

NOTAS EXPLICATIVAS

INSTITUTO COMBONIANO DE SAO JUDAS TADEU

Jose Bonifacio, 1598 - Jardim Roseiral - Cep : 15070-400

SAO JOSE DO RIO PRETO / SP

CNPJ: 59.978.023/0001-18

Local de Registro: RTD - OFICIAL REG TÍTULOS E DOCUMEN

Nº do Registro: 45.131

Inscrição Estadual: 647025185119

Data de Registro: 29/11/2021

FOLHA: 603

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL:

O **INSTITUTO COMBONIANO DE SÃO JUDAS TADEU**, é pessoa jurídica de direito privado constituído como "Organização da Sociedade Civil", sem fins econômicos, de caráter beneficente, de assistência social e natureza exclusivamente filantrópica, com duração por tempo indeterminado, dedicado a formação, educação e assistência a crianças, adolescentes e jovens, que se regem pelo seu "Estatuto Social" e pela legislação aplicável.

NOTA 02 - POLÍTICA CONTÁBIL:

A escrituração contábil, mensuração, reconhecimento bem como as respectivas demonstrações contábeis, foram realizadas dentro do que determina a ITG 2002 (R1) e subsidiariamente, quando aplicável, através da NBC TG 1000 (R1).

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em conformidade com a lei nº. 6.404/76.

Os valores das demonstrações estão expressos pela moeda nacional brasileira (R\$ - Real).

NOTA 03 - RECONHECIMENTO DAS RECEITAS E DESPESAS:

As Receitas e as Despesas, foram reconhecidas pelo **REGIME DE COMPETÊNCIA**, sendo originárias de:

Receitas: Através de contribuições de associados, contribuições voluntárias, doações, gratuidades e voluntariados, prestação de serviços, vendas de produtos e mercadorias de produção própria, bazares, materiais usados recebidos em doação, promoções e eventos diversos, locações e arrendamentos de imóveis próprios. Subvenções, termos de colaboração, termos de fomento, acordos de cooperação e auxílios do poder público e privado que são contabilizadas em contas próprias.

Despesas: São reconhecidas através de documentos fiscais, notas fiscais de compra de mercadorias e produtos e ou prestação de serviços que são contabilizadas em contas próprias.

NOTA 04 - CONTA CAIXA E CONTAS BANCÁRIAS:

Na disponibilidade de "CAIXA", registra-se os recursos em numerário espécie de liquidez imediata.

Na disponibilidade de "BANCOS CONTAS MOVIMENTOS - RECURSOS LIVRES" e "APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS LIVRES", estão demonstradas as conciliações bancárias em conformidade com os registros contábeis, evidenciados pelos extratos de contas correntes e contas de aplicações financeiras com suas respectivas operações.

Na disponibilidade de "BANCOS CONTAS MOVIMENTOS - RECURSOS COM RESTRIÇÕES" e "APLICAÇÕES FINANCEIRAS - RECURSOS COM RESTRIÇÕES", estão demonstradas as conciliações bancárias em conformidade com os registros contábeis evidenciados pelos extratos de contas correntes e contas de aplicações financeiras com suas respectivas operações. O uso está restrito as atividades firmadas junto ao poder público; sendo termos colaborações, de fomentos, acordos de cooperação e outros.

NOTA 05 - CONTAS CLIENTES, CRÉDITOS, ADIANTAMENTOS E DESPESAS ANTECIPADAS:

Na disponibilidade de "CLIENTES", registra-se os saldos a receber de vendas a prazo, duplicatas e contas a receber diversas, cartões de crédito e débito a receber junto as instituições financeiras.

Na disponibilidade de "ADIANTAMENTOS", registra-se os saldos de adiantamentos realizados para parceiros comerciais, salários, férias e outros.

Na disponibilidade de "CRÉDITOS", registra-se os saldos de aluguéis e locações a receber de terceiros.

Na disponibilidade de "DESPESAS ANTECIPADAS", registra-se os saldos de despesas pagas para entrega futura,

NOTAS EXPLICATIVAS

INSTITUTO COMBONIANO DE SAO JUDAS TADEU

Jose Bonifacio, 1598 - Jardim Roseiral - Cep : 15070-400

SAO JOSE DO RIO PRETO / SP

CNPJ: 59.978.023/0001-18

Local de Registro: RTD - OFICIAL REG TÍTULOS E DOCUMEN

Nº do Registro: 45.131

Inscrição Estadual: 647025185119

Data de Registro: 29/11/2021

FOLHA: 604

seguros de veículos a apropriar, tributos e impostos pagos por antecipação.

NOTA 06 - CONTAS ESTOQUES:

Na disponibilidade de "ESTOQUES", estão apurados e avaliados pelo valor das aquisições mais recentes, estoque de uso e consumo geral, de assistência e educacional.

NOTA 07 - ATIVO PERMANENTE E INTANGÍVEL, DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO:

O "ATIVO PERMANENTE E OU INTANGÍVEL", encontra-se registrado pelo custo de aquisição do bem, deduzido da depreciação acumulada e ou amortização. As quotas de depreciação e ou amortização foram lançadas com base na estimativa da vida útil do bem e no valor residual, buscando assim refletir a perda do valor econômico do bem através do método linear.

O Ativo permanente e ou intangível, encontra-se registrado em separado como "ATIVO PERMANENTE SEM RESTRIÇÕES e ATIVO PERMANENTE COM RESTRIÇÕES", da mesma forma a depreciação em separado como "DEPRECIÇÃO ACUMULADA SEM RESTRIÇÕES e DEPRECIÇÃO ACUMULADA COM RESTRIÇÕES".

O Ativo permanente com restrições será de uso exclusivo das atividades firmadas junto ao poder público. Sendo termos de colaboração, fomento, cooperação e outros, estando impedidas de alienação.

NOTA 08 - ATIVO PERMANENTE EM COMODATO;

A entidade mantém "ATIVO PERMANENTE EM COMODATO", registrado em Contas Contábeis próprias, com o devido valor justo e compensado. Os bens são de propriedade do poder público e ou de terceiros, para uso exclusivo das atividades firmadas.

NOTA 09 - DESCRIÇÃO DE VALORES RECEBIDOS COM TERMOS DE COLABORAÇÃO E TERMOS DE FOMENTOS, FIRMADOS COM O PODER PÚBLICO MUNICIPAL E ESTADUAL:

A OSC recebeu no referido exercício recursos financeiros do PODER PÚBLICO, nas esferas MUNICIPAL e ESTADUAL, conforme os valores abaixo descritos:

R\$ 1.496.372,04 - Termo de Colaboração nº. 0007-2023 - SEMAS - Secretaria Municipal de Assistência Social - Recurso Municipal (Município de São José do Rio Preto - SP).

Verba para utilização no pagamento de Pessoal e Encargos, Material de Uso e Consumo, Serviços de Terceiros e Aquisição de Bens e Equipamentos.

R\$ 321.665,93 - Termo de Colaboração nº. 0007-2023 - SEMAS - Repasse via Secretaria Municipal de Assistência Social (Governo do Estado de São Paulo).

Verba para utilização no pagamento de Pessoal e Encargos, Material de Uso e Consumo e Serviços de Terceiros.

R\$ 27.600,02 - Termo de Fomento Conjunto SEMAS/CMDCA nº. 0009-2023 - Recurso Fundo Municipal - Secretaria Municipal de Assistência Social (Município de São José do Rio Preto - SP).

Verba para utilização no pagamento de Pessoal e Encargos.

R\$ 43.097,51 - Termo de Fomento Conjunto SEMAS/CMDCA nº. 0039-2024 - Recurso Fundo Municipal - Secretaria Municipal de Assistência Social (Município de São José do Rio Preto - SP).

Verba para utilização no pagamento de Pessoal e Encargos e na aquisição de Bens e Equipamentos.

R\$ 62.000,00 - Termo de Fomento nº. 0062-2023 - SEMAS - Verba Impositiva - Secretaria Municipal de Assistência Social - Recurso Municipal (Município de São José do Rio Preto - SP).

Verba para utilização na aquisição de Bens e Equipamentos.

NOTAS EXPLICATIVAS

INSTITUTO COMBONIANO DE SAO JUDAS TADEU

Jose Bonifacio, 1598 - Jardim Roseiral - Cep : 15070-400

SAO JOSE DO RIO PRETO / SP

CNPJ: 59.978.023/0001-18

Local de Registro: RTD - OFICIAL REG TÍTULOS E DOCUMEN

Nº do Registro: 45.131

Inscrição Estadual: 647025185119

Data de Registro: 29/11/2021

FOLHA: 605

R\$ 100.000,00 - Termo de Fomento SEDS/DRADS nº. 0171-2024 - Recurso Estadual - Secretaria Estadual Desenvolvimento Social (Governo do Estado de São Paulo).

Verba para utilização em reformas, adequações e reparos de prédios e edificações.

NOTA 10 - DESCRIÇÃO DE SALDO INICIAL E SALDO FINAL NAS CONTAS CONTÁBEIS DO PASSIVO - RECURSOS GOVERNAMENTAIS E DO PODER PÚBLICO - TERMO DE COLABORAÇÃO:

Termo de Colaboração nº. 0007-2023 - SEMAS - Secretaria Municipal de Assistência Social - Recurso Municipal

R\$ 7.130,27C (Saldo Inicial) - Conta Contábil 2.1.20.01.01.01.04 - Saldo credor refere-se ao provisionamento de devolução de verba não utilizada no exercício anterior com a devida devolução no exercício atual.

R\$ 9.910,53C (Saldo Final) - Conta Contábil 2.1.20.01.01.01.04 - Saldo credor refere-se a provisão de verba não utilizada no exercício para devida devolução no exercício seguinte.

Termo de Colaboração nº. 0007-2023 - SEMAS - Secretaria Municipal de Assistência Social - Aditamento - Recurso Municipal

R\$ 0,00C (Saldo Inicial) - Conta Contábil 2.1.20.01.01.01.05 - Saldo inicial zero.

R\$ 237.401,15C (Saldo Final) - Conta Contábil 2.1.20.01.01.01.05 - Saldo credor refere-se ao provisionamento de valores recebidos em subsídios do poder público, baixados os valores descontados do exercício corrente, conforme termo de colaboração para aquisição de bens permanentes com restrições de uso.

R\$ 0,00C (Saldo Inicial) - Conta Contábil 2.1.20.01.01.01.06 - Saldo inicial zero.

R\$ 472,84C (Saldo Final) - Conta Contábil 2.1.20.01.01.01.06 - Saldo credor refere-se a provisão de verba não utilizada no exercício para devida devolução no exercício seguinte.

Termo de Colaboração nº. 0062-2023 - SEMAS - Secretaria Municipal de Assistência Social - Recurso Municipal

R\$ 78.000,00C (Saldo Inicial) - Conta Contábil 2.1.20.01.01.01.07 - Saldo credor refere-se aos valores recebidos em subsídios do poder público, conforme termo de colaboração para aquisição de bens permanentes com restrições de uso.

R\$ 92.225,07C (Saldo Final) - Conta Contábil 2.1.20.01.01.01.07 - Saldo credor refere-se ao provisionamento de valores recebidos em subsídios do poder público, baixados os valores descontados do exercício corrente, conforme termo de colaboração para aquisição de bens permanentes com restrições de uso.

Termo de Colaboração nº. 0007-2023 - SEMAS - repasse via Secretaria Municipal de Assistência Social - Recurso Estadual

R\$ 205,61C (Saldo Inicial) - Conta Contábil 2.1.20.01.02.01.06 - Saldo credor refere-se ao provisionamento de devolução de verba não utilizada no exercício anterior com a devida devolução no exercício atual.

R\$ 2.558,49C (Saldo Final) - Conta Contábil 2.1.20.01.02.01.06 - Saldo credor refere-se ao valor não utilizado no exercício, devidamente provisionado para devolução no exercício seguinte.

Termo de Colaboração nº. 0007-2023 - SEMAS - Reprogramação - repasse via Secretaria Municipal de

NOTAS EXPLICATIVAS

INSTITUTO COMBONIANO DE SAO JUDAS TADEU

Jose Bonifacio, 1598 - Jardim Roseiral - Cep : 15070-400

SAO JOSE DO RIO PRETO / SP

CNPJ: 59.978.023/0001-18

Local de Registro: RTD - OFICIAL REG TÍTULOS E DOCUMEN

Nº do Registro: 45.131

Inscrição Estadual: 647025185119

Data de Registro: 29/11/2021

FOLHA: 606

Assistência Social - Recurso Estadual

R\$ 0,00C (Saldo Inicial) - Conta Contábil 2.1.20.01.02.01.08 - Saldo inicial zero.

R\$ 32,40C (Saldo Final) - Conta Contábil 2.1.20.01.02.01.08 - Saldo credor refere-se ao valor não utilizado no exercício, devidamente provisionado para devolução no exercício seguinte.

NOTA 11 - DESCRIÇÃO DE SALDO INICIAL E SALDO FINAL NAS CONTAS CONTÁBEIS DO PASSIVO - RECURSOS GOVERNAMENTAIS E DO PODER PÚBLICO - TERMOS DE FOMENTO:

Lei 12.035/16 - CMDCA - Conselho Municipal da Criança e Adolescente

R\$ 6.018,76C (Saldo Inicial) - Conta Contábil 2.1.20.01.01.03.01 - Saldo credor refere-se ao provisionamento de valores recebidos em subsídios do poder público, conforme termo de fomento para aquisição de bens permanentes com restrições de uso.

R\$ 3.688,84C (Saldo Final) - Conta Contábil 2.1.20.01.01.03.01 - Saldo credor refere-se ao provisionamento de valores recebidos em subsídios do poder público, baixados os valores descontados do exercício corrente, conforme termo de fomento para aquisição de bens permanentes com restrições de uso.

Termo de Fomento nº. 0007-2022 - CMDCA/SEMAS Secretaria Municipal de Assistência Social / Conselho Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente

R\$ 37.901,79C (Saldo Inicial) - Conta Contábil 2.1.20.01.01.03.02 - Saldo credor refere-se ao provisionamento de valores recebidos em subsídios do poder público, conforme termo de fomento para aquisição de bens permanentes com restrições de uso.

R\$ 26.464,71C (Saldo Final) - Conta Contábil 2.1.20.01.01.03.02 - Saldo credor refere-se ao provisionamento de valores recebidos em subsídios do poder público, baixados os valores descontados do exercício corrente, conforme termo de fomento para aquisição de bens permanentes com restrições de uso.

Termo de Fomento SEMAS/CMDCA Nº. 0009-2023 - Secretaria Municipal de Assistência Social / Conselho Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente

R\$ 80.230,44C (Saldo Inicial) - Conta Contábil 2.1.20.01.01.03.04 - Saldo credor refere-se ao provisionamento de valores recebidos em subsídios do poder público, conforme termo de fomento para aquisição de bens permanentes com restrições de uso.

R\$ 71.930,76C (Saldo Final) - Conta Contábil 2.1.20.01.01.03.04 - Saldo credor refere-se ao provisionamento de valores recebidos em subsídios do poder público, baixados os valores descontados do exercício corrente, conforme termo de fomento para aquisição de bens permanentes com restrições de uso.

R\$ 55,32C (Saldo Inicial) - Conta Contábil 2.1.20.01.01.03.05 - Saldo credor refere-se ao provisionamento de devolução de verba não utilizada no exercício anterior com a devida devolução no exercício atual.

R\$ 252,27C (Saldo Final) - Conta Contábil 2.1.20.01.01.03.05 - Saldo credor refere-se ao valor não utilizado no exercício, devidamente provisionado para devolução no exercício seguinte.

Termo de Fomento SEMAS/CMDCA Nº. 0039-2024 - Secretaria Municipal de Assistência Social / Conselho Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente

R\$ 0,00C (Saldo Inicial) - Conta Contábil 2.1.20.01.01.03.07 - Saldo inicial zero.

NOTAS EXPLICATIVAS

INSTITUTO COMBONIANO DE SAO JUDAS TADEU

Jose Bonifacio, 1598 - Jardim Roseiral - Cep : 15070-400

SAO JOSE DO RIO PRETO / SP

CNPJ: 59.978.023/0001-18

Local de Registro: RTD - OFICIAL REG TÍTULOS E DOCUMEN

Nº do Registro: 45.131

Inscrição Estadual: 647025185119

Data de Registro: 29/11/2021

FOLHA: 607

R\$ 27.500,00C (Saldo Final) - Conta Contábil 2.1.20.01.01.03.07 - Saldo credor refere-se ao provisionamento de valores recebidos em subsídios do poder público, baixados os valores descontados do exercício corrente, conforme termo de fomento para aquisição de bens permanentes com restrições de uso.

R\$ 0,00C (Saldo Inicial) - Conta Contábil 2.1.20.01.01.03.08 - Saldo inicial zero.

R\$ 251,70C (Saldo Final) - Conta Contábil 2.1.20.01.01.03.08 - Saldo credor refere-se ao valor não utilizado no exercício, devidamente provisionado para devolução no exercício seguinte.

Termo de Fomento SEDS/DRADS Nº. 2260-2018 - Secretaria Estadual de Desenvolvimento Social

R\$ 30.426,05C (Saldo Inicial) - Conta Contábil 2.1.20.01.02.02.01 - Saldo credor refere-se ao provisionamento de valores recebidos em subsídios do poder público, conforme termo de fomento para aquisição de bens permanentes com restrições de uso.

R\$ 25.083,29C (Saldo Final) - Conta Contábil 2.1.20.01.02.02.01 - Saldo credor refere-se ao provisionamento de valores recebidos em subsídios do poder público, baixados os valores descontados do exercício corrente, conforme termo de fomento para aquisição de bens permanentes com restrições de uso.

Termo de Fomento SEDS/DRADS Nº. 2263-2018 - Secretaria Estadual de Desenvolvimento Social

R\$ 37.701,76C (Saldo Inicial) - Conta Contábil 2.1.20.01.02.02.02 - Saldo credor refere-se ao provisionamento de valores recebidos em subsídios do poder público, conforme termo de fomento para aquisição de bens permanentes com restrições de uso.

R\$ 32.284,36C (Saldo Final) - Conta Contábil 2.1.20.01.02.02.02 - Saldo credor refere-se ao provisionamento de valores recebidos em subsídios do poder público, baixados os valores descontados do exercício corrente, conforme termo de fomento para aquisição de bens permanentes com restrições de uso.

Termo de Fomento SEDS/DRADS Nº. 0338-2019 - Secretaria Estadual de Desenvolvimento Social

R\$ 100.665,26C (Saldo Inicial) - Conta Contábil 2.1.20.01.02.02.04 - Saldo credor refere-se ao provisionamento de valores recebidos em subsídios do poder público, conforme termo de fomento para aquisição de bens permanentes com restrições de uso.

R\$ 70.893,86C (Saldo Final) - Conta Contábil 2.1.20.01.02.02.04 - Saldo credor refere-se ao provisionamento de valores recebidos em subsídios do poder público, baixados os valores descontados do exercício corrente, conforme termo de fomento para aquisição de bens permanentes com restrições de uso.

Termo de Fomento SEDS/DRADS Nº. 0094-2023 - Secretaria Estadual de Desenvolvimento Social

R\$ 182.093,53C (Saldo Inicial) - Conta Contábil 2.1.20.01.02.02.05 - Saldo credor refere-se ao provisionamento de valores recebidos em subsídios do poder público, conforme termo de fomento para aquisição de bens permanentes com restrições de uso.

R\$ 150.383,17C (Saldo Final) - Conta Contábil 2.1.20.01.02.02.05 - Saldo credor refere-se ao provisionamento de valores recebidos em subsídios do poder público, baixados os valores descontados do exercício corrente, conforme termo de fomento para aquisição de bens permanentes com restrições de uso.

NOTA 12 - DESCRIÇÃO DO RESULTADO DA APURAÇÃO DAS RECEITAS E DAS DESPESAS VINCULADAS AO PODER PÚBLICO TERMOS DE COLABORAÇÃO E TERMOS DE FOMENTO:

NOTAS EXPLICATIVAS

INSTITUTO COMBONIANO DE SAO JUDAS TADEU

Jose Bonifacio, 1598 - Jardim Roseiral - Cep : 15070-400

SAO JOSE DO RIO PRETO / SP

CNPJ: 59.978.023/0001-18

Local de Registro: RTD - OFICIAL REG TÍTULOS E DOCUMEN

Nº do Registro: 45.131

Inscrição Estadual: 647025185119

Data de Registro: 29/11/2021

FOLHA: 608

Os Grupos de Receitas e Despesas vinculadas ao Poder Público no exercício conforme abaixo;

T.C. 0007-2023 - SEMAS - Secretaria Municipal de Assistência Social (Recurso Municipal)

R\$ 1.213.872,04	(+)	T.C. 0007-2023 - SEMAS - Secret Munic Assistência Social
R\$ 7.151,99	(+)	Rendimentos Aplicação Financeira - T.C. 0007-2023 - SEMAS
R\$ 14.472,12	(-)	Devoluções T.C. 0007-2023 - SEMAS
R\$ 1.206.551,91	(=)	Resultado Bruto Receitas Apuradas
R\$ (1.022.674,31)	(-)	Despesas com Recursos Humanos
R\$ (120.877,70)	(-)	Despesas com Serviços de Terceiros Recursos Humanos
R\$ (29.999,90)	(-)	Despesas com Material de Consumo
R\$ (24.000,00)	(-)	Despesas com Serviços de Terceiros
R\$ (9.000,00)	(-)	Despesas Utilidades Públicas Concessionárias
R\$ (1.206.551,91)	(=)	Total Bruto das Despesas
R\$ 0,00	(=)	Resultado Líquido Apurado T.C. 0007-2023 - SEMAS

T.C. 0007-2023 - SEMAS - Secretaria Municipal de Assistência Social (Recurso Municipal)

R\$ 22.500,00	(+)	T.C. 0007-2023 - SEMAS - Secret Munic Assistência Social
R\$ 472,84	(+)	Rendimentos Aplicação Financeira - T.C. 0007-2023 - SEMAS
R\$ 472,84	(-)	Devoluções T.C. 0007-2023 - SEMAS
R\$ 22.500,00	(=)	Resultado Bruto Receitas Apuradas
R\$ (11.400,00)	(-)	Despesas com Material de Consumo
R\$ (5.100,00)	(-)	Despesas com Serviços de Terceiros
R\$ (6.000,00)	(-)	Despesas Utilidades Públicas Concessionárias
R\$ (22.500,00)	(=)	Total Bruto das Despesas
R\$ 0,00	(=)	Resultado Líquido Apurado T.C. 0007-2023 - SEMAS

T.C. 0007-2023 - SEMAS - Secretaria Municipal de Assistência Social (Recurso Municipal)

R\$ 22.598,85	(+)	T.C. 0007-2023 - SEMAS - Secret Munic Assistência Social
R\$ 22.598,85	(=)	Resultado Bruto Receitas Apuradas
R\$ (22.598,85)	(-)	Despesas com Depreciação
R\$ (22.598,85)	(=)	Total Bruto das Despesas
R\$ 0,00	(=)	Resultado Líquido Apurado T.C. 0007-2023 - SEMAS

T.C. 0062-2023 - SEMAS - Secretaria Municipal de Assistência Social (Recurso Municipal)

R\$ 47.774,93	(+)	T.C. 0062-2023 - SEMAS - Secret Munic Assistência Social
R\$ 47.774,93	(=)	Resultado Bruto Receitas Apuradas
R\$ (34.000,00)	(-)	Despesas com Material de Consumo
R\$ (13.774,93)	(-)	Despesas com Depreciação
R\$ (47.774,93)	(=)	Total Bruto das Despesas
R\$ 0,00	(=)	Resultado Líquido Apurado T.C. 0007-2023 - SEMAS

LEI 12.035/16 - CMDCA - Conselho Municipal da Criança e Adolescente (Recurso Fundos Municipais)

R\$ 2.329,92	(+)	Lei 12.035/16 - Processo CMDCA
R\$ 2.329,92	(=)	Resultado Bruto Receitas Apuradas
R\$ (2.329,92)	(-)	Despesas Depreciação de Equipamentos
R\$ (2.329,92)	(=)	Total Bruto das Despesas
R\$ 0,00	(=)	Resultado Líquido

T.F. 0007-2022 - SEMAS/CMDCA - Sec Mun Assist Social / CMDCA - Cons Mun Dir Criança Adolescente

R\$ 11.437,08	(+)	T.F. 0007/2022 - Processo CMDCA
R\$ 11.437,08	(=)	Resultado Bruto Receitas Apuradas
R\$ (11.437,08)	(-)	Despesas Depreciação de Equipamentos
R\$ (11.437,08)	(=)	Total Bruto das Despesas
R\$ 0,00	(=)	Resultado Líquido

NOTAS EXPLICATIVAS

INSTITUTO COMBONIANO DE SAO JUDAS TADEU

Jose Bonifacio, 1598 - Jardim Roseiral - Cep : 15070-400

SAO JOSE DO RIO PRETO / SP

CNPJ: 59.978.023/0001-18

Local de Registro: RTD - OFICIAL REG TÍTULOS E DOCUMEN

Nº do Registro: 45.131

Inscrição Estadual: 647025185119

Data de Registro: 29/11/2021

FOLHA: 609

T.F. 0009-2023 - SEMAS/CMDCA - Sec Mun Assist Social / CMDCA - Cons Mun Dir Criança Adolescente

R\$ 27.600,02 (+) T.F. 0009-2023 - Processo CMDCA
R\$ 137,53 (+) Rendimento Aplicação Financeira - T.F. 0009-2023 - CMDCA
R\$ 428,42 (-) Devoluções T.C. 0009-2023 - CMDCA
R\$ 27.309,13 (=) Resultado Bruto Receitas Apuradas
R\$ (22.995,73) (-) Despesas com Recursos Humanos
R\$ (4.313,40) (-) Despesas com serviços de Terceiros Recursos Humanos
R\$ (27.309,13) (=) Total Bruto das Despesas
R\$ 0,00 (=) Resultado Líquido Apurado T.C. 0009-2023 - CMDCA

T.F. 0009-2023 - SEMAS/CMDCA - Sec Mun Assist Social / CMDCA - Cons Mun Dir Criança Adolescente

R\$ 8.299,68 (+) T.F. 0009-2023 - Processo CMDCA
R\$ 8.299,68 (=) Resultado Bruto Receitas Apuradas
R\$ (8.299,68) (-) Despesas Depreciação de Equipamentos
R\$ (8.299,68) (=) Total Bruto das Despesas
R\$ 0,00 (=) Resultado Líquido

T.F. 0039-2024 - SEMAS/CMDCA - Sec Mun Assist Social / CMDCA - Cons Mun Dir Criança Adolescente

R\$ 15.597,51 (+) T.F. 0039-2024 - Processo CMDCA
R\$ 251,64 (+) Rendimentos Aplicação Financeira - T.F. 0039-2024 - CMDCA
R\$ (251,70) (-) Devoluções T.F. 0039-2024 - CMDCA
R\$ 15.597,45 (=) Resultado Bruto Receitas Apuradas
R\$ (13.407,45) (-) Despesas com Recursos Humanos
R\$ (2.190,00) (-) Despesas com Serviços de Terceiros - Recursos Humanos
R\$ (15.597,40) (=) Total Bruto das Despesas
R\$ 0,00 (=) Resultado Líquido

T.C. 0007-2023 - SEMAS - Secretaria Municipal de Assistência Social (Recurso Estadual)

R\$ 298.902,60 (+) T.C. 0007-2023 - SEMAS - Secretaria Munic Assistência Social
R\$ 353,55 (+) Rendimentos Aplicação Financeira - T.C. 0007-2023 - SEMAS
R\$ 2.558,49 (-) Devoluções T.C. 0007-2023 - SEMAS
R\$ 296.697,66 (=) Resultado Bruto Receitas Apuradas
R\$ (12.674,88) (-) Despesas com Recursos Humanos
R\$ (197.272,78) (-) Despesas com Material de Consumo
R\$ (69.200,00) (-) Despesas com Serviços de Terceiros
R\$ (17.550,00) (-) Despesas Utilidades Públicas Concessionárias
R\$ (296.697,66) (=) Total Bruto das Despesas
R\$ 0,00 (=) Resultado Líquido Apurado T.C. 0007-2023 - SEMAS

T.C. 0007-2023 - SEMAS - Secretaria Municipal de Assistência Social (Recurso Estadual)

R\$ 22.763,33 (+) T.C. 0007-2023 - SEMAS - Secretaria Munic Assistência Social
R\$ 32,40 (+) Rendimentos Aplicação Financeira - T.C. 0007-2023 - SEMAS
R\$ 32,40 (-) Devoluções T.C. 0007-2023 - SEMAS
R\$ 22.763,33 (=) Resultado Bruto Receitas Apuradas
R\$ (22.763,33) (-) Despesas com Recursos Humanos
R\$ (22.763,33) (=) Total Bruto das Despesas
R\$ 0,00 (=) Resultado Líquido Apurado T.C. 0007-2023 - SEMAS

SEDS/DRADS - Secretaria Estadual de Desenvolvimento Social

R\$ 5.342,76 (+) T.F. 2260-2018 - Processo DRADS
R\$ 5.417,40 (+) T.F. 2263-2018 - Processo DRADS
R\$ 29.771,40 (+) T.F. 0338-2019 - Processo DRADS
R\$ 31.710,36 (+) T.F. 0094-2023 - Processo DRADS
R\$ 100.000,00 (+) T.F. 0171-2024 - Processo DRADS
R\$ 1.111,23 (+) Rendimento Aplicac Financeira T.F. 0171-2024

NOTAS EXPLICATIVAS

INSTITUTO COMBONIANO DE SAO JUDAS TADEU

Jose Bonifacio, 1598 - Jardim Roseiral - Cep : 15070-400

SAO JOSE DO RIO PRETO / SP

CNPJ: 59.978.023/0001-18

Local de Registro: RTD - OFICIAL REG TÍTULOS E DOCUMEN

Nº de Registro: 45.131

Inscrição Estadual: 647025185119

Data de Registro: 29/11/2021

FOLHA: 610

R\$	(1.080,03)	(-)	Devoluções T.F. 0171-2024 - Processo DRADS
R\$	172.273,12	(=)	Resultado Bruto Receitas Apuradas
R\$	(5.342,76)	(-)	Despesas Depreciação - T.F. 2260-2018
R\$	(5.417,40)	(-)	Despesas Depreciação - T.F. 2263-2018
R\$	(29.771,40)	(-)	Despesas Depreciação - T.F. 0338-2019
R\$	(31.710,36)	(-)	Despesas Depreciação - T.F. 0094-2023
R\$	(96.881,20)	(-)	Despesas com Manutenção e Conservação - T.F. 0171-2024
R\$	(3.150,00)	(-)	Despesas com Gêneros Alimentícios - T.F. 0171-2024
R\$	(172.273,12)	(=)	Total Bruto das Despesas
R\$	0,00	(=)	Resultado Líquido

NOTA 13 - BENEFÍCIO DE ISENÇÃO:

Conforme ITG 2002 (R1) A divulgação dos tributos objeto de renúncia fiscal, em seu item 27 letra C, a isenção da contribuição previdenciária concedida pelo INSS é composta dos seguintes percentuais: Contribuição Patronal = 20,00% - Acidente de Trabalho = 2,00% - Terceiros = 5,80% - Incidentes sobre a folha de pagamento de salários, totalizando um percentual de 27,80%. O valor resultante dessa operação corresponde à contribuição como se devido fosse, para fins legais no montante de R\$ 394.449,71 (trezentos e noventa e quatro mil, quatrocentos e quarenta e nove reais e setenta e um centavos).

NOTA 14 - RENÚNCIA FISCAL:

A OSC tem como objeto de renúncia fiscal os seguintes tributos: IRPJ, CSLL, PIS, COFINS, IR, INSS, IPVA, IPTU e outros.

NOTA 15 - VOLUNTARIADO:

A OSC possui voluntários, conforme termos da lei 9.608/98, do qual foi mensurado e registrado os valores das despesas e de igual valor as receitas, em atendimento a resolução 1.409/12, utilizando o critério de reconhecimento do valor justo pela prestação de serviço como se tivesse ocorrido o devido pagamento e desembolso financeiro.

R\$	25.195,04	(+)	Voluntariado Diretoria e Conselho Fiscal
R\$	123.855,12	(+)	Voluntariado Mão-de-Obra
R\$	205.889,04	(+)	Voluntariado Mão-de-Obra Festas e Eventos
R\$	354.939,20	(=)	Total Bruto Voluntariado
R\$	(25.195,04)	(-)	Valor justo apurado como despesa - Diretoria e Conselho Fiscal
R\$	(123.855,12)	(-)	Valor justo apurado como despesa - Mão-de-Obra
R\$	(205.889,04)	(-)	Valor justo apurado como despesa - Mão-de-Obra Festas e Eventos
R\$	(354.939,20)	(=)	Total Bruto Valor justo apurado como despesa
R\$	0,00	(=)	Resultado Líquido

NOTA 16 - GRATUIDADES MERCADORIAS E PRODUTOS:

A OSC, recebe por gratuidade mercadorias e produtos de gêneros alimentícios, higiene, limpeza e outros e foi registrado os valores das despesas e de igual valor as receitas, utilizando o critério de reconhecimento do valor justo, como se tivesse ocorrido o devido pagamento e desembolso financeiro.

R\$	837.336,30	(+)	Gêneros Alimentícios - Higiene - Limpeza
R\$	837.336,30	(=)	Total Bruto dos produtos e mercadorias recebidas em gratuidade
R\$	(753.455,50)	(-)	Alimentação-Refeições - Atendidos - Valor justo apurado como despesa
R\$	(83.880,80)	(-)	Alimentação-Refeições - Funcionários - Vr justo apurado como despesa
R\$	(837.336,60)	(=)	Total Bruto valor justo apurado como despesa
R\$	0,00	(=)	Resultado Líquido

NOTA 17 - RECEITAS NÃO OPERACIONAIS - VENDAS DO ATIVO IMOBILIZADO:

NOTAS EXPLICATIVAS

INSTITUTO COMBONIANO DE SAO JUDAS TADEU

Jose Bonifacio, 1598 - Jardim Roseiral - Cep : 15070-400

SAO JOSE DO RIO PRETO / SP

CNPJ: 59.978.023/0001-18

Local de Registro: RTD - OFICIAL REG TÍTULOS E DOCUMEN

Nº do Registro: 45.131

Inscrição Estadual: 647025185119

Data de Registro: 29/11/2021

FOLHA: 611

Em referência ao saldo final em CONTAS DE RESULTADO, apurado na D.R.E., sobre alienação do Ativo Imobilizado, refere-se:

Venda impressora multifuncional Konica Minolta BH-20, deduzidos os custos de aquisição, conforme abaixo:

R\$ 1.000,00 (+) Venda do Ativo Imobilizado
R\$ (3.000,00) (-) Custo de Alienação do Imobilizado
R\$ 0,00 (+) Depreciação Acumulado do Período
R\$ (2.000,00) (=) Resultado Líquido de Alienação de Imobilizado

Venda imóvel casa rua Pe. Augusto Cherubini, 579 - Vila Anchieta - São José do Rio Preto-SP, deduzidos os custos de aquisição, conforme abaixo:

R\$ 320.000,00 (+) Venda do Ativo Imobilizado
R\$ (150.000,00) (-) Custo de Alienação do Imobilizado
R\$ 14.250,00 (+) Depreciação Acumulado do Período
R\$ 184.250,00 (=) Resultado Líquido de Alienação de Imobilizado

Venda veículo I/KIA K2500HD Placas FHA-3J89 2012/2013, deduzidos os custos de aquisição, conforme abaixo:

R\$ 44.000,00 (+) Venda do Ativo Imobilizado
R\$ (65.800,00) (-) Custo de Alienação do Imobilizado
R\$ 65.800,00 (+) Depreciação Acumulado do Período
R\$ 44.000,00 (=) Resultado Líquido de Alienação de Imobilizado

Venda imóvel apartamento rua da Fé, 265 - Apto 2023 - Jardim Urano - São José do Rio Preto-SP, deduzidos os custos de aquisição, conforme abaixo:

R\$ 176.000,00 (+) Venda do Ativo Imobilizado
R\$ (105.000,00) (-) Custo de Alienação do Imobilizado
R\$ 32.283,00 (+) Depreciação Acumulado do Período
R\$ 103.283,00 (=) Resultado Líquido de Alienação de Imobilizado

Devolução de imóvel chácara São João Paulo II, recebida por doação em 15/02/2020, conforme termo de distrato de doação de 06/05/2024, deduzidos os custos de aquisição, conforme abaixo:

R\$ 0,00 (+) Devolução do Ativo Imobilizado
R\$ (110.000,00) (-) Custo de Alienação do Imobilizado
R\$ 0,00 (+) Depreciação Acumulado do Período
R\$ (110.000,00) (=) Resultado Líquido da Devolução de Imobilizado

NOTA 18 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

Foram elaboradas, segundo previsto na ITG 2002 (R1), as seguintes demonstrações contábeis; Balanço Patrimonial (BP), Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DPML) e Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC).

NOTA 19 - CONSIDERAÇÕES FINAIS:

Os recursos da entidade foram aplicados integralmente em suas finalidades institucionais, e em conformidade com o "Estatuto Social", demonstrados pelos seus "Custos, Despesas, Reservas e Investimentos Patrimoniais".

A OSC não cobra nenhuma taxa ou serviço mantendo 100% dos atendimentos gratuitos. Os trabalhos, realizados com crianças, jovens e adolescentes, se deu utilizando material de consumo e insumos para atividades e cursos e oficinas, material didático, educacional, fornecimento de alimentação, transporte, vestuário, atividades sócio educativas, lazer, esportivas, culturais, programas de saúde e higiene, pagamento de pessoal, encargos sociais, tributos e serviços de terceiros.

NOTAS EXPLICATIVAS

INSTITUTO COMBONIANO DE SAO JUDAS TADEU

Jose Bonifacio, 1598 - Jardim Roseiral - Cep : 15070-400

SAO JOSE DO RIO PRETO / SP

CNPJ: 59.978.023/0001-18

Local de Registro: RTD - OFICIAL REG TÍTULOS E DOCUMEN

Nº do Registro: 45.131

Inscrição Estadual: 647025185119

Data de Registro: 29/11/2021

FOLHA: 612

Sob as penas da Lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas.

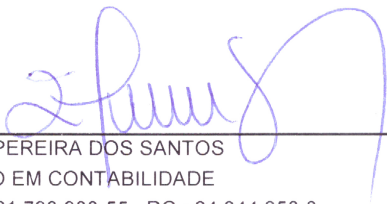
As informações foram extraídas das folhas nº 2 a 550 do Livro Diário nº 78, registrado no Cartório,

sob nº , em / / .

A sociedade possui Conselho Fiscal instalado.

A sociedade não possui Auditoria Independente.

SAO JOSE DO RIO PRETO/SP, 31 de DEZEMBRO de 2024

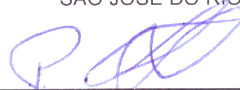


EDSON PEREIRA DOS SANTOS

TÉCNICO EM CONTABILIDADE

C.P.F. :121.790.988-55 RG : 24.344.258-0

C.R.C. :SP-SP-297972/O-2



LUIZ DONIZETI CAPUTO

PRESIDENTE

C.P.F. :435.452.389-20

R.G. : 12.342.064-7 - C.N.H. : 03138505090



MARIO KATUMI HOSI

TESOUREIRO

C.P.F. :875.504.158-20

R.G. :7.470.104-6