

TERMO DE ABERTURA

Balanco Patrimonial

Número: 4

Folha: 1

Contém este livro 13 folhas numeradas do No. 1 ao 13 emitidas através de processamento eletrônico de dados, que servirá de Balanco Patrimonial da entidade abaixo descrita no período de 01/01/2023 a 31/12/2023.

Nome da Entidade: ONG - NUCLEO CULTURAL SEMENTES DO FUTURO

Ramo: Atividades associativas não especificadas anteriormente

Endereço: RUA ARMAZEM, 109

Complemento

Bairro: VL SAO JOAO BATISTA

Município: GUARULHOS

Estado: SP

Inscrição no CNPJ: 28.474.737/0001-65

Inscrição Estadual.....:

Registro na junta.....:

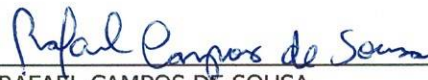
Inscrição Municipal.....: 0355980

Registrado no Cartorio de Registros Especiais 2º OFICIAL DE REGISTRO DE IMOVEIS E ANEXOS COMARCA DE GUARULHOS da Cidade de GUARULHOS/SP sob No 29101

GUARULHOS, 01/01/2023



DEISIANE ALVES DE SOUZA ESTEVAM
PRESIDENTE
CPF: 417.831.878-08



RÁFAEL CAMPOS DE SOUSA
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP348011
CPF: 423.178.188-58

Entidade: ONG - NUCLEO CULTURAL SEMENTES DO FUTURO

C.N.P.J.: 28.474.737/0001-65

Registro no Cartório: 29101 Data: 04/08/2017

Endereço: RUA ARMAZEM, 109, VL SAO JOAO BATISTA, GUARULHOS/SP, CEP 07134-110

CONSOLIDADO

Balanco encerrado em: 31/12/2023

Folha: 0002

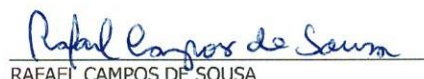
Número livro: 0004

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	2023	2022
			31/12/2023	31/12/2022
1	1	ATIVO	630.868,16D	612.835,62D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	565.708,39D	565.114,21D
3	1.1.01	CAIXA E EQUIVALENTE A CAIXA	565.272,60D	564.856,08D
136	1.1.01.003	RECURSOS C/ RESTRIÇÃO - APLICAÇÃO CAIXA FIC GIRO MPE RF I	206.629,80D	383.304,25D
139	1.1.01.004	RECURSOS C/ RESTRIÇÃO - C.E.F. AG 0250 / CP 013 00081130-2	358.642,80D	181.551,83D
12	1.1.03	TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR	435,79D	258,13D
13	1.1.03.001	IMPOSTOS MUNICIPAIS A COMPENSAR	406,40D	228,74D
14	1.1.03.002	INSS A COMPENSAR	29,39D	29,39D
16	1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	65.159,77D	47.721,41D
18	1.2.01.001	MOVEIS, UTENSILIOS DOMÉSTICOS, PEDAGÓGICOS E ESCOLARES	58.646,30D	40.548,40D
19	1.2.01.002	COMPUTADORES, EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA E COMUNICACAO	6.849,31D	10.946,99D
20	1.2.01.003	MAQUINAS, APARELHOS ELETRONICOS E EQUIPAMENTOS	17.821,94D	7.448,43D
21	1.2.02	DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS - BENS COM RESTRIÇÃO	18.157,78C	11.222,41C
24	1.2.02.001	(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS - MÓVEIS, UTENSILIOS DOMEST	13.244,79C	8.970,99C
25	1.2.02.002	(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS - COMPUTADORES, EQUIPAMEN	1.852,44C	677,08C
26	1.2.02.003	(-) DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS - MAQUINAS, APARELHOS ELET	3.060,55C	1.574,34C
22	2	PASSIVO	630.868,16C	612.835,62C
23	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	29.252,94C	18.633,04C
27	2.1.02	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	0,00	1.436,53C
28	2.1.02.001	SALARIOS A PAGAR	0,00	1.436,53C
31	2.1.03	PROVISÕES SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	27.126,98C	14.803,68C
32	2.1.03.001	PROVISÕES DE FERIAS	9.288,20C	2.704,73C
34	2.1.03.003	PROVISÕES DE FGTS	5.049,05C	3.138,24C
35	2.1.03.004	PROVISÕES DE INSS	12.170,07C	8.579,88C
37	2.1.03.006	PROVISÕES DE PIS SOBRE FERIAS	619,66C	380,83C
38	2.1.04	ENCARGOS RETIDOS E PATRONAIS A PAGAR	2.125,96C	2.363,13C
39	2.1.04.001	DARF E-SOCIAL A PAGAR	2.125,96C	2.363,13C
42	2.1.05	OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS - IMPOSTOS RETIDOS NA FONTE	0,00	29,70C
154	2.1.05.003	I.R.R.F. RETENÇÃO ALUGUEL A PAGAR	0,00	29,70C
46	2.2	PATRIMONIO LIQUIDO	601.615,22C	594.202,58C
51	2.2.03	SALDOS ACUMULADOS	601.615,22C	594.202,58C
52	2.2.03.001	SALDOS ACUMULADOS	601.615,22C	594.202,58C

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/2023 TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO: R\$ 630.868,16 (seiscentos e trinta mil oitocentos e sessenta e oito reais e dezesseis centavos)


DEISIANE ALVES DE SOUZA-ESTEVAM
PRESIDENTE
CPF: 417.831.878-08


RAFAEL CAMPOS DE SOUSA
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP348011
CPF: 423.178.188-58

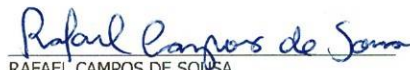
Entidade: ONG - NUCLEO CULTURAL SEMENTES DO FUTURO
C.N.P.J.: 28.474.737/0001-65
Registro no Cartório: 29101 Data: 04/08/2017
Endereço: RUA ARMAZEM, 109, VL SAO JOAO BATISTA, GUARULHOS/SP, CEP 07134-110
Período: 01/01/2023 - 31/12/2023
CONSOLIDADO

Folha: 0003
Número livro: 0004

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2023

Descrição	2023	2022
Receita Operacional	1.438.767,97	1.327.974,91
TERMO DE COLABORAÇÃO 124/2020 - PREFEITURA DE GUARULHOS	1.427.746,36	1.327.166,28
RECURSOS PROPRIOS	11.021,61	808,63
Receita Líquida	1.438.767,97	1.327.974,91
Lucro Bruto	1.438.767,97	1.327.974,91
Despesas Administrativas	(1.468.062,32)	(1.253.781,37)
SALARIO	(621.870,14)	(596.702,48)
FERIAS	(77.788,08)	(74.569,77)
13 SALARIO	(56.191,71)	(54.742,48)
RESCISÃO	(29.980,42)	(16.652,59)
FGTS	(79.019,48)	(66.767,80)
INSS EMPRESA	(190.425,08)	(191.124,25)
VALE TRANSPORTE	(5.820,31)	(2.361,64)
CESTA BASICA/VALE REFEIÇÃO/VALE ALIMENTAÇÃO	(56.483,38)	(48.574,82)
PLANO DE SAUDE/MEDICINA DO TRABALHO/SEGURO DE VIDA	(3.349,12)	(2.987,03)
SERVIÇOS PRESTADOS PJ	(31.452,06)	(19.947,15)
ASSINATURAS DE INTERNET, TV E TELEFONE	(2.411,24)	(2.241,96)
MANUTENÇÃO, REPAROS, PINTURAS, DEDETIZAÇÃO E CONSERVAÇÃO GERAL	(63.330,04)	(33.570,40)
GAS DE COZINHA	(3.336,00)	(3.994,00)
MATERIAL DIDÁTICO, ESCOLAR E PEDAGÓGICO	(113.161,50)	(50.654,35)
COPA, COZINHA, UTENSÍLIOS E UTILIDADES DOMÉSTICAS	(3.850,00)	(2.690,00)
ENERGIA ELETRICA	(4.531,65)	(4.632,49)
AGUA	(4.008,61)	(9.239,04)
MATERIAL DE ESCRITÓRIO	(4.739,40)	(1.030,05)
MATERIAL DE LIMPEZA	(87.526,82)	(44.021,57)
ALUGUEL	(28.787,28)	(27.277,50)
Despesas Tributarias	(9.840,23)	(9.618,96)
IPTU	(2.131,92)	(2.025,36)
PIS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	(7.681,70)	(7.413,34)
IRRF RETIDOS NA FONTE	(2,95)	(0,54)
TAXAS MUNICIPAIS	(23,66)	(179,72)
Despesas Financeiras	(1.341,18)	(2.170,46)
JUROS	(78,32)	(611,48)
MULTA	(8,86)	(138,48)
TARIFAS BANCARIAS	(1.254,00)	(1.420,50)
Receitas Financeiras	61.129,04	62.943,11
RENDIMENTOS FINANCEIROS	61.129,04	62.941,51
DESCONTOS RECEBIDOS	0,00	1,60
Outras Despesas Operacionais	(13.240,64)	(5.187,64)
DEPRECIACAO	(13.240,64)	(5.187,64)
Resultado operacional líquido	7.412,64	120.159,59
Resultado Antes do IR	7.412,64	120.159,59
SUPERÁVIT NO EXERCÍCIO	7.412,64	120.159,59


DEIZIANE ALVES DE SOUZA ESTEVAM
PRESIDENTE
CPF: 417.831.878-08


RAFAEL CAMPOS DE SOUSA
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP348011
CPF: 423.178.188-58

Entidade:	ONG - NUCLEO CULTURAL SEMENTES DO FUTURO	Folha:	0004
C.N.P.J.:	28.474.737/0001-65	Número livro:	0004
Endereço:	RUA ARMAZEM, 109, VL SAO JOAO BATISTA, GUARULHOS/SP, CEP 07134-110		
Período:	01/01/2023 - 31/12/2023	Registro no Cartório: 29101 Data: 04/08/2017	

**DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

		2023		2022	
1	RECEITAS				
1.1	Recursos recebidos de entidades governamentais	1.427.746,36		1.327.166,28	
1.2	Doações	0,00		0,00	
1.3	Recursos próprios	11.021,61		808,63	
		1.438.767,97		1.327.974,91	
2	INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS				
2.1	Materiais consumidos	(209.277,72)		(98.395,97)	
2.2	Energia, serviços de terceiros e outras despesas operacionais	(109.069,60)		(73.625,04)	
		(318.347,32)		(172.021,01)	
3	RETENÇÕES				
3.1	Depreciação, amortização e exaustão	(13.240,64)		(5.187,64)	
		(13.240,64)		(5.187,64)	
4	VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE	1.107.180,01		1.150.766,26	
5	VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA				
5.1	Resultado de equivalência patrimonial e dividendos de investimento aval	0,00		0,00	
5.2	Receitas financeiras	61.129,04		62.943,11	
		61.129,04		62.943,11	
6	VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	1.168.309,05	100,00%	1.213.709,37	100,00%
7	DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO				
7.1	Empregados Salários e encargos				
7.1.1	Salários e benefícios	821.502,74	70,00%	779.938,22	64,00%
7.1.2	Encargos	269.444,56	23,00%	257.892,05	21,00%
		1.090.947,30	93,00%	1.037.830,27	86,00%
7.2	Tributos				
7.2.1	Federais	7.684,65	1,00%	7.413,88	1,00%
7.2.2	Estaduais	0,00	0,00%	0,00	0,00%
7.2.3	Municipais	2.131,92	0,00%	2.025,36	0,00%
		9.816,57	1,00%	9.439,24	1,00%
7.3	Financiadores				
7.3.1	Juros, multas e tarifas bancárias	1.341,18	0,00%	2.170,46	0,00%
7.3.2	Aluguel	28.787,28	2,00%	27.277,50	2,00%
		30.128,46	3,00%	29.447,96	2,00%
7.4	Superávit retido/Déficit do exercício	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		30.128,46	3,00%	29.447,96	2,00%
8	Valor total Distribuído	1.130.892,33	97,00%	1.076.717,47	89,00%

Deisiane Alves de Souza
DEISIANE ALVES DE SOUZA ESTEVAM
PRESIDENTE
CPF: 417.831.878-08

Rafael Campos de Sousa
RAFAEL CAMPOS DE SOUSA
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP348011
CPF: 423.178.188-58

Entidade: ONG - NUCLEO CULTURAL SEMENTES DO FUTURO
C.N.P.J.: 28.474.737/0001-65
Endereço: RUA ARMAZEM, 109, VL SAO JOAO BATISTA, GUARULHOS/SP, CEP 07134-110
Registro no Cartório: 29101 Data: 04/08/2017
Realizado em 31 de Dezembro de 2023

Folha: 0005
Número livro: 0004

DEMONSTRAÇÃO DOS LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS

Discriminação	Valor
SUPERAVIT/DÉFICIT	
Saldo Anterior de Superávit/Déficit Acumulados	594.202,58
Ajustes Credores de Períodos-base Anteriores	0,00
Reversão de Reservas	0,00
Outros Recursos	0,00
Superávit/Déficit Líquido do Ano	7.412,64
TOTAL	601.615,22
DESTINAÇÕES	
Transferências para Reservas	0,00
Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados	0,00
Parcela dos Lucros Incorporados ao Capital	0,00
Outras Destinações	0,00
TOTAL	0,00
Superávit Acumulado do exercício	601.615,22


DEISIANE ALVES DE SOUZA ESTEVAM
PRESIDENTE
CPF: 417.831.878-08


RAFAEL CAMPOS DE SOUSA
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP348011
CPF: 423.178.188-58

Entidade: ONG - NUCLEO CULTURAL SEMENTES DO FUTURO
C.N.P.J.: 28.474.737/0001-65
Endereço: RUA ARMAZEM, 109, VL SAO JOAO BATISTA, GUARULHOS/SP, CEP 07134-110
Período: 01/01/2023 - 31/12/2023 Registro no Cartório: 29101 Data: 04/08/2017

Folha: 0006
Número livro: 0004

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO DIRETO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2023**

	2023	2022
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Recursos recebidos de entidades governamentais	1.427.746,36	1.327.166,28
Rendimentos financeiros	61.129,04	62.941,51
Recursos próprios	11.021,61	808,63
CAIXA GERADO PELAS OPERAÇÕES - PROGRAMAS E ATIVIDADES NA EDUCAÇÃO	1.499.897,01	1.390.916,42
Aquisição de bens e serviços	(216.492,78)	(111.729,97)
Contas de consumo (água e esgoto, energia elétrica, gás, telefone, internet e TV)	(14.297,02)	(18.371,64)
Contribuições, impostos e taxas	(382,69)	(601,06)
Despesas financeiras e bancárias	(1.331,66)	(2.083,26)
Recursos humanos (salários, encargos e benefícios)	(1.118.606,15)	(1.047.832,94)
Prestadores de serviço (pessoa física e jurídica)	(26.707,30)	(19.945,55)
Locação do imóvel	(30.951,85)	(29.094,96)
Obras, serviços de manutenção, reparos e conservação do imóvel	(60.032,04)	(22.060,40)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS - PROGRAMAS E ATV. NA EDUCAÇÃO	31.095,52	139.196,64
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compras de imobilizado	(30.679,00)	(19.317,99)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(30.679,00)	(19.317,99)
Aumento nas Disponibilidades	416,52	119.878,65
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	564.856,08	444.977,43
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	565.272,60	564.856,08



DEISIANE ALVES DE SOUZA ESTEVAM
PRESIDENTE
CPF: 417.831.878-08



RAFAEL CAMPOS DE SOUSA
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP348011
CPF: 423.178.188-58

Entidade: ONG - NUCLEO CULTURAL SEMENTES DO FUTURO
C.N.P.J.: 28.474.737/0001-65
Endereço: RUA ARMAZEM, 109, VL SAO JOAO BATISTA, GUARULHOS/SP, CEP 07134-110
Período: 01/01/2023 - 31/12/2023
Registro no Cartório: 29101 Data: 04/08/2017

Folha: 0007
Número livro: 0004

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	Resultado do exercício	Total
	Superávit/Déficit	
Saldo em 31/12/2022	594.202,58	594.202,58
Contas de resultado	7.412,64	7.412,64
Saldo em 31/12/2023	601.615,22	601.615,22
Saldo em 31/12/2021	474.042,99	474.042,99
Contas de resultado	120.159,59	120.159,59
Saldo em 31/12/2022	594.202,58	594.202,58



DEISIANE ALVES DE SOUZA ESTEVAM
PRESIDENTE
CPF: 417.831.878-08



RAFAEL CAMPOS DE SOUSA
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP348011
CPF: 423.178.188-58

Entidade: ONG - NUCLEO CULTURAL SEMENTES DO FUTURO

Inscrição: 28.474.737/0001-65

Endereço: RUA ARMAZEM, 109, VL SAO JOAO BATISTA, GUARULHOS/SP, CEP 07134-110

Período: 01/01/2023 - 31/12/2023

Registro no Cartório: 29101 Data: 04/08/2017

Folha: 0008

Número livro: 0004

COEFICIENTES DE ANÁLISES EM 31/12/2023

Coeficiente	Fórmula	Valor	Resultado
Índice de Liquidez Geral	Ativo Circulante + Realizável Longo Prazo	565.708,39 + 0,00	19,34
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	29.252,94 + 0,00	
Índice de Liquidez Corrente	Ativo Circulante	565.708,39	19,34
	Passivo Circulante	29.252,94	
Índice de Liquidez Seca	Ativo Circulante - Estoque	565.708,39 - 0,00	19,34
	Passivo Circulante	29.252,94	
Índice de Liquidez Imediata	Disponível	565.272,60	19,32
	Passivo Circulante	29.252,94	
Índice de Liquidez de Recursos Próprios	Ativo Circulante - Passivo Circulante	565.708,39 - 29.252,94	0,89
	Patrimônio Líquido	601.615,22	
Índice de Solvência Geral	Ativo	630.868,16	21,57
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	29.252,94 + 0,00	
Capital Circulante Líquido	Ativo Circulante - Passivo Circulante	565.708,39 - 29.252,94	536.455,45
Índice de Capital de Terceiros	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	29.252,94 + 0,00	0,05
	Patrimônio Líquido	601.615,22	
Índice de Endividamento Geral	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	29.252,94 + 0,00	0,05
	Passivo Total	630.868,16	
Índice de Endividamento Corrente	Passivo Circulante	29.252,94	0,05
	Patrimônio Líquido + Resultado de Exer. Futuros	601.615,22 + 0,00	
Índice de Dívida a Curto Prazo	Passivo Circulante	29.252,94	0,00
	Passivo Não-Circulante	0,00	
Grau de Endividamento	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	29.252,94 + 0,00	0,05
	Ativo	630.868,16	
Índice de Garantia de Capital de Terceiros	Patrimônio Líquido	601.615,22	20,57
	Passivo Circulante + Passivo Não-Circulante	29.252,94 + 0,00	
Índice de Giro do Ativo	Receita de Vendas	0,00	0,00
	Ativo	630.868,16	
Margem Operacional	Lucro/Prejuízo Operacional	601.615,22	0,00
	Receitas de Vendas	0,00	
Margem Líquida	Lucro/Prejuízo Líquido	601.615,22	0,00
	Receita Líquida de Vendas	0,00	
Rentabilidade do Ativo	Lucro/Prejuízo do Exercício	601.615,22	0,95
	Ativo	630.868,16	
Rentabilidade do Patrimônio Líquido	Lucro Líquido	601.615,22	1,00
	Patrimônio Líquido	601.615,22	

COEFICIENTES DE ANÁLISES EM 31/12/2023

Entidade: ONG - NUCLEO CULTURAL SEMENTES DO FUTURO

Inscrição: 28.474.737/0001-65

Endereço: RUA ARMAZEM, 109, VL SAO JOAO BATISTA, GUARULHOS/SP, CEP 07134-110

Período: 01/01/2023 - 31/12/2023

Registro no Cartório: 29101 Data: 04/08/2017

Folha: 0009

Número livro: 0004

Coeficiente	Fórmula	Valor	Resultado
Índice de Capital Próprio s/ Passivo Total	Patrimônio Líquido Passivo Total	601.615,22 630.868,16	0,95
Índice de Imobilização do Patrimônio Líquido	Ativo Não-Circulante Patrimônio Líquido	65.159,77 601.615,22	0,11
Índice de Imobilização de Recursos Não Correntes	Ativo Não-Circulante Patrimônio Líquido + Passivo Não-Circulante	65.159,77 601.615,22 + 0,00	0,11
Retorno sobre o Patrimônio Líquido Médio	Resultado Operacional Patrimônio Líquido Médio	61.129,04 0,00	0,00
Fator de Insolvência	(Rentabilidade do Patrimônio Líquido x 0,05) + (Liquidez Geral x 1,65) + (Liquidez Seca x 3,55) - (Liquidez Corrente x 1,06) - (Grau de Endividamento x 0,33)	(0,10 x 0,05) + (19,34 x 1,65) + (26,39 x 3,55) - (19,34 x 1,06) - (0,05 x 0,33)	105,08
Prazo Médio de Recebimento	Duplicatas a Receber x 365 Venda Líquida	0,00 x 365 0,00	0,00
Prazo Médio de Pagamento	Fornecedores x 365 Compras	0,00 x 365 0,00	0,00
Prazo Médio de Renovação dos Estoques	Estoque x 365 Custo das Vendas	0,00 x 365 0,00	0,00
Ciclo de Caixa	Prazo Médio de Recebimento + Prazo Médio de Renovação dos Estoques - Prazo Médio de Pagamento	0,00 + 0,00 - 0,00	0,00

DEISIANE ALVES DE SOUZA ESTEVAM
PRESIDENTE
CPF: 417.831.878-08RAFAEL CAMPOS DE SOUSA
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP348011
CPF: 423.178.188-58

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

ONG - NUCLEO CULTURAL SEMENTES DO FUTURO, é uma associação, de natureza jurídica, sem fins lucrativos, constituída em 04/08/2017, estabelecida na cidade de GUARULHOS, com sua sede na RUA ARMAZEM, N° 109 - Bairro VL SAO JOAO BATISTA, tendo como finalidades, conforme o artigo 2º e 5º do seu estatuto, a promoção da ética, da paz, da cidadania, dos direitos humanos, da democracia e de outros valores universais.

De acordo com o Termo de Colaboração N° 124/2020-SESE03 (Processo: 7685/2020) firmado pela Filial de CNPJ 28.474.737/0002-46, localizada na Rua Jose Nilson Ferrete Ferreti, 561, Guarulhos/SP, CEP 07142-216, com a Secretaria de Educação da Prefeitura de Guarulhos:

1. Será realizado o atendimento de educandos na modalidade Educação básica / Educação infantil – Creche, totalizando 124 vagas.
2. A parceria destina-se ao atendimento de crianças na faixa etária de até 3 anos e 11 meses por meio de sua unidade, segundo as diretrizes técnicas da secretaria de educação e de acordo com o plano de trabalho aprovado.
3. A parceria vigorou desde o dia 10 de março de 2020 pelo prazo inicial de 5 anos, admitida sua prorrogação por igual período, mediante termo de aditamento (precedido de parecer conclusivo da secretaria de educação quanto à continuidade do atendimento).

NOTA 02 - DA APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando por base a interpretação técnica geral para entidades sem fins de lucros – ITG 2002, aprovada pelo Conselho Federal de Contabilidade através da resolução CFC N° 1409/12 de 02 de Novembro de 2015. As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de Dezembro de 2023 estão sendo apresentadas para fins comparativos.

NOTA 03 - DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS.

A Entidade adota o princípio da competência para registro dos fatos contábeis, bem como para elaboração das demonstrações contábeis, combinado ainda com as seguintes práticas:

- a) Apresentação das Contas – Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis em prazo inferior ao término do exercício seguinte estão classificados como circulantes.
- b) Apuração dos Resultados – As doações, receitas e despesas foram contabilizadas separadamente, de acordo com a sua natureza e assim apresentados na Demonstração de Resultado do Exercício.

c) Critérios de avaliação dos ativos e passivos:

1. Ativos financeiros – Os principais ativos financeiros reconhecidos pela Entidade são: caixa e equivalentes de caixa, representados pelas contas caixa, bancos e aplicações financeiras de liquidez imediata, podendo ter restrição de utilização ou não, de acordo com a origem do ativo financeiro recebido.

2. Passivos financeiros – Os principais passivos financeiros reconhecidos pela Entidade são: contas a pagar, obrigações trabalhistas e obrigações tributárias.

3. Ativo não circulante (Imobilizado) – As contas de ativo imobilizado estão registradas ao custo de aquisição, deduzido a depreciação utilizando o método linear, à taxas anuais estabelecidas pela Receita Federal do Brasil que levam em consideração a vida útil estimada dos bens, resultando nas seguintes taxas anuais:

Tabela de Depreciação

Itens	Vida Útil	Taxa Anual
Móveis, Utensílios domésticos, Pedagógicos e Escolares	10 Anos	10,00%
Computadores, Equipamentos de informática e comunicação	05 Anos	20,00%
Máquinas, Aparelhos eletrônicos e Equipamentos	10 Anos	10,00%

4. Passivo Circulante – Apresentadas ao valor de custo ou de realização, incluindo os rendimentos e as variações monetárias auferidas.

5. Provisões - As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido, por isso é reconhecida em função de um evento passado, uma obrigação legal ou construtiva que possa ser estimada de maneira confiável, no qual um recurso econômico seja exigido para liquidar a obrigação.

6. Imposto Sobre Serviços de Qualquer Natureza (ISSQN), Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) - Por ser uma entidade sem fins lucrativos, a **ONG - NUCLEO CULTURAL SEMENTES DO FUTURO** está imune do pagamento de Imposto de renda e Imposto sobre Serviços, conforme estabelece o art. 150, VI, b, da Constituição Federal de 1988.

7. Contribuição para o Programa de Integração Social (PIS) e Contribuição para Financiamento da Seguridade Social (COFINS) - Em atendimento a legislação vigente para as Entidades Sem Fins Lucrativos que tenham empregados, tal como definidos pela legislação trabalhista, contribui para o PIS com uma quota fixa de 1% incidente sobre a folha de pagamento mensal, o qual é registrado como despesa de custeio na rubrica de Despesas Tributárias, obedecendo ao regime de competência. Em relação ao Recolhimento do PIS e COFINS sobre a receita a **ONG - NUCLEO CULTURAL SEMENTES DO FUTURO** está isenta conforme art. 9 e 47 da Instrução Normativa 247/2002, Medida Provisória nº 2.158-35, de 24 de agosto de 2001 e art. 15 §1º da lei 9.532 de 10 de dezembro de 1997.

NOTA 05 - DA ORIGEM E NATUREZA DAS PRINCIPAIS DOAÇÕES

Prefeitura de Guarulhos - A principal fonte de recursos é oriunda da Prefeitura de Guarulhos, presente na rubrica "Termo de Colaboração 124/2020 - Prefeitura de Guarulhos", para custeio das atividades.

Receitas Financeiras - As receitas financeiras abrangem os juros sobre aplicações e variações no valor justo de ativos financeiros mensurados pelo valor justo.

NOTA 06 - PATRIMÔNIO SOCIAL

As mutações ocorridas no Patrimônio Social estão representadas pela destinação do superávit do exercício anterior e por lançamentos de transferências entre contas, tomando como base a Resolução NBC TG 23 – Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro.

NOTA 07 - DA ORIGEM E NATUREZA DAS DESPESAS

As despesas da **ONG - NUCLEO CULTURAL SEMENTES DO FUTURO** são oriundos dos custos diretos com atividade para fins da organização, pois contemplam as despesas operacionais.

NOTA 08 - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

Para as operações a receber e a pagar das atividades operacionais, foi utilizado o método direto, segundo o qual as principais classes de recebimentos brutos e pagamentos brutos são demonstradas.

Guarulhos, 31 de Dezembro de 2023.



Presidente da entidade
DEISIANE ALVES DE SOUZA ESTEVAM
CPF 417.831.878-08



Contador(a)
RAFAEL CAMPOS DE SOUSA
CRC 1SP348011
CPF 423.178.188-58

TERMO DE ENCERRAMENTO

Balanco Patrimonial

Número: 4

Folha: 13

Contém este livro 13 folhas numeradas do No. 1 ao 13 emitidas através de processamento eletrônico de dados, que serviu de Balanco Patrimonial da entidade abaixo descrita no período de 01/01/2023 a 31/12/2023.

Nome da Entidade: ONG - NUCLEO CULTURAL SEMENTES DO FUTURO

Ramo: Atividades associativas não especificadas anteriormente

Endereço: RUA ARMAZEM, 109

Complemento

Bairro: VL SAO JOAO BATISTA

Município: GUARULHOS

Estado: SP

Inscrição no CNPJ: 28.474.737/0001-65

Inscrição Estadual.....:

Registro na junta.....:

Inscrição Municipal.....: 0355980

Registrado no Cartorio de Registros Especiais 2º OFICIAL DE REGISTRO DE IMOVEIS E ANEXOS COMARCA DE GUARULHOS da Cidade de GUARULHOS/SP sob No 29101

GUARULHOS, 31/12/2023


DEISIANE ALVES DE SOUZA ESTEVAM
PRESIDENTE
CPF: 417.831.878-08


RAFAEL CAMPOS DE SOUSA
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP348011
CPF: 423.178.188-58