	-	(1.562.546)
CHECK.....	6.566.284	(183.004)	894.987	-	7.278.268

5.2 Imobilizado com restrição



Descrição	Taxa Anual de Depreciação	Custo	Depreciação Acumulada	2022	2021
Móveis e Utensílios Termo Colab. Pandemia	* Variação 6,67% a 10%	28.647	(3.732)	24.915	27.783
Móveis e Utensílios _Plano Anual 204228	* Variação 6,67% a 10%	16.908	(2.536)	14.372	16.062
Instrumentos Musicais Plano Anual 204228	10%	4.761	(516)	4.245	4.721
Instrumentos Musicais Proac ICA Apresenta 741103	10%	14.383	(1.438)	12.944	-
Comput.Periféricos Termo Colab.Pandemia	* Variação 7,69% a 20%	3.734	(991)	2.743	3.490
Comput.Periféricos Plano Anual 204228	* Variação 7,69% a 20%	52.256	(11.742)	40.514	50.966
Equipamentos Esportl. Termo Colab.Pandemia	10%	4.300	(538)	3.762	4.192
Equipamentos Esportl.Plano Anual 204228	10%	26.970	(2.922)	24.048	26.745
TOTAIS.....		151.958	(24.414,46)	127.544	133.960

Mapa Movto Imobilizado com Restrição

CUSTOS:	2.021				2.022	
	Final	Adições	Ajustes	Baixas	Final	
Móveis e Utensílios Termo Colab. Pandemia	28647	-	-	-	28647	
Móveis e Utensílios _Plano Anual 204228	16908	-	-	-	16908	
Instrumentos Musicais Plano Anual 204228	4761	-	-	-	4761	
Instrumentos Musicais Proac ICA Apresenta 741103	-	14383	-	-	14383	
Comput.Periféricos Termo Colab.Pandemia	3734	-	-	-	3734	
Comput.Periféricos Plano Anual 204228	52256	-	-	-	52256	
Equipamentos Esportl. Termo Colab.Pandemia	4300	-	-	-	4300	
Equipamentos Esportl.Plano Anual 204228	26970	-	-	-	26970	
TOTAIS.....	137576	14383	-	-	151958	

Depreciação Acumulada com Restrição:

Móveis e Utensílios Termo Colab. Pandemia	(864)	(2.868)	-	-	(3.732)
Móveis e Utensílios _Plano Anual 204228	(845)	(1.691)	-	-	(2.536)
Instrumentos Musicais Plano Anual 204228	(40)	(476)	-	-	(516)
Instrumentos Musicais Proac ICA Apresenta 741103	-	(1.438)	-	-	(1.438)
Comput.Periféricos Termo Colab.Pandemia	(244)	(747)	-	-	(991)
Comput.Periféricos Plano Anual 204228	(1.291)	(10.452)	-	-	(11.742)
Equipamentos Esportl. Termo Colab.Pandemia	(108)	(430)	-	-	(538)
Equipamentos Esportl.Plano Anual 204228	(225)	(2.697)	-	-	(2.922)
TOTAIS.....	(3.616)	(20.799)	-	-	(24.414)
CHECK.....	133.960	(6.416)	-	-	127.544

5.3 Imobilizado em andamento

Descrição	Taxa Anual de Depreciação	Custo	Depreciação Acumulada	2022	2021
Obras em andamento	0%	239.147	-	239.147	923.522
Benfeitoria em andamento c/ restrição Termo de Fomento 112022 FMDCA Planalto	0%	247.213	-	247.213	-
TOTAIS.....		486.360	-	486.360	923.522

Mapa Movto Imobilizado

CUSTOS:	2.021				2.022	
	Final	Adições	Ajustes	Transferência	Final	
Obras em andamento	923.522	210.612	-	-	894.987	239.147
Benfeitoria em andamento c/ restrição Termo de Fomento 112022 FMDCA Planalto	-	247.213	-	-	-	247.213
TOTAIS.....	923.522	457.825	-	-	894.987	486.360

Foi encerrada a ampliação e reforma na sala de circo, sala de atendimento e recepção e teve início em **2023** o projeto arquitetônico para o Jardim Planalto com reformas de salas, e espaços educacionais encerramento obra prevista em julho 2023. O projeto arquitetônico que teve início



em 2020, trata-se de praça e edifício com espaços educacionais, recreativos e administrativos para conter a referida sede do ICA - Zona Leste.

6. Fornecedores

Os fornecedores são reconhecidos mensalmente contra o resultado obedecendo - se o regime de competência.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Fornecedores	22.099	1.419
	<u>22.099</u>	<u>1.419</u>

7. Obrigações trabalhistas e previdenciárias

As obrigações trabalhistas e previdenciárias foram liquidadas dentro do mês de dezembro de 2022, para que fosse incluído os gastos com a folha de pagamento e encargos, nas respectivas prestações de contas da Instituição. Os valores relacionados a férias permanecerão em aberto, conforme demonstrado abaixo:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Férias a pagar	82.664	78.889
Inss s/ 13º salário a recolher	256	-
Fgts sobre férias	7.326	5.689
Outros impostos a pagar	4	-
	<u>90.250</u>	<u>84.577</u>

8. Projetos a Realizar

Projetos, Termos de Colaboração, Fomento e Convênios a realizar são editais e projetos aprovados através de leis de incentivos onde foram contabilizadas no passivo devido a encontrar-se em andamento com o saldo de valores a serem utilizados para gastos com verbas. Estes recursos devem mensalmente e anualmente ser apontados através de prestação de contas aos órgãos competentes, assim caso não sejam gastas ou disponibilizadas para o fim específico a qual foram obtidas, a OSC deverá devolver o recurso e as correções e rendimentos.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Projetos a realizar	3.800.524	1.764.701
	<u>3.800.524</u>	<u>1.764.701</u>

9. Outras contas a pagar

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Outras contas a pagar	20.329	11.382
	<u>20.329</u>	<u>11.382</u>

10. Provisão de Contingências

Provisões para contingências Cíveis, despesas de processos em andamento, foi calculado 20% sobre o valor montante da ação movida para despesas judiciais. Uma provisão é reconhecida



em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico passa a ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Processos judiciais em andamento	20.326	20.326
	20.326	20.326

11. Receitas diferidas.

Os valores apresentados no passivo não circulante, refere-se as receitas diferidas sob aquisições feitas com repasses públicos como Termo de Colaboração, Fomento e Incentivos Fiscais, registrada em contrapartida do ativo imobilizado.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Aquisição de Imobilizado com restrição	127.544	133.960
	127.544	133.960

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Benfeitoria em andamento c/ restrição	247.213	-
Termo Fomento 112022 FMDCA Planalto	247.213	-

12. Patrimônio Social

O patrimônio social é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do período superávit de R\$ 701.862 o corrido em 2022.

12.1 Superávit

Por se tratar de Entidade sem fins lucrativos o superávit do exercício anterior foi totalmente transferido para o patrimônio social.

13. Receitas



RECURSOS OBTIDOS	2022	2021
Iniciativa Privada		
Pessoa Física e Jurídica	710.515	320.238
PIE-Estadual com restrição	158.648	-
Projetos e Editais com restrição	758.508	1.676.375
PROAC - Cultura com restrição	225.933	57.012
NFP-Nota Fiscal Paulista	15.716	-
Mensalidades_alugueis	3.600	3.600
Doações e Materiais Bens e Uso	70.898	32.192
Repasses Públicos com restrição		
Termo Colaboração Municipais	211.103	440.865
Termo Fomento Municipais	10.000	-
Termo Fomento Fmdca	501.205	-
Termo Colaboração Estadual	75.765	79.979
Termo Colaboração Federal	35.997	64.940
Baixa de receitas diferidas deprec.com restrições	20.799	3.616
	2.798.686	2.678.817

As receitas são oriundas de doações, editais, incentivos fiscais e parcerias com poder público.

14. Gratuidades

Considerando a Lei 12.101 em 27 de novembro de 2009, que dispõe sobre a certificação Entidades Beneficente de Assistência Social, a OSC deve oferecer suas ações de forma gratuita, continuada e planejada e manter a escrituração contábil regular, em consonância com as normas emanadas do Conselho Federal de Contabilidade.

A Instituição de Incentivo a criança e ao adolescente de Mogi Mirim é uma Entidade beneficente de assistência social (possui CEBAS) e para usufruir da Isenção Tributária determinada pelo artigo 29 da Lei No. 12.101/09, cumpri os seguintes requisitos:

ESTATUTÁRIOS

- não percebe a seus diretores, conselheiros, sócios, instituidores ou benfeitores, remuneração, vantagens ou benefícios, direta ou indiretamente, por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes sejam atribuídas pelos respectivos atos constitutivos. Aplica suas rendas, seus recursos e eventual superávit integralmente no território nacional, na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais;
- não distribua resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, sob qualquer forma ou pretexto;
- atende o princípio da universalidade do atendimento, onde não direciona suas atividades exclusivamente para seus associados (as);



tem previsão nos seus atos constitutivos, em caso de dissolução ou extinção, a destinação do eventual patrimônio remanescente a entidade sem fins lucrativos congêneres ou a entidades públicas;

15. Variações Patrimoniais

15.1. Benefícios obtidos – Gratuidade, esses benefícios são compostos por INSS, PIS e impostos municipais e Contribuição Patronal no valor de R\$ 275.839, Doação de Serviços Voluntários diretos com a clientela, que compõe atendimentos nas ações voluntárias como assistência médica, complementar, odontológica no valor de R\$ 57.610.

15.1.2 Imposto de renda e contribuição social

A Entidade é uma organização sem fins lucrativos, reconhecida pelas autoridades brasileiras como isenta de imposto de renda e contribuição social, bem como da cobrança de encargos sociais patronais (INSS) e demais tributos federais e estaduais. Para usufruir dessa isenção a Entidade precisa ofertar 100% de seus serviços gratuitos para clientela e não remunera, sob qualquer forma, os cargos de sua Diretoria e do Conselho Fiscal, cujas atuações são inteiramente gratuitas.

Em atendimento ao item 27, letra "c" da ITG 2002 (R1) - entidade sem finalidade de lucros, a Entidade apresenta a seguir a relação dos tributos objetos da renúncia fiscal para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021:

- RPJ (Imposto de renda da Pessoa Jurídica)
- CSLL (Contribuição Social sobre o Lucro Líquido)
- INSS Cota Patronal Previdenciária
- ISSQN (Imposto sobre Prestação de Serviços de Qualquer Natureza)
- COFINS (Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social) sobre as receitas próprias

16. Seguros

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a Entidade efetua contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo principalmente o Princípio Contábil da Continuidade.

A Entidade mantém apólices de seguros para cobertura de riscos operacionais, bens e imóvel.



17. Demonstração do resultado com abertura dos valores por recursos recebidos para o ano de 2022.

Descrição	Termo de Colaboração 01.02.2020	Termo de Colaboração 01.02.2020	Termo de Colaboração 01.02.2020	Termo de Fomento 28.2022	Termo de Fomento 07.2022	Termo de Fomento 11.2022	Termo de Colaboração 2021	Termo de Colaboração 2021	Pronac Plano Anual 204428 2021	Procc ICA Apresenta 741103 2021	Procc Cultura Garantujas	IME Esporte Admininon Ano III
Repasse públicos												
Termo Colaboração / Fomento	211.103	75.765	35.997	10.000	501.205	247.213	-	-	-	-	-	-
Projetos e Incentivos Fiscais												
PROAC- Cultura _ LPIE_Projetos Incentivos_ Parcerias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21.394	218.922	158.648
Outras Fontes												
Recursos próprios s/ restrição	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas afetadas - Imobilizada												
Receita Diferida (Obras em andamento) s/ restrição	-	-	-	-	-	(247.213)	-	-	-	(14.383)	-	-
Receita Diferida (Benefitancia terceiros andamento)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Realização da Receita diferida no periodo	-	-	-	-	-	-	4.045	15.315	1.438	-	-	-
Receita financeira	1.547	274	219	-	-	-	-	-	89	-	-	-
Outras receitas decorrentes execução de ajustes	-	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total das receitas	212.650	76.061	36.216	10.000	501.205	-	4.045	15.315	8.538	218.922	158.648	



Instituição de Incentivo
à Criança e ao Adolescente

Descrição	Termo de Colaboração 01.02.2020 Municipal	Termo de Colaboração 01.02.2020 Estadual	Termo de Colaboração 01.02.2020 Federal	Termo de Fomento 28.2022 Emenda Parlamentar ICA2022	Termo de Fomento 07.2022 FMDCA	Termo de Fomento 11.2022 FMDCA Planalto	Termo de Colaboração 2021 Pandemia	Pronac Plano Anual 2021	Proac ICA Apresentação 741103 2021	Proac Cultura Garafujás	LPIE Esporte Badminion Ano III
Salários _Encargos e Benefícios											
Salários	(105.491)	(59.776)	-	(288.729)	-	-	-	-	-	-	(21.993)
13º Salário	(8.815)	(2.223)	-	(27.699)	-	-	-	-	-	-	(604)
Férias	(9.831)	(2.330)	-	(22.927)	-	-	-	-	-	-	(914)
FGTS	(9.435)	(4.718)	-	(28.017)	-	-	-	-	-	-	(1.744)
Vale transporte	-	-	-	(1.619)	-	-	-	-	-	-	-
Vale Alimentação	(8.886)	(6.665)	-	(17.327)	-	-	-	-	-	-	(2.047)
Vale Cultura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(557)
Seguro de vida em grupo	(436)	(349)	-	(1.037)	-	-	-	-	-	-	(87)
Ajuda de Custo - Transporte	(47.449)	-	-	(23.745)	-	-	-	-	-	-	-
Honorários profissionais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bolsa de estudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bolsa de estudos_ estágio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total das Despesas de Salários _Encargos e Benefícios	(190.343)	(76.061)	-	(411.099)	-	-	-	-	-	(141.016)	(22.944)



Instituição de Incentivo
à Criança e ao Adolescente

Operacional Administrativo e Institucional	Descrição	Termo de Colaboração 01.02.2020 Municipal	Termo de Colaboração 01.02.2020 Estadual	Termo de Colaboração 01.02.2020 Federal	Termo de Fomento 28.2022 Emenda Parlamentar	Termo de Fomento 07.2022 FMDCA ICA2022	Termo de Fomento 11.2022 FMDCA Plandio	Termo de Colaboração 2021 Pandemia	Pronac Plano Anual 2042/28 2021	Proac ICA Apresenta 741103 2021	Proac Cultura Gardujas	LME Esporte Bodminion Ano III
	Aluguel de imóveis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Alimentação_Integra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Bens e utensílios de baixo valor	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Capacitação de funcionários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Combustível e Lubrificantes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Comemorações e Contratações	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Conservação de equipamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Conservação de Imóveis e Instalação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Correios e Telegrafos	(2.934)	-	-	(6.281)	-	-	-	-	(1.254)	-	-
	Cursos/ Capacitação/Treinamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Despesas diversas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Despesas jurídicas e legais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Despesas Locomoção - Voluntários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Despesas tributárias recurso próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Eventos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Fretes e correios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Material de divulgação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Material de limpeza	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Papelaria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Propaganda e divulgação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Seguros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Serviços de TI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Serviços Prestados P. J	-	-	(324)	-	-	-	-	-	-	-	-
	Tarifa de água de esgoto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Tarifa energia elétrica	-	-	(11.585)	-	-	-	-	-	-	-	-
	Tarifa telefônica	-	-	(1.238)	-	-	-	-	-	-	-	-
	Utilizmes de funcionários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Uso de internet	-	-	(2.074)	-	-	-	-	-	-	-	-
	Viagens/Estadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total das despesas Operacional Administrativo e Institucional		(5.454)	-	(15.537)	(10.000)	(44.417)	-	-	-	(1.254)	(31.154)	(10.035)



Instituição de Incentivo
à Criança e ao Adolescente

Descrição	Termo de Colaboração		Termo de Colaboração		Termo de Colaboração		Termo de Fomento		Termo de Fomento		Termo de Colaboração		Projec		Projec		LPI Esporte				
	01.02.2020	Municipal	01.02.2020	Estadual	01.02.2020	Federal	28.2022	Emenda Parlamentar	07.2022	FMDCA	11.2022	FMDCA	2021	Piano Anual	741103	2021	Garafujas	Badminton			
Despesas Diretas c/Cliente																					
Materiais didáticos																					
Alimentação	(7.733)	-	-	-	(11.439)	-	-	(42.736)	-	-	-	-	-	-	-	-	(216)	(6.799)	(618)		
Auxílio Família - Pandemia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Auxílio Familiar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Bens e utensílios de baixo valor	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Capacitação de funcionários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Chaveiro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Comemorações e Contratemperizações	(370)	-	-	-	(1.522)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2.796)	-	(957)		
Conservação de Equipamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Consumo de materiais recebidos Doações_Alimentação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Cursos/Capacitação/Refinamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Despesas diversas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Despesas Locomoção - Voluntários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Eventos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Farmácia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(550)		
Gás de Cozinha	-	-	-	-	(5.009)	-	-	(2.952)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Instrumentos Musicais/Illuminação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.050)	(1.383)	-		
Materiais de circo_Equipos Esportivos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(34.096)	-		
Material de divulgação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(362)		
Papelaria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2.388)		
Serviços Prestados P.J	-	(8.750)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10.945)		
Uniformes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Uniformes de funcionários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Viagens/Estádios	-	-	-	-	(2.610)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Depreciação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Depreciação com restrição	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Despesas financeiras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Deduções e abatimentos serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Total de Despesas Diretas c/Cliente	(16.853)	-	-	-	(20.679)	-	-	(45.689)	-	-	-	-	-	-	-	-	(4.045)	(15.315)	(7.284)	(44.750)	(120.667)
Resultados Financeiros																					
Total das despesas operacionais prestação de contas	(212.649,95)	(76.061,37)	(36.216,67)	(10.000,00)	(501.204,70)	-	-	(4.044,84)	(15.315,36)	(8.538,67)	(218.921,88)	(158.648,40)	-	-	-	-	-	-	-	-	
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	



Instituição de Incentivo
à Criança e ao Adolescente

Descrição	Criança Esperança	ICA Aqui_Missão em Foco	Instituto Melite_Capa Cliação Fed,Waldorf	Circo na Escola Crediclitus	Curso Solda Tenneco	Garatijas Instituto Chemex	G.F Redelmpul sionada	Quebec	Salvador Arena	Recursos Próprios
Repasses públicos										
Termo Colaboração / Fomento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Projetos e Incentivos Fiscais										
PROAC- Cultura _ LPIE_Projetos Incentivos_ Parceiros	199.973	527.139	-	-	11.744	10.643	4.714	4.294	70.898	-
Outras Fontes										
Recursos próprios s/ restrição	-	-	-	-	-	-	-	-	-	729.808
Receitas diferidas - Imobilizada										
Receita Diferida (Obras em andamento) s/ restrição	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receita Diferida (Benefitória terceiros andamento)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Realização da Receita diferida no periodo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receita financeira	4.245	3.662	-	-	479	407	-	-	-	544.483
Outras receitas decorrentes execução de ajustes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total das receitas	204.219	530.801	-	-	12.224	11.049	4.714	4.294	70.898	1.274.291



Instituição de Incentivo
à Criança e ao Adolescente

Descrição	Criança Esperança	ICA Aqui, Misão em Foco	Instituto Mathe_Copa Cliação Ped. Waldorf	Circo na Escola Credicitus	Curso Solda Tenneco	Garatuja Instituto Chamex	G.F Redempul stonada	Quebec	Salvador Arena	Recursos Próprios
Salários _Encargos e Benefícios										
Salários	(74.567)	(237.817)	-	-	-	-	(1.436)	-	-	(27.591)
13º Salário	(3.271)	(1.794)	-	-	-	-	(175)	-	-	(31.987)
Fônios	(4.820)	(3.304)	-	-	-	-	-	-	-	(56.866)
FGTS	(5.835)	(25.591)	-	-	-	-	(115)	-	-	(26.453)
Vale transporte	(307)	(5.657)	-	-	-	-	-	-	-	(131)
Vale Alimentação	(6.007)	(15.935)	-	-	-	-	(196)	-	-	(2.406)
Vale Cultura	(1.600)	(9.187)	-	-	-	-	(50)	-	-	(4.462)
Seguro de vida em grupo	(300)	(1.380)	-	-	-	-	(10)	-	-	(126)
Ajuda de Custo - Transporte	-	(1.412)	-	-	-	-	-	-	-	(954)
Honorários profissionais	(3.754)	(46.605)	-	-	-	-	(2.734)	-	-	(19.874)
Bolsa de estudos	-	(1.327)	-	-	-	-	-	-	-	(612)
Bolsa de estudos_ estogios	(4.550)	(6.417)	-	-	-	-	-	-	-	-
Total das Despesas de Salários _Encargos e Benefícios	(105.011)	(356.425)	-	-	(7.096)	-	(4.714)	-	-	(171.461)



**Instituição de Incentivo
à Criança e ao Adolescente**

Descrição	Criança Esperança	ICA Aqui_Missão em Foco	Instituto Mathe_Capa cilação Ped,Waldorf	Circo na Escola Credicitrus	Curso Solda Tenneco	Garrafulas Instituto Chumex	G.f Redelimpul sionada	Quebec	Salvador Arena	Recursos Próprios
Operacional Administrativo e Institucional										
Aluguel de imóveis	-	(2.117,89)	-	-	-	-	-	-	-	(105,14)
Alimentação_Integra	-	(173,50)	-	-	-	-	-	-	-	(12.303,16)
Bens e utensílios de baixo valor	-	(250,00)	-	-	-	-	-	-	-	(339,33)
Capacitação de funcionários	(410,00)	-	-	-	-	-	-	-	-	(200,00)
Combustível e Lubrificantes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.019,89)
Comemorações e Contratações	(146,75)	(425,06)	-	-	-	-	-	-	-	(2.679,20)
Conservação de equipamentos	(3.928,50)	(3.059,00)	-	-	-	-	-	-	-	(2.996,97)
Conservação de Imóveis e Instalação	(36.051,61)	(11.094,42)	-	-	-	-	-	(4.263,96)	-	(608,83)
Correios e Telegrafos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3.304,73)
Cursos/Capacitação/Freinoamentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.264,08)
Despesas diversas	-	(1.276,47)	-	-	-	-	-	-	-	(1.147,19)
Despesas jurídicas e legais	-	(263,42)	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Locomoção - Voluntários	-	(2.160,00)	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas tributárias recurso próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Eventos	-	(660,06)	-	-	-	-	-	-	-	(18.398,60)
Fretes e correios	-	(345,00)	-	-	-	-	-	-	-	(1.400,00)
Material de divulgação	-	(80,00)	-	-	-	-	-	-	-	-
Material de limpeza	(16.027,98)	(6.082,91)	-	-	-	-	-	-	-	-
Papelaria	(347,03)	(752,45)	-	-	-	-	-	-	-	-
Propaganda e divulgação	-	(1.270,54)	-	-	-	-	-	(30,04)	-	(1.971,13)
Seguros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.665,94)
Serviços de TI	-	(4.992,68)	-	-	-	-	-	-	-	(10.798,24)
Serviços Prestados P.J	-	(12.270,35)	-	-	-	-	-	-	-	(69.438,21)
Taxia de água de esgoto	-	(19.907,22)	-	-	-	-	-	-	-	(110.220,22)
Taxia energia elétrica	-	(23.353,44)	-	-	-	-	-	-	-	(3.716,97)
Taxia Telefônica	-	(1.665,79)	-	-	-	-	-	-	-	(1.561,86)
Uniformes de funcionários	-	(203,00)	-	-	-	-	-	-	-	-
Uso de Internet	-	(993,70)	-	-	-	-	-	-	-	(380,42)
Viagens/Etiodas	-	(82,88)	-	-	-	-	-	-	-	(3.262,26)
Total das despesas Operacional Administrativo e Institucional	(56.909,87)	(93.479,78)	-	-	-	-	-	(4.294,00)	-	(148.782,37)



**Instituição de Incentivo
à Criança e ao Adolescente**

Descrição	Criança Esperança	ICA Aqui_Missão em Foco	Instituto Malhe_Capa Cliação Ped.Waldorf	Circo na Escola Credicitrus	Curso Solda Tenneco	Garantujas Instituto Chamex	G.f RedeImpul siomoda	Quebec	Salvador Arena	Recursos Próprios
Despesas Diretas c/Clientelela										
Matérias didáticos	(5.313,27)	(52,68)	-	-	(3.717,75)	(7.579,44)	-	-	-	(343,50)
Alimentação	(25.654,32)	(47.357,33)	-	-	(1.352,40)	-	-	-	-	(5.721,35)
Auxílio Familiar - Pandemia	-	(393,00)	-	-	-	-	-	-	-	(325,00)
Auxílio Familiar	-	(10.410,00)	-	-	-	-	-	-	-	(5.060,00)
Bens e utensílios de baixo valor	-	(1.025,62)	-	-	-	-	-	-	-	(5.389,39)
Capacitação de funcionários	(4.462,00)	-	-	-	-	(1.350,00)	-	-	-	(12.802,09)
Chuveiro	-	(128,00)	-	-	-	-	-	-	-	-
Comemorações e Contratennizações	(2.895,62)	(1.306,59)	-	-	-	-	-	-	-	(9.425,22)
Conservação de Equipamentos	-	(300,00)	-	-	-	-	-	-	-	-
Consumo de materiais recebidos Doações_Alimentação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cursos/Capociação/Treindamentos	(410,00)	-	-	-	-	-	-	-	(70.897,77)	-
Despesas diversas	-	(265,91)	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Locomoção - Voluntários	-	(2.517,56)	-	-	-	-	-	-	-	(642,24)
Eventos	-	(5.161,30)	-	-	-	-	-	-	-	-
Farmácia	-	(409,20)	-	-	-	-	-	-	-	-
Gds de Cozinha	-	(4.096,84)	-	-	-	-	-	-	-	(1.604,77)
Instrumentos Musicais/Illuminação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Matérias de circo_Equipos Esportivos	-	(4.018,60)	-	-	-	-	-	-	-	-
Material de divulgação	-	(1.65,00)	-	-	-	-	-	-	-	-
Papelaria	(1.346,72)	(571,30)	-	-	-	-	-	-	-	-
Serviços Prestados P.J	(1.215,65)	(261,00)	-	-	-	(2.120,00)	-	-	-	(4.281,14)
Uniformes	-	(656,20)	-	-	-	-	-	-	-	(3.675,00)
Uniformes de funcionários	-	(1.660,15)	-	-	-	-	-	-	-	(454,20)
Viagens/Estadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(11.391,35)
Depreciação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(183.032,18)
Depreciação com restrição	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas financeiras	-	(140,00)	-	-	(57,60)	-	-	-	-	(8.036,94)
Deduções e abatimentos serviços	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total de Despesas Diretas c/Clientelela	(42.298)	(80.896)	-	-	(5.128)	(11.049)	-	-	(70.898)	(252.184)
Resultados financeiros										
	(204.218,61)	(530.801,06)	-	-	(12.223,75)	(11.049,44)	(4.714,37)	(4.294,00)	(70.897,77)	(572.428,15)
Resultado do exercício	-	-	-	-	-	-	-	-	-	701.862,55

Handwritten signature and initials.



18. Instrumentos Financeiros

A Instituição não opera com instrumentos financeiros de risco. Os ativos e passivos com características de instrumentos financeiros, são representados por aplicações financeiras, saldos em caixa e bancos, contas a receber e empréstimos. As políticas e estratégias operacionais visam liquidez, rentabilidade e segurança de suas operações, bem como possui procedimentos de monitoramento desses saldos e tem operado com bancos que atendem os requisitos de solidez financeira e confiabilidade. A política de controle consiste em acompanhamento permanente das taxas contratadas, comparativamente às taxas vigentes no mercado.

19. Aprovação das Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras serão submetidas ao Conselho Fiscal e em seguida pela Assembleia Geral da Entidade.

MARISTELA MASON
ALBEJANTE:10659501287

Assinado de forma digital por
MARISTELA MASON
ALBEJANTE:10659501287
Dados: 2023.04.20 16:07:34 -03'00'

Maristela Mason Albejante
Diretora Geral


Antônio José Gouveia
Diretor Administrativo Financeiro


Orlando Antônio Chioratto
CRC:90.672 SP