

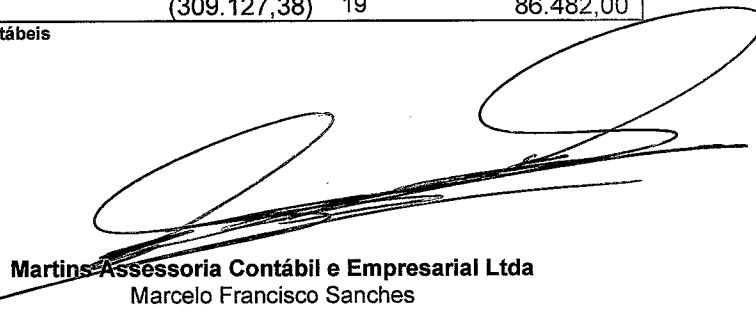


Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
 CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
 Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
 Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
 E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com)/[servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

<b>CASA DO GAROTO – CNPJ: 45.016.649/0001-39</b>			
Balanco Patrimonial			
Ano: 2022			
	2022	N	2021
<b>ATIVO</b>	<b>6.068.563,41</b>		<b>6.681.441,19</b>
<b>Ativo Circulante</b>	<b>4.105.406,90</b>		<b>4.732.961,33</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>290.094,54</b>		<b>1.542.175,58</b>
Caixa	-		299,73
Bancos Contas Movimento	12.422,58	5	58.345,98
Aplicações Financeiras	277.671,96	6	1.483.529,87
<b>Clientes e Outros Recebíveis</b>	<b>3.809.010,10</b>		<b>3.172.759,48</b>
Subvenções Governamentais (A. Social)	3.415.681,60	7	3.119.582,22
Reembolso Mensalidades (A. Educacional)	23.037,77	8	54.821,92
(-) EPCLD	-		(1.644,66)
Empréstimo de Mútuo (A. Educacional)	370.290,73	9	-
<b>Outros Ativos Circulantes</b>	<b>6.302,26</b>	10	<b>18.026,27</b>
Adiantamentos	706,66		8.208,78
Reembolso Folha	5.526,33		9.817,49
Impostos a Recuperar	69,27		-
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>1.963.156,51</b>		<b>1.948.479,86</b>
<b>Investimentos</b>	<b>1.530.763,47</b>	11	<b>1.530.763,47</b>
Imóveis	1.530.763,47		1.530.763,47
<b>Imobilizado</b>	<b>432.393,04</b>		<b>417.716,39</b>
Bens Móveis	863.527,06	12	863.720,71
Bens de Terceiros	433.474,03	12a	360.812,78
(-) Perda p/Desvalorização (Impairment)	(305.874,28)		(305.874,28)
(-) Depreciação Acumulada	(558.733,77)		(500.942,82)
<b>PASSIVO</b>	<b>6.068.563,41</b>		<b>6.681.441,19</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>3.941.659,81</b>	13	<b>4.245.410,21</b>
Fornecedores	10.202,39		941,73
Obrigações Sociais e Trabalhistas	1.811,51		39.907,02
Obrigações Fiscais	119,01		493,98
Projeção de Juros Ativo	1.886,89	6a	34.829,69
Provisão para Curto Prazo	163.581,87	14	77.116,23
Subvenções/Auxílios a Realizar	3.764.058,14	16b	3.656.296,92
Empréstimo de Mútuo	-		435.824,64
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>2.126.903,60</b>	15	<b>2.436.030,98</b>
Patrimônio Social	2.436.030,98		2.349.548,98
Superávit/Déficit do Período	(309.127,38)	19	86.482,00

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

  
 Casa do Garoto  
 Re. Célio Leite da Silva  
 Presidente  
 CPF: 970.696.984-53

  
 Martins Assessoria Contábil e Empresarial Ltda  
 Marcelo Francisco Sanches  
 Técnico em Contabilidade  
 CRC: 1SP168133/O-1



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
 CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
 Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
 Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
 E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com) / [servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

<b>CASA DO GAROTO – CNPJ: 45.016.649/0001-39</b>			
Demonstração de Resultado do Período			
Ano: 2022			
	2022	N	2021
<b>Atividades Fins</b>			
<b>Área Social</b>			
<b>Receitas</b>			
<b>Subvenções</b>	<b>3.216.916,46</b>	16	<b>3.514.565,91</b>
Municipais	2.923.420,29		3.358.148,18
Estaduais	19.442,06		-
Federais	274.054,11		156.417,73
<b>Auxílios</b>	<b>52.565,04</b>	16a	<b>75.611,56</b>
Municipais	52.565,04		75.611,56
<b>Doações e Contribuições</b>	<b>29.365,55</b>	21	<b>5.341,96</b>
De Pessoa Física	26.291,12		1.600,40
De Pessoa Jurídica	3.074,43		3.741,56
<b>Receitas com Voluntários</b>	<b>333.286,53</b>	22	<b>173.220,99</b>
Diretoria/Voluntários	333.286,53		173.220,99
<b>( = ) Receita Bruta – Área Social</b>	<b>3.632.133,58</b>		<b>3.768.740,42</b>
<b>Despesas Gerais</b>			
	<b>(3.864.013,93)</b>		<b>(3.770.497,97)</b>
Despesas de Funcionamento	(145.897,22)		(149.734,33)
Despesas Operacionais	(969.738,20)	24	(1.300.147,32)
Despesas com Pessoal	(2.327.975,06)	24	(2.054.988,03)
Despesas com Voluntários	(333.286,53)	22	(173.220,99)
Depreciações e Amortizações	(87.116,92)		(92.407,30)
<b>( = ) Déficit Liq. Antes do Res. Financeiro – Área Social</b>	<b>(231.880,35)</b>		<b>(1.757,55)</b>
<b>(+/-) Outras Receitas e Despesas</b>			
	<b>3.952,61</b>		<b>170,34</b>
( + ) Receitas Financeiras	5.440,35		5.363,63
( - ) Despesas Financeiras	(1.487,74)		(5.193,29)
<b>( = ) Déficit Líquido – Assist. Social</b>	<b>(227.927,74)</b>		<b>(1.587,21)</b>
<b>Área Educacional</b>			
<b>Receitas</b>			
<b>Mensalidades Escolares</b>	-		<b>3.084.452,10</b>
Mensalidades Escolares	-		3.084.452,10
<b>/- Bolsas</b>	-		<b>(1.021.885,80)</b>
/- Bolsas 100% - Lei 12.101/09	-		(441.837,60)
/- Bolsas 50% - Lei 12.101/09	-		(540.595,80)
/- Bolsas Convenção Coletiva	-		(39.452,40)
<b>/- Descontos Concedidos</b>	-		<b>(359.928,79)</b>
/- Descontos e Bonificações	-		(359.928,79)
<b>Doações e Contribuições</b>	-	21	<b>4.770,71</b>
De Pessoa Física	-		-
De Pessoa Jurídica	-		4.770,71
<b>Outras Receitas</b>	-	23	<b>114.973,42</b>
Outras Receitas Acadêmicas	-		114.973,42
<b>Receita com Voluntário</b>	-		<b>115.480,66</b>
Diretoria	-		115.480,66
<b>( = ) Receita Bruta – Área Educacional</b>	-		<b>1.937.862,30</b>
<b>Despesas Gerais</b>			
	-		<b>(2.083.712,24)</b>
Despesas de Funcionamento	-		(37.493,82)
Despesas Operacionais	-	25	(286.246,12)
Despesas com Pessoal	-	25	(1.599.573,53)
Despesas com Voluntários	-		(115.480,66)
Depreciações e Amortizações	-		(44.918,11)
<b>( = ) Déficit Liq. Antes do Res. Financeiro – Área Educacional</b>	-		<b>(145.849,94)</b>
<b>(+/-) Outras Receitas e Despesas</b>			
	-		<b>(22.194,72)</b>
( + ) Receitas Financeiras	-		4.247,18
( - ) Despesas Financeiras	-		(26.441,90)
<b>( = ) Déficit Líquido – Educacional</b>	-		<b>(168.044,66)</b>
<b>( = ) Déficit Líquido – Atividades Fins</b>	-		<b>(169.631,87)</b>

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

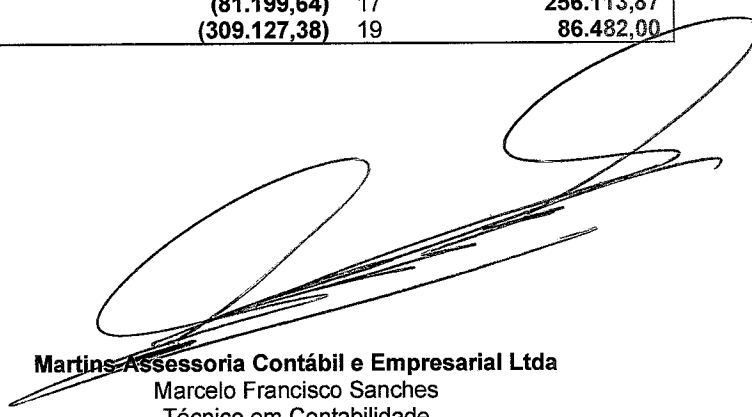


Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
 CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
 Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
 Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
 E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com) / [servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

<b>CASA DO GAROTO – CNPJ: 45.016.649/0001-39</b>			
Demonstração de Resultado do Período			
Ano: 2022			
	2022	N	2021
<b>Atividades Sustentáveis</b>			
<b>Receitas</b>			
<b>Receitas de Locações</b>	<b>224.602,40</b>	11	<b>210.700,07</b>
De Imóveis	224.602,40		210.700,07
Doações e Contribuições	22.694,36	21	-
De Pessoas Físicas	10.559,00		-
De Produtos p/ Consumo	12.135,36		-
<b>( = ) Receita Bruta – Atividades Sustentáveis</b>	<b>247.296,76</b>		<b>210.700,07</b>
<b>Despesas Gerais</b>			
Despesas de Funcionamento	(39.408,98)		-
Despesas Operacionais	(359.863,63)	26	(9.551,98)
Depreciação e Amortização	(12.975,44)		(2.162,64)
<b>( = ) Déficit Liq. Antes do Res. Financeiro – Atividade Sustentável</b>	<b>(164.951,29)</b>		<b>198.985,45</b>
<b>(+/-) Outras Receitas e Despesas Operacionais</b>			
<b>(+) Receitas Financeiras</b>	<b>53.918,18</b>	18	<b>16.619,19</b>
(+) Crédito Nota Fiscal Paulista	-		4.175,90
(+) Venda de Imobilizado	(690,01)	18a	21.000,00
(+) Receita com Eventos	29.105,64		22.261,00
(+) Aviso Prévio Descontado	12.180,80		6.023,00
(+) Despesas Recuperadas	349,88		153,55
(-) Despesas Financeiras	(11.112,84)		(13.104,22)
<b>( = ) Déficit Líquido – Ativ. Sustentáveis</b>	<b>(81.199,64)</b>	17	<b>256.113,87</b>
<b>( = ) Déficit do Período</b>	<b>(309.127,38)</b>	19	<b>86.482,00</b>

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

  
**Casa do Garoto**  
 Pe. Célio Leite da Silva  
 Presidente  
 CPF: 970.696.984-53

  
**Martins Assessoria Contábil e Empresarial Ltda**  
 Marcelo Francisco Sanches  
 Técnico em Contabilidade  
 CRC: 1SP168133/O-1




Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com)/[servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

CASA DO GAROTO – CNPJ: 45.016.649/0001-39		
Demonstração de Fluxo de Caixa		
Método Indireto		
Ano: 2022		
	2022	2021
<b>1- ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Superávit/Déficit do Período	(309.127,38)	86.482,00
EPCLD	(1.644,66)	(79.004,78)
Transferido p/ Patrimônio	-	(1.349.482,65)
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	10.064,45
Baixa Impairment por Cisão	-	(195.028,15)
Baixa Depreciação por Cisão	-	(217.068,52)
Baixa Depreciação por venda de imobilizado	(42.301,41)	(26.990,00)
Depreciações e Amortizações	100.092,36	139.488,05
<b>Superávit/Déficit do Exercício Ajustado</b>	<b>(252.981,09)</b>	<b>(1.631.539,60)</b>
<b>Acréscimo / Decréscimo do AC + ANC</b>		
Valores a Receber	(634.605,96)	1.390.492,50
Adiantamento	11.724,01	49.059,85
<b>Total de Acréscimos/Decréscimos do AC + ANC</b>	<b>(622.881,95)</b>	<b>1.439.552,35</b>
<b>Acréscimo / Decréscimo do PC + PNC</b>		
Fornecedores	9.260,66	(20.522,62)
Provisões	86.465,64	(108.807,80)
Contas a Pagar	(507.237,92)	346.879,18
Receitas a Realizar	-	(91.406,07)
Subvenções a Realizar	107.761,22	(876.196,21)
<b>Total de Acréscimos/Decréscimos do PC + PNC</b>	<b>(303.750,40)</b>	<b>(750.053,52)</b>
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>(1.179.613,44)</b>	<b>(942.040,77)</b>
<b>2- ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Novas aquisições de ativo Imobilizado	(126.467,60)	407.942,86
Baixa por Venda	54.000,00	-
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(72.467,60)</b>	<b>407.942,86</b>
<b>(1+2) VARIAÇÃO DAS DISPONIBILIDADES</b>	<b>(1.252.081,04)</b>	<b>(534.097,91)</b>
CAIXA E EQUIVALENTES NO INÍCIO DO PERÍODO	1.542.175,58	2.076.273,49
<b>VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO</b>	<b>(1.252.081,04)</b>	<b>(534.097,91)</b>
CAIXA E EQUIVALENTES NO FINAL DO PERÍODO	290.094,54	1.542.175,58

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

  
Casa do Garoto  
Pe. Celso Leite da Silva  
Presidente  
CPF: 970.696.984-53


  
Martins Assessoria Contábil e Empresarial Ltda  
Marcelo Francisco Sanches  
Técnico em Contabilidade  
CRC: 1SP168133/O-1

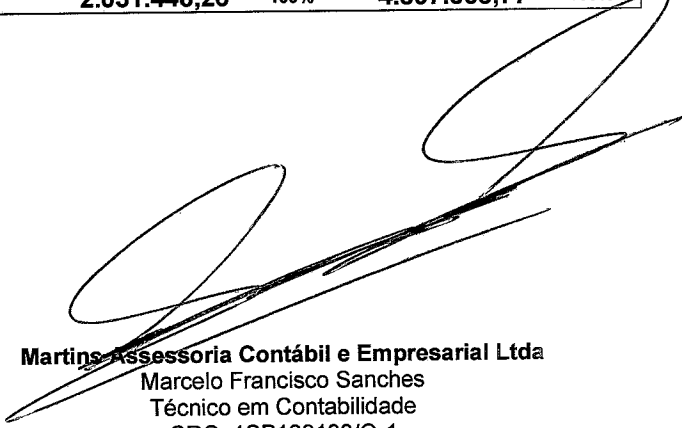


Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
 CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
 Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
 Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru – SP  
 E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com) / [servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

CASA DOGAROTO – CNPJ: 45.016.649/0001-39					
Demonstração do Valor Adicionado					
Ano: 2022 – em reais					
DESCRIÇÃO	2022	%	2021	%	
<b>1 – RECEITAS</b>	<b>3.920.376,65</b>		<b>7.352.730,83</b>		
1.1) Receitas com Educação	-		2.177.539,72		
1.2) Receitas Social	3.269.481,50		3.590.177,47		
1.3) Receitas de Aluguéis	224.602,40		210.700,07		
1.4) Receitas com Doações	52.059,91		10.112,67		
1.5) Gratuitudes Educação	-		1.021.885,80		
1.6) Receitas com Trabalho Voluntário	333.286,53		288.701,65		
1.7) Outras Receitas	40.946,31		53.613,45		
<b>2 – INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS</b>	<b>1.848.194,56</b>		<b>2.071.875,22</b>		
2.1) Custos, Materiais, Energia, Serv.de Terc. e Outros	1.848.194,56		2.071.875,22		
<b>3 – VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)</b>	<b>2.072.182,09</b>		<b>5.280.855,61</b>		
<b>4 – RETENÇÕES</b>	<b>(100.092,36)</b>		<b>(499.416,84)</b>		
4.1) Depreciação, amortização e exaustão	(100.092,36)		(139.488,05)		
4.2) Descontos e Bonificações	-		(359.928,79)		
<b>5 – VALOR LIQUIDO ADICIONADO (3-4)</b>	<b>1.972.089,73</b>		<b>4.781.438,77</b>		
<b>6 – VA RECEBIDO EM TRANSFERENCIA</b>	<b>59.358,53</b>		<b>26.230,00</b>		
6.1) Receitas financeiras	59.358,53		26.230,00		
<b>7 – VA TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)</b>	<b>2.031.448,26</b>	<b>100%</b>	<b>4.807.668,77</b>	<b>100%</b>	
<b>8 – DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b>					
8.1) Pessoal e encargos	2.327.975,06	114,60%	3.654.561,56	76,01%	
8.2) Juros, demais despesas financeiras	12.600,58	0,62%	44.739,41	0,93%	
8.3) Gratuitudes Educação	-	0,00%	1.021.885,80	21,26%	
8.4) Superávit/Déficit do Período	(309.127,38)	(15,22%)	86.482,00	1,80%	
<b>8 – TOTAL VA DISTRIBUIDO (igual ao item 7)</b>	<b>2.031.448,26</b>	<b>100%</b>	<b>4.807.668,77</b>	<b>100%</b>	

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

  
 Casa do Garoto  
 Pe. Célio Leite da Silva  
 Presidente  
 CPF: 970.696.984-53

  
 Martins Assessoria Contábil e Empresarial Ltda  
 Marcelo Francisco Sanches  
 Técnico em Contabilidade  
 CRC: 1SP168133/O-1



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com)/[servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

<b>CASA DO GAROTO – CNPJ: 45.016.649/0001-39</b> Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido Finds em 31/12/2022 (em reais)				
CONTAS ESPECIFICAÇÕES	PATRIMÔNIO SOCIAL	AJUSTES	RESULTADO DO PERÍODO	PATRIMÔNIO LIQUIDO
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>3.647.429,62</b>	-	<b>41.537,56</b>	<b>3.688.967,18</b>
Transferido p/Patrimônio	41.537,56	-	(41.537,56)	-
Transferido p/ Áreas – Cisão Parcial	(1.349.482,65)	-	-	(1.349.482,65)
Resultado em 01/11/2021	-	-	(834.705,97)	(834.705,97)
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	10.064,45	-	10.064,45
<b>Saldo em 01 de novembro de 2021</b>	<b>2.339.484,53</b>	<b>10.064,45</b>	<b>(834.705,97)</b>	<b>1.514.843,01</b>
Resultado em 31/12/2021	-	-	921.187,97	921.187,97
Ajustes de Exercícios Anteriores	10.064,45	(10.064,45)	-	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>2.349.548,98</b>	-	<b>86.482,00</b>	<b>2.436.030,98</b>
Transferido p/Patrimônio	86.482,00	-	(86.482,00)	-
Resultado em 2022	-	-	(309.127,38)	(309.127,38)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>2.436.030,98</b>	-	<b>(309.127,38)</b>	<b>2.126.903,60</b>

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

  
Casa do Garoto  
Pa. Celso Leite da Silva  
Presidente  
CPF: 970.696.984-53

  
Martins Assessoria Contábil e Empresarial Ltda  
Marcelo Francisco Sanches  
Técnico em Contabilidade  
CRC: 1SP168133/O-1



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 Bauru –SP  
E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com)/[servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS E FINANCEIRAS DE 31/12/2022.

### NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

A **CASA DO GAROTO** é uma **ASSOCIAÇÃO** sem fins lucrativos e econômicos, de caráter beneficente de assistência social, com atividade preponderante na área de assistência social, conforme o artigo 2º do Estatuto Social, e com previsão estatutária para atuação na área da educação, porém atualmente atua somente na área de assistência social. Declarada com Título de Utilidade Pública Federal, conforme publicação no Diário Oficial da União em 13 de março de 1985, Título de Utilidade Pública Estadual, conforme Lei n.º 1218 de 1952, Título de Utilidade Pública Municipal, conforme Lei Municipal n.º 4.575 de 31/08/2000, Registrado no Conselho Municipal de Assistência Social, Registrado no Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente sob n.º 020 com validade até 31/12/2024, com Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) conforme Portaria No.334 do Ministério do Desenvolvimento Social de 27/12/2019, publicada no Diário Oficial da União e protocolo No 71000.068989/2017-53 protocolado dia 01/11/2017 de forma tempestiva em análise. Em 17/12/2020 foi protocolado o pedido de renovação do CEBAS de forma tempestiva para o próximo triênio nº 235874.0027505/2020 que permanece aguardando decisão anterior.

Tem como finalidade estatutária, conforme artigo 3º:

- a) oferecer e desenvolver a educação básica, constituída pela educação infantil, ensino fundamental, ensino médio e cursos profissionalizantes;
- b) oferecer e desenvolver a educação para o exercício da cidadania e inclusão social;
- c) oferecer e desenvolver a educação religiosa;
- d) promover congressos, cursos, palestra, seminários, simpósios e conferências sobre temas sociais, humanos, culturais, científicos, econômicos, políticos e religiosos relevantes para seus destinatários e assistidos;
- e) promover ações de defesa e promoção de crianças, adolescentes, jovens, adultos e idosos;
- f) promover ações de proteção e de promoção da família;
- g) apoiar instituições beneficentes com objetivos congêneres ou afins, através de parcerias, promovendo atividades conjuntas e mantendo intercâmbios educacionais, culturais, assistenciais, beneficentes e informativos;
- h) concorrer para o desenvolvimento do princípio de solidariedade humana, através do respeito à dignidade humana, inspirado nos princípios cívicos, cristãos, democráticos e rogacionistas;
- i) amparar e assistir pessoas socialmente excluídas e/ou com vulnerabilidade social, por meio de auxílio financeiro e/ou material em atendimento, tais como, aquisição de gêneros



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com)/[servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

alimentícios, de remédios, de roupas, de material escolar, de material didático, de utensílios, de livros e outros;  
j) promover ações beneficentes, filantrópicas no atendimento de seus assistidos e destinatários, na promoção da coletividade, do bem comum, no interesse social, com a concessão de gratuidades na prestação de seus serviços e na concessão de usos de seus bens moveis e imóveis.

#### **NOTA 02- APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

Na elaboração das demonstrações financeiras de 2022, a Entidade adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei No. 11.941/09 que alteraram artigos da Lei No. 6.404/76 em relação aos aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras. As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC Nº. 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC No. 1.376/11 (NBC TG26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002 para as Entidades sem Finalidade de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros.

#### **NOTA 03-FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO CFC Nº 1.330/11 (NBC ITG2000)**

A entidade possui um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico.  
O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.  
As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Diário” da Entidade, e posteriormente transmitidas via ECD para Receita Federal do Brasil.  
A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou compõem a escrituração contábil.  
A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”.  
A entidade mantém em boa ordem a documentação contábil.

#### **NOTA 04 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS**

a) **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC –TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26) – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores





Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com/servsocialcg@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com/servsocialcg@hotmail.com)

contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insubstituível risco de mudança de valor;

**b) Aplicações de Liquidez Imediata:** As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço;

**c) Ativos circulantes e não circulantes. – Contas a receber de clientes** -As contas a receber de clientes são registradas pelo valor faturado;

**d) Estimativa p/ Crédito de Liquidação Duvidosa (EPCLD):** Esta estimativa foi constituída em montante considerado suficiente pela Administração para suprir as eventuais perdas na realização dos créditos. Esta estimativa foi calculada seguindo os critérios estabelecidos pela Entidade (média de inadimplência dos últimos três anos), e assim atendendo a Resolução CFC Nº1409/12 (NBC - ITG 2002) em seu item 14 e o Parecer de Orientação da CVM 21/90;

**e) Imobilizado** –Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear com base nas taxas mencionadas na Nota 10 e leva em consideração vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC No. 1.177/09 (NBC – TG 27). O valor de recuperação dos bens e direitos do imobilizado e intangível são periodicamente avaliados para que se possa efetuar o registro de perdas potenciais ou uma revisão dos critérios das taxas de depreciação na finalidade de atender a Lei. Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido;

**f) Passivo Circulante e Não Circulante:** Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e não circulantes são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação. – **Provisões** –Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido;

**g) Prazos:** Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes;

**h) Provisão de Férias e Encargos:** Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço;



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
E-mail: [casudogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casudogaroto.recursos@hotmail.com)/[servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com),

i) **Provisão de 13º Salário e Encargos:** Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados e baixados conforme o pagamento até a data do balanço;

j) **As Despesas e as Receitas:** Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência;

k) **Apuração do Resultado:** O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo (acordado em contrato - valores recebidos ou a receber) e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a entidade e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado;

l) **Estimativas contábeis:** A elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e requer que a Administração da Entidade use de julgamento na determinação e no registro de estimativas contábeis. Ativos e passivos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem o valor residual do Ativo imobilizado, Estimativa de Provisão de Crédito de Liquidação Duvidosa e Provisão para Contingências. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, em razão de imprecisões inerentes ao processo da sua determinação. A Entidade revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente.

#### NOTA 05 – BANCOS CONTAS MOVIMENTO

Este grupo é composto por contas correntes, segregadas por área de atividade (social e sustentável - que serve de suporte para atividade fim).

Havendo saldos diário nas contas correntes automaticamente eram transferidos para as contas de aplicação financeira do tipo “Ref DI Principal”, mantendo as contas correntes zeradas. A partir de outubro de 2020 houve uma alteração no tipo de aplicação para “CDB DI”, entretanto, esse tipo de aplicação exige que seja transferido os saldos de forma manual, o que não foi realizado em tempo oportuno, motivo pelo qual as referidas contas contêm saldos.

As contas relacionadas a atividade da área social atendem aos termos de colaborações e tem sua prestação de contas aos órgãos responsáveis:

ÁREA SOCIAL			
Conta Contábil	Conta Bancária	Saldo em 2022	Saldo em 2021
1.01.01.02.01.0001	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 253.067-8	0,00	424,73
1.01.01.02.01.0004	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 253.064-3	0,00	244,89
1.01.01.02.01.0008	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 253.068-6	0,00	423,21
1.01.01.02.01.0009	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 253.063-5	0,00	507,34
1.01.01.02.01.0011	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 253.222-0	0,00	68,69
1.01.01.02.01.0014	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 70.644-2	0,00	22,95
1.01.01.02.01.0015	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 253.077-5	0,00	383,17
1.01.01.02.01.0016	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 253.080-5	0,00	165,22
1.01.01.02.01.0019	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 253.225-5	0,00	12.664,63



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
 CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
 Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
 Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru – SP  
 E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com) / [servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

1.01.01.02.01.0021	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 71.527-1	0,00	54,94
1.01.01.02.01.0022	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 71.528-X	0,00	19,67
1.01.01.02.01.0023	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 71.847-5	174,14	0,00
1.01.01.02.01.0024	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 71.848-3	420,14	0,00
1.01.01.02.01.0025	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 71.849-1	12,12	0,00
1.01.01.02.01.0026	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 71.850-5	175,30	0,00
1.01.01.02.01.0027	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 71.852-1	33,82	0,00
1.01.01.02.01.0028	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 71.856-4	222,13	0,00
1.01.01.02.01.0029	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 71.857-2	60,15	0,00
1.01.01.02.01.0030	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 71.858-0	25,16	0,00
1.01.01.02.01.0031	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 71.859-9	21,68	0,00
1.01.01.02.01.0032	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 71.860-2	654,83	0,00
1.01.01.02.01.0033	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 71.865-3	300,47	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>2.099,94</b>	<b>14.979,44</b>

A atividade da área educacional foi cindida em 2021, ou seja, para o ano atual não consta essa atividade na Casa do Garoto. Contudo, para efeitos de comparabilidade segue quadro abaixo:

AREA EDUCACIONAL			
Conta Contábil	Conta Bancária	Saldo em 2022	Saldo em 2021
1.01.01.02.02.0001	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 253.290-5	0,00	8.035,26
1.01.01.02.02.0003	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 67.986-0	0,00	33.533,61
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>41.568,87</b>

As contas relacionadas a atividade meio são utilizadas para recebimento dos aluguéis e pagamentos de despesas provenientes dos mesmos, entre outras, e por fim utilizada como conta pagadora, ou seja, paga despesas das atividades fins relacionadas a obrigações sociais e trabalhistas, bem como as obrigações fiscais e posteriormente é reembolsada pelas contas correspondentes aos convênios.

ATIVIDADE SUSTENTÁVEL			
Conta Contábil	Conta Bancária	Saldo em 2022	Saldo em 2021
1.01.01.02.04.0001	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 19.593-6	0,00	1.425,11
1.01.01.02.04.0002	Bco do Brasil - Ag:0037-X Cta: 70.235-8	10.322,64	372,56
<b>TOTAL</b>		<b>10.322,64</b>	<b>1.797,67</b>

#### NOTA 06 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Este grupo é composto por contas de aplicações financeiras, segregadas por área de atividade (social e sustentável - que serve de suporte para atividade fim). As contas relacionadas a atividade da área social atendem aos termos de colaborações e seus rendimentos são aplicados nos projetos de cada termo e tem sua prestação de contas aos órgãos responsáveis:



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
 CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
 Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
 Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
 E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com/servsocialcg@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com/servsocialcg@hotmail.com)

ÁREA SOCIAL			
Conta Contábil	Tipo de Aplicação	Saldo em 2022	Saldo em 2021
1.01.01.03.01.0017	BB Ag:0037-X Cta: 253.067-8 - CDB DI	0,00	6.540,30
1.01.01.03.01.0018	BB Ag:0037-X Cta: 253.064-3 - CDB DI	0,00	66.854,55
1.01.01.03.01.0019	BB Ag:0037-X Cta: 253.068-6 - CDB DI	0,00	61.967,55
1.01.01.03.01.0020	BB Ag:0037-X Cta: 253.063-5 - CDB DI	0,00	44.086,16
1.01.01.03.01.0021	BB Ag:0037-X Cta: 253.222-0 - CDB DI	0,00	502,83
1.01.01.03.01.0022	BB Ag:0037-X Cta: 70644-2 - CDB DI	0,00	1.021,76
1.01.01.03.01.0023	BB Ag:0037-X Cta: 253.077-5 - CDB DI	0,00	19.136,38
1.01.01.03.01.0024	BB Ag:0037-X Cta: 253.080-5 - CDB DI	0,00	2.049,88
1.01.01.03.01.0027	BB Ag:0037-X Cta: 253.225-5 - CDB DI	0,00	43.173,86
1.01.01.03.01.0033	BB Ag:0037-X Cta: 71.527-1 - CDB DI	0,00	79.522,43
1.01.01.03.01.0036	BB Ag:0037-X Cta: 71.848-3 - CDB DI	1.645,56	0,00
1.01.01.03.01.0038	BB Ag:0037-X Cta: 71.850-5 - CDB DI	10.583,58	0,00
1.01.01.03.01.0040	BB Ag:0037-X Cta: 71.856-4 - CDB DI	548,52	0,00
1.01.01.03.01.0045	BB Ag:0037-X Cta: 71.865-3 - CDB DI	73.381,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>86.158,66</b>	<b>324.855,70</b>

A atividade da área educacional foi cindida em 2021, ou seja, para o ano atual não consta essa atividade na Casa do Garoto. Contudo, para efeitos de comparabilidade segue quadro abaixo:

ÁREA EDUCACIONAL			
Conta Contábil	Tipo de Aplicação	Saldo em 2022	Saldo em 2021
1.01.01.03.02.0002	Ourocap Títulos a Receber	0,00	2.354,77
1.01.01.03.02.0004	BB CDB DI Ag:0037-X Cta: 253.290-5	0,00	523,07
1.01.01.03.02.0005	BB CDB DI Ag:0037-X Cta: 67.986-0	0,00	199.812,74
1.01.01.03.02.9999	Título de Capitalização BB Ourocap	0,00	202.833,67
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>405.524,25</b>

Na atividade meio existe uma aplicação financeira de um recurso oriundo da desapropriação de um terreno da entidade ocorrida em 2014 e seus rendimentos são aplicados na atividade fim e em 2016 foi aberta uma nova conta para reserva de recursos oriundos dos aluguéis recebidos, a fim de serem também utilizados na área social, conforme determinação da diretoria.

ATIVIDADE SUSTENTÁVEL			
Conta Contábil	Tipo de Aplicação	Saldo em 2022	Saldo em 2021
1.01.01.03.04.0004	BB CDB DI Ag:0037-X Cta: 19.593-6	17.938,55	90.410,60
1.01.01.03.04.0005	BB CDB DI Ag:0037-X Cta: 70.235-8	30.948,34	662.739,32
1.01.01.03.04.0006	BB Ag:0037-X Cta: 19.593-6 - RENDE FACIL	35.035,67	0,00
1.01.01.03.04.9998	Ourocap Títulos a Receber	2.825,72	0,00
1.01.01.03.04.9999	Ourocap	104.765,02	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>191.513,30</b>	<b>753.149,92</b>

**06a Projeção de Juros Ativo** – As contas de aplicação financeira do tipo CDB DI contemplam rendimento de juros projetados no mês. Conforme o resgate acontece em mês



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
 CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
 Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
 Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
 E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com) / [servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

subsequente, parte dos juros já projetados serão realizados e reconhecidos como receitas financeiras, desta forma é controlado separadamente e segregado por área.

ÁREA SOCIAL		Saldo em 2022	Saldo em 2021
Conta Contábil	Tipo de Aplicação		
2.01.01.07.01.0001	BB Ag:0037-X Cta: 253.067-8 - CDB DI	0,00	40,30
2.01.01.07.01.0002	BB Ag:0037-X Cta: 253.064-3 - CDB DI	0,00	472,23
2.01.01.07.01.0003	BB Ag:0037-X Cta: 253.068-6 - CDB DI	0,00	222,53
2.01.01.07.01.0005	BB Ag:0037-X Cta: 253.222-0 - CDB DI	0,00	2,83
2.01.01.07.01.0006	BB Ag:0037-X Cta: 253.077-5 - CDB DI	0,00	136,38
2.01.01.07.01.0007	BB Ag:0037-X Cta: 253.080-5 - CDB DI	0,00	49,88
2.01.01.07.01.0009	BB Ag:0037-X Cta: 253.225-5 - CDB DI	0,00	673,86
2.01.01.07.01.0012	BB Ag:0037-X Cta: 71.528-X - CDB DI	0,00	516,88
2.01.01.07.01.0013	BB Ag:0037-X Cta: 70644-2 - CDB DI	0,00	21,76
<b>Total</b>		<b>0,00</b>	<b>2.136,65</b>

Na área social os rendimentos foram realizados no mês, motivo pelos quais, os saldos das contas constam zeradas.

ÁREA EDUCACIONAL		Saldo em 2022	Saldo em 2021
Conta Contábil	Tipo de Aplicação		
2.01.01.07.02.0001	BB Ag:0037-X Cta: 253.290-5 - CDB DI	0,00	6,64
2.01.01.07.02.0002	BB Ag:0037-X Cta: 67.986-0 - CDB DI	0,00	2.536,48
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>2.543,12</b>

ATIVIDADE SUSTENTÁVEL		Saldo em 2022	Saldo em 2021
Conta Contábil	Tipo de Aplicação		
2.01.01.07.03.0001	BB Ag:0037-X Cta: 19.593-6 - CDB DI	1.448,34	27.739,32
2.01.01.07.03.0002	BB Ag:0037-X Cta: 70.235-8 - CDB DI	438,55	2.410,60
<b>TOTAL</b>		<b>1.886,89</b>	<b>30.149,92</b>

#### NOTA 07 – CLIENTES E OUTROS RECEBÍVEIS

Este grupo é composto por saldo a receber durante o exercício de 2023, referente aos termos de colaboração assinados em 2022 com vigência em 2023 e reembolso de mensalidades referente a valores recebidos através da cindida, porém, de direito da Casa do Garoto.

Termo de Colaboração	Tipo Concessão	Vigência	Valor
2707/2022	SUB. FEDERAL	01/01/2023 a 31/01/2024	61.668,00
2708/2022	SUB. MUNICIPAL	01/01/2023 a 31/01/2024	2.308.843,60
2709/2022	SUB. ESTADUAL	01/01/2023 a 31/01/2024	19.032,00
2710/2022	SUB. FEDERAL	01/01/2023 a 31/01/2024	84.240,00
2711/2022	SUB. MUNICIPAL	01/01/2023 a 31/01/2024	919.898,00
2748/2022	AUX. MUNICIPAL	01/01/2023 a 31/01/2024	9.000,00
2749/2022	AUX. MUNICIPAL	01/01/2023 a 31/01/2024	13.000,00
Reembolso Mensalidades			23.037,77
<b>TOTAL</b>			<b>3.438.719,37</b>



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com)/[servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

#### NOTA 08 – REEMBOLSO MENSALIDADES (A. EDUCACIONAL)

A atividade da área educacional foi cindida em 2021, contudo, ficou um saldo de mensalidades a receber de direito da Casa do Garoto, porém, os valores em aberto foi recebido através de conta bancária da cindenda, que se comprometeu a reembolsar a Casa do Garoto conforme determinação da diretoria no próximo exercício.

#### NOTA 09 – EMPRÉSTIMO DE MUTUO

Por decisão da diretoria, em 2021 foi realizado um empréstimo de mútuo referente ao saldo de Caixa e Equivalentes de Caixa da Area Educacional cindida, e, portanto, de direito à Associação Rogacionista de Educação e Assistência Social (cindenda), por questão de fluxo de caixa os saldos permaneceram na Casa do Garoto para ser liquidado no exercício seguinte. Em 2022, a Casa do Garoto liquidou a dívida, porém, transferiu como reembolso, valores superiores ao devido. Assim, foi realizado um empréstimo de mútuo onde a cindenda se compromete devolver à cindida os valores efetuados indevidamente.

#### NOTA 10 – OUTROS ATIVOS CIRCULANTES

Este grupo é composto por férias pagas a empregados a serem gozadas no decorrer de janeiro do exercício seguinte, bem como adiantamentos, valores a recuperar e outros valores a receber das atividades sustentáveis.

OUTROS ATIVOS CIRCULANTE	2022	2021
<b>ADIANTAMENTOS</b>	<b>706,66</b>	<b>8.208,78</b>
AREA SOCIAL	385,00	776,40
Adiantamento a Fornecedores	385,00	776,40
ATIVIDADES SUSTENTÁVEIS	321,66	7.432,38
Adiantamento a Fornecedores	321,66	7.432,38
<b>REEMBOLSO DE FOLHA</b>	<b>5.526,33</b>	<b>9.817,49</b>
AREA SOCIAL	5.526,33	9.817,49
Férias Pagas	5.526,33	9.817,49
<b>IMPOSTOS A RECUPERAR</b>	<b>69,27</b>	<b>0,00</b>
ATIVIDADES SUSTENTÁVEIS	69,27	0,00
Pis/Cofins/Csll a Recuperar	69,27	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>6.302,26</b>	<b>18.026,27</b>

#### NOTA 11 – ATIVO NÃO CIRCULANTE (INVESTIMENTOS)

Conforme determinação da Resolução do CFC No. 1.178/09 (NBC TG 28) – Propriedades para Investimentos, este grupo Investimentos e subgrupo Propriedades para Investimento estão composto por bens (terrenos e imóveis) mantidos pela Entidade para auferir aluguel, e estes são registrados pelo valor de aquisição ou custo de construção. A seguir descreveremos as quantias reconhecidas no resultado (receitas) e suas devidas rubricas contábeis, bem como códigos contábeis correspondentes, dos gastos operacionais diretos



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com) / [servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

(incluindo reparos e manutenção) provenientes (contabilizados) em propriedades de investimentos que tenham ou não gerados rendas durante o período:

ATIVIDADE SUSTENTÁVEL			
Código Contábil	Nome da Conta	2022	2021
3.02.01.01.01.0001	Receita de Aluguéis	224.602,40	210.700,07

**11a - Serviços Prestados por Terceiros –** Com a finalidade de auferir receita de aluguel a Entidade obtém gastos com taxa de administração proveniente de locação dos imóveis.

ATIVIDADE SUSTENTÁVEL			
Conta Contábil	Nome da Conta	2022	2021
4.01.01.02.03.0025	Serviços Prestados por Terceiros	7.471,40	9.551,98

## NOTA 12 – ATIVO NÃO CIRCULANTE (IMOBILIZADO)

Os ativos Imobilizados e Intangíveis são contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, deduzidos da depreciação do período, originando o valor líquido contábil.

O valor de recuperação dos bens e direitos do imobilizado e intangível são periodicamente avaliados para que se possa efetuar o registro de perdas potenciais ou uma revisão dos critérios das taxas de depreciação na finalidade de atender a Lei No. 11.638/07, Deliberação CVM No. 583/2009, Deliberação CVM No. 644/2010, Resolução do CFC No. 1.177/2009(NBC TG 27) e Resolução do CFC No. 1.303/10 (NBC TG 04).

A Entidade realizou no ano de 2016 através do técnico especializado Moacir Alves Barroso um levantamento de todos os seus bens móveis por meio de um profissional terceirizado que avaliou item a item, em uma segunda etapa será realizado o levantamento dos bens imóveis.

ÁREA SOCIAL						
IMOBILIZADO EM USO	CUSTO HISTÓRICO	ADIÇÕES	BAIXAS	TESTE IMPAIRMENT	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SITUAÇÃO LÍQUIDA
Terrenos	16.500,42	-	-	-	-	16.500,42
Imóveis	18.671,14	-	-	-	-	18.671,14
Instalações	55.366,01	-	-	(55.366,01)	-	-
Máquinas e Equipamentos	126.698,70	-	-	(107.372,39)	(18.885,53)	440,78
Móveis e Utensílios	215.695,22	-	-	(11.454,73)	(193.012,43)	11.228,06
Veículos	110.649,58	4.727,80	(4.921,45)	(43.028,13)	(35.396,83)	32.030,97
Computadores e Periféricos	67.783,13	-	-	(22.668,02)	(45.115,11)	0,00
Equip. de Esportes e Brinquedos Infantis	16.239,51	-	-	-	(11.226,12)	5.013,39
Bens de Terceiros	47.174,65	-	-	-	-	47.174,65
<b>TOTAL</b>	<b>674.778,36</b>	<b>4.727,80</b>	<b>(4.921,45)</b>	<b>(239.889,28)</b>	<b>(303.636,02)</b>	<b>131.059,41</b>

Após cisão parcial em 2021, os bens descritos abaixo faziam parte da área educacional, contudo, permanecerão como imobilizado da Casa do Garoto na área sustentável, conforme determinação da diretoria.



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
 CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
 Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
 Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
 E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com) / [servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

ÁREA SUSTENTÁVEL				
IMOBILIZADO EM USO	CUSTO HISTÓRICO	TESTE IMPAIRMENT	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SITUAÇÃO LÍQUIDA
Terrenos	16.500,41	-	-	16.500,41
Imóveis	18.671,14	-	-	18.671,14
Instalações	100.481,20	(65.985,00)	(32.896,07)	1.600,13
Veículos	53.289,60	-	(46.185,36)	7.104,24
<b>TOTAL</b>	<b>188.942,35</b>	<b>(65.985,00)</b>	<b>(79.081,43)</b>	<b>43.875,92</b>

Sendo assim, o total dos bens móveis da entidade estão descritas no quadro abaixo:

IMOBILIZADO EM USO	CUSTO HISTÓRICO	ADIÇÕES	BAIXAS	TOTAL
Área Social	674.778,36	4.727,80	(4.921,45)	674.584,71
Área Sustentável	188.942,35	-	-	188.942,35
<b>TOTAL</b>	<b>863.720,71</b>	<b>4.727,80</b>	<b>(4.921,45)</b>	<b>863.527,06</b>

**12a Bens de Terceiros-** Os bens adquiridos com recursos vinculados ao auxílio abaixo relacionado estão segregados no grupo Bens de Terceiros, tendo suas prestações de contas junto ao órgão conessor devidamente aprovadas.

A baixa registrada no TC 1367/2016 e TC 1647/2017 serão explicadas na NE 18a específica de venda de imobilizado.

Conta Contábil	Rubrica	Saldo Inicial	Adições	Baixas	Depreciação Acumulada	Saldo Líquido
1.02.03.06.01.0001	TC.1367/2016	91.814,13	-	(15.933,09)	(75.881,04)	0,00
1.02.03.06.01.0002	TC.1647/2017	54.072,99	-	(33.145,46)	(14.092,06)	6.835,47
1.02.03.06.01.0003	TC.1649/2017	5.550,00	-	-	(4.439,52)	1.110,48
1.02.03.06.01.0004	TC 1847/2018	50.450,00	-	-	(25.684,94)	24.765,06
1.02.03.06.01.0005	TC 1850/2018	4.540,00	-	-	(3.004,74)	1.535,26
1.02.03.06.01.0006	TC 1913/2018	6.033,66	-	-	(3.921,84)	2.111,82
1.02.03.06.01.0007	TC 2101/2019	49.957,00	-	-	(17.345,01)	32.611,99
1.02.03.06.01.0008	TC 2104/2019	970,00	-	-	(436,59)	533,41
1.02.03.06.01.0009	TC 2107/2019	1.614,00	-	-	(344,24)	1.269,76
1.02.03.06.01.0010	TC 2211/2020	2.868,00	-	-	(621,40)	2.246,60
1.02.03.06.01.0011	TC 2245/2020	29.272,00	-	-	(8.234,76)	21.037,24
1.02.03.06.01.0012	TC 2322/2020	63.671,00	-	-	(12.862,55)	50.808,45
1.02.03.06.01.0013	TC 2469/2021	-	74.034,30	-	(5.172,28)	68.862,02
1.02.03.06.01.0014	TC 2520/2021	-	11.890,00	-	(990,80)	10.899,20
1.02.03.06.01.0015	TF 2559/2022	-	35.815,50	-	(2.984,55)	32.830,95
<b>Total</b>		<b>360.812,78</b>	<b>121.739,80</b>	<b>(49.078,55)</b>	<b>(176.016,32)</b>	<b>257.457,71</b>

O valor de investimento para aquisição de bens do ativo imobilizado para 2022 foi de R\$ 126.467,60 representado pelas adições dos quadros acima.





Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
 CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
 Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
 Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
 E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com)/[servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

### NOTA 13– OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE)

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais-empregatícias, tributárias e outras obrigações, bem como as provisões sociais.

DESCRIÇÃO	2022	2021
<b>FORNECEDORES</b>	<b>10.202,39</b>	<b>941,73</b>
Fornecedores Diversos - AS	9.450,00	318,24
Fornecedores Diversos - AE	0,00	623,49
Fornecedores Diversos - ATS	752,39	0,00
<b>OBRIGACOES SOC. E TRABALHISTA</b>	<b>1.811,51</b>	<b>39.907,02</b>
AREA SOCIAL	1.640,85	1.135,02
Contribuição INSS a Recolher	385,00	0,00
Contribuição Sindical a Recolher	0,00	80,00
Contribuição Assist/Confeder, a Recolher	1.255,85	989,45
Convênios Diversos	0,00	65,57
AREA EDUCACIONAL	0,00	38.772,00
Contribuição Assist/Confeder, a Recolher	0,00	543,44
Férias a Pagar	0,00	37.908,56
Autônomos a Pagar	0,00	320,00
ATIVIDADES SUSTENTÁVEIS	170,66	0,00
Contribuição INSS a Recolher	170,66	0,00
<b>OBRIGAÇÕES FISCAIS</b>	<b>119,01</b>	<b>493,98</b>
AREA SOCIAL	0,00	38,00
ISSQN Retido a Recolher	0,00	38,00
AREA EDUCACIONAL	0,00	348,75
Retenção Pis/Cofins/CSLL	0,00	348,75
ATIVIDADES SUSTENTÁVEIS	119,01	107,23
IRRF	19,97	19,97
ISSQN Retido a Recolher	9,50	0,00
Retenção Pis/Cofins/CSLL	89,54	87,26
<b>PROJEÇÃO DE JUROS ATIVO</b>	<b>1.886,89</b>	<b>34.829,69</b>
AREA SOCIAL	0,00	2.136,65
BB Ag:0037-X Cta: 253.067-8 - CDB DI	0,00	40,30
BB Ag:0037-X Cta: 253.064-3 - CDB DI	0,00	472,23
BB Ag:0037-X Cta: 253.068-6 - CDB DI	0,00	222,53
BB Ag:0037-X Cta: 253.222-0 - CDB DI	0,00	2,83
BB Ag:0037-X Cta: 253.077-5 - CDB DI	0,00	136,38
BB Ag:0037-X Cta: 253.080-5 - CDB DI	0,00	49,88
BB Ag:0037-X Cta: 253.225-5 - CDB DI	0,00	673,86
BB Ag:0037-X Cta: 71.528-X - CDB DI	0,00	516,88
BB Ag:0037-X Cta: 70644-2 - CDB DI	0,00	21,76
AREA EDUCACIONAL	0,00	2.543,12
BB Ag:0037-X Cta: 253.290-5 - CDB DI	0,00	6,64
BB Ag:0037-X Cta: 67.986-0 - CDB DI	0,00	2.536,48
ATIVIDADES SUSTENTÁVEIS	1.886,89	30.149,92
BB Ag:0037-X Cta: 19.593-6 - CDB DI	1.448,34	27.739,32
BB Ag:0037-X Cta: 70.235-8 - CDB DI	438,55	2.410,60
<b>PROVISAO PARA CURTO PRAZO</b>	<b>163.581,87</b>	<b>77.116,23</b>
AREA SOCIAL	163.581,87	77.116,23
Férias a Pagar	151.464,69	71.403,92
FGTS s/Férias a Pagar	12.117,18	5.712,31



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com) / [servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

<b>CONVENIOS A REALIZAR</b>	<b>3.764.058,14</b>	<b>3.656.296,92</b>
SUBVENÇÕES/AUXÍLIOS A REALIZAR	3.506.602,16	3.460.834,92
AREA SOCIAL	3.506.602,16	3.460.834,92
Subvenções Municipais	3.237.583,85	3.079.440,42
Subvenções Estaduais	19.065,82	19.140,00
Subvenções Federais	224.461,31	266.723,02
Auxílios Municipais	25.491,18	95.531,48
SUBVENCOES/AUXÍLIOS PARA ATIVOS	257.455,98	195.462,00
AREA SOCIAL	257.455,98	195.462,00
Auxílios Municipais p/Ativos	257.455,98	195.462,00
<b>EMPRÉSTIMOS DE MÚTUO</b>	<b>0,00</b>	<b>435.824,64</b>
Empréstimos de Mútuo Areas (A. Educacional)	0,00	435.824,64
<b>TOTAL PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>3.941.659,81</b>	<b>4.245.410,21</b>

#### NOTA 14– PROVISÃO PARA CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE)

Este grupo está composto pelas provisões de férias e encargos da área social.

ÁREA SOCIAL			
Conta Contábil	Rubrica Contábil	Saldo em 2022	Saldo em 2021
2.01.01.99.01.0001	Férias a Pagar	151.464,69	71.403,92
2.01.01.99.01.0003	FGTS s/Férias a Pagar	12.117,18	5.712,31
<b>TOTAL</b>		<b>163.581,87</b>	<b>77.116,23</b>

#### NOTA 15 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do período.

#### NOTA 16 – Subvenções e/ou Convênios Públicos Resolução CFC No. 1.305/10 (NBC TG 07)

São recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. Os convênios firmados estão de acordo com o estatuto social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades.

Para a contabilização de suas subvenções governamentais, a Entidade, atendeu a Resolução nº. 1.305 do Conselho Federal de Contabilidade – CFC que aprovou a NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

A entidade recebeu no decorrer do período as seguintes subvenções e auxílios do Poder Público Federal e Municipal:



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
 CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
 Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
 Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
 E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com) / [servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

Período	Concedente	Tipo	Valor recebido	Valor realizado
2022	Municipal	Subvenção	2.923.420,29	2.923.420,29
2022	Estadual	Subvenção	19.442,06	19.442,06
2022	Federal	Subvenção	274.054,11	274.054,11
<b>Total</b>			<b>3.216.916,46</b>	<b>3.216.916,46</b>

**16a Auxílio para Bens Permanentes-** Os recursos recebidos por meio dos Auxílios são próprios para aplicação em bens permanentes, com isso foram registrados conforme a Resolução do CFC No. 1.305/10, que aprova a NBC TG 07, alterada e consolidada em 11/12/2016 como NBC TG 07 (R1), onde o reconhecimento como receita dos auxílios recebidos para aquisição de bens ativos da entidade ocorrerá conforme a realização da depreciação dos bens adquiridos, tendo controle da realização de forma individualizada.

Termo de Colaboração	Valor Recebido	Rendimento da Conta Restrita	Troca de Veículo	Valor Reconhecido em períodos anteriores	Devolução Recurso Não Utilizado	Valor Reconhecido em 2022	Saldo a Realizar
1367/2016	72.663,20	2.524,56	132,87	(74.201,46)	-	(1.119,17)	-
1647/2017	92.467,70	1.157,99	(7.180,78)	(71.950,16)	-	(7.659,28)	6.835,47
1649/2017	6.000,00	69,16	-	(3.848,80)	-	(1.109,88)	1.110,48
1847/2018	93.546,40	1.179,06	-	(61.985,44)	-	(7.974,96)	24.765,06
1850/2018	5.000,00	24,31	-	(2.582,86)	-	(907,92)	1.533,53
1913/2018	6.000,00	33,66	-	(2.715,12)	-	(1.206,72)	2.111,82
2101/2019	114.073,20	467,81	-	(26.541,65)	(48.118,97)	(7.268,40)	32.611,99
2104/2019	3.333,33	6,37	-	(2.397,60)	(214,65)	(194,04)	533,41
2107/2019	1.666,67	5,21	-	(182,58)	(58,26)	(161,28)	1.269,76
2211/2020	3.000,00	1,87	-	(468,47)	-	(286,80)	2.246,60
2245/2020	28.608,00	664,00	-	(2.380,20)	-	(5.854,56)	21.037,24
2322/2020	120.270,00	2.478,83	-	(17.672,48)	(44.593,50)	(9.674,40)	50.808,45
2356/2020	7.000,00	92,87	-	(6.277,00)	(815,87)	-	-
2359/2020	4.000,00	61,11	-	(1.939,00)	(2.122,11)	-	-
2469/2021	36.000,00	1.927,80	38.172,20	-	-	(5.172,28)	70.927,72
2520/2021	12.000,00	660,65	-	-	-	(990,80)	11.669,85
2559/2022	34.907,48	1.562,85	-	-	-	(2.984,55)	33.485,78
<b>TOTAL</b>	<b>640.535,98</b>	<b>12.918,11</b>	<b>31.124,29</b>	<b>(275.142,82)</b>	<b>(95.923,36)</b>	<b>(52.565,04)</b>	<b>260.947,16</b>

Conforme citado na NE 12a, a entidade aplicou os recursos do auxílio em aquisição de bens permanentes, ainda complementando a diferença com recursos próprios, a título de contrapartida da entidade.

Em 2021 os termos 2356/2020 e 2359/2020 foram aplicados em bens e materiais permanentes, todavia, os bens não são restritos, pois não haverá devolução em caso de final de projeto. Desta forma, reconhecido suas receitas e despesas integrais no resultado de 2021. Em 2022 foi devolvido através de GRE os saldos não utilizados.

**16b Subvenções/Auxílios a Realizar** – Este grupo é composto por saldos a receber durante o exercício de 2023, referente aos termos de colaboração assinados em 2022 com vigência em 2023 e saldos de 2022 que irão se realizar.



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com) / [servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

ÁREA SOCIAL			
Conta Contábil	Rubrica Contábil	Valores em 2022	Valores em 2021
2.01.02.01.01.0001	Subvenções Municipais	3.237.583,85	3.079.440,42
2.01.02.01.01.0002	Subvenções Estaduais	19.065,82	19.140,00
2.01.02.01.01.0003	Subvenções Federais	224.461,31	266.723,02
2.01.02.01.01.0004	Auxílios Municipais	25.491,18	95.531,48
2.01.02.02.01.0004	Auxílios Municipais p/Ativos	257.455,98	195.462,00
<b>TOTAL</b>		<b>3.764.058,14</b>	<b>3.656.296,92</b>

#### NOTA 17 – RECEITAS (NBC TG 47)

Em atendimento a Resolução do CFC 2016/NBCTG47 – Aprova a NBC TG 47 – Receita de Contrato com Cliente – D.O.U. de 22/12/2016, as receitas (fontes de recursos) das Entidades oriundas das atividades fins (prestação de serviços assistenciais), conforme artigo 3º do Estatuto Social, são mensuradas pelo valor da vaga da contraprestação recebida ou a receber. Outras receitas (fins e sustentáveis, conforme artigo 74 do Estatuto Social também seguem o mesmo critério, ou seja, reconhecida quando for provável que os benefícios econômicos associados à transação fluirão para a entidade.

As atividades sustentáveis (meios) possuem previsão no artigo 74 de seu Estatuto Social, e para que a Entidade faça jus a Imunidade e/ou Isenção Tributária sobre essas atividades, conforme estabelecido no artigo 14 do Código Tributário Nacional, artigo 12 da Lei No. 9.532/97 e artigo 3 DA Lei Complementar No. 187/2021, cumpre os requisitos abaixo:

- 1) As atividades sustentáveis (meios) possuem previsão estatutária;
- 2) O Estatuto Social indica que os recursos (superávits) obtidos por essas receitas são revertidos (para atendimento) de suas atividades fins (objetivos sociais);
- 3) Na Demonstração do Resultado do Período a Entidade demonstrou que as atividades sustentáveis são superavitárias, após tirar o reflexo da reforma realizada num imóvel a ser locado realizado de forma pontual em 2022, ou seja, geram recursos para a manutenção das atividades fins (objetivos sociais). O motivo da reforma será explicado na NE 25 específica de despesas Área Sustentável.

Resultado das Atividades Sustentáveis Ajustado	
( = ) Déficit Líquido - Atividades Sustent.	(81.199,64)
(+ ) Conservação e Manut. de Imóveis	37.380,72
(+ ) Serviços Prestados por Terceiros	166.156,98
<b>( = ) Superávit Líquido - Atividades Sustent. Ajustado</b>	<b>122.338,06</b>

#### NOTA 18 – OUTRAS RECEITAS / DESPESAS (FATOS EXTRAORDINÁRIOS)

Conforme a Resolução CFC Nº 1.152/09 que aprova NBC TG 13 e 1.157/09 que aprova CTG 02 e a Medida Provisória No. 449/08 (atual Lei 11.941/09) as receitas e despesas não



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
 CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
 Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
 Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
 E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com)/[servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

operacionais foram classificadas no Grupo “Outras Receitas / Despesas” no grupo operacional e não após a linha do “resultado operacional”. Abaixo descrevemos os valores que compõem este grupo:

Conta Contábil	Rubrica Contábil	2022	2021
3.03.01.01.04.0001	Receitas Financeiras	53.918,18	16.619,19
3.02.02.01.01.0001	Crédito Nota Fiscal Paulista	-	4.175,90
3.02.02.01.02.0001	Venda de Imobilizado	(690,01)	21.000,00
3.03.04.01.01.0001	Aviso Prévio Descontado (Social)	12.180,80	6.023,00
3.03.04.01.01.0002	Festas e Eventos (Social)	29.105,64	22.261,00
3.02.02.01.01.0003	Despesas Recuperadas	349,88	153,55
4.02.01.01.04	Despesas Financeiras	(11.112,84)	(13.104,22)
<b>TOTAL</b>		<b>83.751,65</b>	<b>57.128,42</b>

**18a Venda de Imobilizado-** A entidade realizou de forma pontual a troca de um de seus veículos, com isso registrou a operação de venda em contas específicas, assim como a baixa do valor do bem e de sua depreciação acumulada até a data da venda.

ID	Bem	Valor do Bem	Depreciação Acumulada	Valor de Venda	Reaplicado Compra SPIN QNB9C98	Baixa saldo a Deprec. TC.1647/17	Saldo da Operação
1	Veículo Fiat Doblo Attractiv Placa FVN2435 - 2015/2016	54.000,00	42.301,41	42.000,00	(38.172,20)	7.180,78	(690,01)

O veículo Fiat Doblo Attractiv foi adquirido parcialmente com recurso vinculado ao TC 1367/2016, TC 1647/2017 e com recursos próprios da entidade, por isso seu registro contábil foi segregado no momento da compra proporcionalmente em contas abaixo discriminadas.

O reconhecimento da venda foi segregado na mesma proporção, sendo o valor da venda referente a proporção do TC 1367/2016 e TC 1647/2017 reconhecido conforme NE 16a em conta específica do passivo e a baixa do saldo de valor a depreciar efetuado na conta do passivo referente o TC 1647/2017.

Conta Contábil	Rubrica	Origem do Recurso	Valor de Aquisição	Depreciação Acumulada	Valor de Venda	Saldo Líquido
1.02.03.06.01.0001	TC.1367/2016	Aux. Municipal	15.933,09	(12.481,32)	12.392,40	8.940,63
1.02.03.06.01.0013	TC.1647/2017	Aux. Municipal	33.145,46	(25.964,68)	25.779,80	18.599,02
1.02.03.01.01.0006	Veículos	Contra Partida da entidade	4.921,45	(3.855,41)	3.827,80	2.761,76
<b>Total</b>			<b>54.000,00</b>	<b>(42.301,41)</b>	<b>42.000,00</b>	<b>30.301,41</b>

A venda do veículo Fiat Doblo foi autorizada pelo órgão concessor do recurso do TC 1367/2016 e TC 1647/2017 conforme ofício nº 305/2022 – DPSB condicionado a aquisição de um novo veículo o Spin LTZ 1.8 Econoflex 2017/2018 placa QNB9C98 que foi adquirido



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru – SP  
E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com) / [servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

com recursos parciais do resíduo da venda do Fiat Doblo do TC 1367/2016 e TC 1647/2017, com recursos do TC 2469/2021 e parte com recursos da própria entidade.  
O registro contábil está em contas segregadas proporcionalmente conforme quadro abaixo.

Conta Contábil	Rubrica	Origem do Recurso	Valor
1.02.03.01.01.0006	Veículos	Recursos Próprios	4.727,80
1.02.03.06.01.0013	TC.2469/2021	Resíduo TC.1367/2016	12.392,40
1.02.03.06.01.0013	TC.2469/2021	Resíduo TC.1647/2017	25.779,80
1.02.03.06.01.0013	TC.2469/2021	TC.2469/2021	28.500,00
<b>Total</b>			<b>71.400,00</b>

Os resíduos foram contabilizados no TC 2469/2021, pois conforme autorizado pelo órgão concessor, o bem deixou de fazer parte dos termos anteriores para agregar o TC 2469/2021.

#### NOTA 19 – DO RESULTADO DO PERÍODO

O superávit do período de 2021 foi incorporado ao Patrimônio Social. O déficit de 2022 logo que aprovado pela diretoria será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC Nº 1.409/12 que aprovou a NBC ITG2002 em especial no item 15, que descreve que o superávit/déficit do período deve ser registrado na conta do Patrimônio Social. O superávit, ou parte de que tenha restrição para aplicação, deve ser reconhecido em conta específica do Patrimônio Líquido.

#### NOTA 20 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC Nº 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13 também com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa.  
O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Entidade optou foi o indireto.

#### NOTA 21 – DOAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES RECEBIDAS

Eventualmente a Entidade recebe doações e/ou contribuições de pessoas físicas e/ou jurídicas, previstas no seu Estatuto Social, artigo 74, conforme demonstrativo em anexo:

Conta Contábil	Rubrica Contábil	2022	2021
3.01.10.01.01.0001	Doações e Contribuições – PJ (Área Social)	3.074,43	3.741,56
3.01.10.01.02.0001	Doações e Contribuições – PJ (Área Educacional)	-	4.770,71
3.01.10.02.01.0001	Doações e Contribuições – PF (Área Social)	26.291,12	1.600,40
3.02.03.02.01.0001	Doações e Contribuições – PF (Ativ. Sustentável)	10.559,00	-
3.02.03.03.01.0001	Doações de Produtos p/ Consumo (Ativ. Sustentável)	12.135,36	-
<b>TOTAL</b>		<b>52.059,91</b>	<b>10.112,67</b>



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com)/[servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

## NOTA 22 – TRABALHO VOLUNTÁRIO

Conforme Resolução CFC nº 1.409, de 21 de setembro de 2012 que aprovou a ITG 2002 (R1) item 19, a Entidade reconhece pelo valor justo a prestação do serviço não remunerado do voluntariado, que é composto essencialmente por pessoas que dedicam o seu tempo e talento a uma importante participação em várias ações realizadas pela entidade, inclusive de membros integrantes dos órgãos da administração, no exercício de suas funções.

O montante desse serviço em 2022 corresponde a R\$ 333.286,53. O valor ora realizado está registrado em conta contábil específica e reconhecida na receita e na despesa

## NOTA 23 – OUTRAS RECEITAS (EDUCACIONAL)

A atividade da área educacional foi cindida em 2021, ou seja, para o ano atual não consta essa atividade na Casa do Garoto. Contudo, para efeitos de comparabilidade, em 2021 a entidade obteve outras receitas na sua atividade educacional, classificadas contabilmente conforme quadro abaixo:

ID	Conta contábil	Descrição	2022	2021
1	3.01.02.02.01.0002	Outras Receitas Acadêmicas	-	114.973,42
<b>Total</b>			-	<b>114.973,42</b>

1 – Se referia a um contrato com a fornecedora dos materiais didáticos (vigente em 2021), onde ela possuiu um link de acesso no site do colégio da entidade, para que os pais dos alunos consultassem os materiais disponíveis e todas as vendas efetivadas por meio desse acesso a entidade recebeu um percentual.

Agregou também as receitas oriundas de taxas de serviços adicionais, tais como alimentação e reprografia que não constam no contrato inicial com os alunos.

Essas receitas foram integralmente aplicadas nas atividades do colégio ao longo do ano de 2021.

## NOTA 24 – DESPESAS AREA SOCIAL

A despesa do atendimento gratuito refere-se as despesas diretas consumidas para a realização do serviço de atendimento aos assistidos na área da assistência social, **sendo disponibilizado gratuitamente** aos assistidos. A despesa é apurada pelos gastos efetivos, com base em notas fiscais, folha de pagamento, contratos de serviços e produtos, e têm por objetivo demonstrar os recursos destinados às ações em gratuidade e dão base para evidenciar os atendimentos gratuitos concedidos.

Conforme evidencia a demonstração de resultado segregada, os recursos recebidos dos entes públicos são insuficientes para o custeio das atividades, tendo como resultado da Área Social o déficit de R\$ 227.927,74 (duzentos e vinte e sete, novecentos e vinte e sete reais e setenta e quatro centavo), sendo esse déficit suprido por recursos próprios da entidade como contra partida.



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
 CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
 Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
 Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
 E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com)/[servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

	2022	2021
<b>Despesas Operacionais</b>		
Assinaturas Jornais, Revistas, TV e NET	2.424,36	7.243,93
Combustíveis e Lubrificantes	49.525,67	39.116,15
Conservação e Manut. de Equipamentos	1.222,35	2.663,70
Conservação e Manut. de Imóveis	27.557,30	26.872,25
Conservação e Manut. de Veículos	10.203,83	10.207,79
Material de Copa e Cozinha	13.611,75	15.344,33
Material de Escritório e Equipamentos	49.048,39	43.220,86
Materiais de Manutenção/Limpeza	45.334,69	68.166,90
Material de Artesanato	5.983,55	2.368,54
Material de Consumo	74.825,35	489.365,97
Lanches e Refeições	419.208,15	11.777,20
Confraternizações e Nucleações	-	4.023,00
Cestas Básicas Concedidas e Usuários	-	223.087,43
Vale Transportes concedidos a Usuários	-	7.350,00
Uniformes	-	18.737,86
Propaganda/Promoções e Eventos	1.152,00	180,00
Serviços Prestados por Terceiros	247.188,61	291.879,91
Doações	4.750,43	23.965,69
Viagens e Representações	2.031,40	-
Taxas e Impostos	8.098,93	3.409,81
Associações e Classe	876,00	-
Material Educacional/Didático	155,85	410,00
Bens de Valores Irrelevantes	-	7.916,00
Locação de Maq. e Equipamentos	120,00	1.910,00
Material Esportivo	4.135,99	260,00
Locação de Veículo	1.063,70	-
Despesa com Homenagens	1.079,50	670,00
Licenças e Software	140,40	-
<b>Total Despesas Operacionais</b>	<b>969.738,20</b>	<b>1.300.147,32</b>
<b>Despesas com Pessoal</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Ordenados e Salários	1.560.385,94	1.327.480,79
Férias	191.605,43	177.313,47
13º Salários	142.397,23	125.280,06
Indenizações Trabalhistas	462,83	13.431,29
Autônomos Diversos	1.900,00	7.105,00
FGTS	152.088,22	182.340,62
Assistência Médica	22.072,49	23.408,58
Vale Transportes	30.532,12	14.261,37
Benefícios/Cesta Básica	203.336,00	165.963,00
Convênios	14.251,80	8.553,45
Assistência Social Familiar	8.943,00	9.850,40
<b>Total Despesas com Pessoal</b>	<b>2.327.975,06</b>	<b>2.054.988,03</b>

#### NOTA 25 – DESPESAS AREA EDUCACIONAL

A atividade da área educacional foi cindida em 2021, ou seja, para o ano atual não consta essa atividade na Casa do Garoto. Contudo, para efeitos de comparabilidade as despesas da área educacional refletiam os custos para desenvolvimento das atividades da mesma, foi apurada pelos gastos efetivos, com base em notas fiscais, folha de pagamento, contratos de serviços e produtos, e teve por objetivo demonstrar os recursos destinados às atividades de educação.





Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
 CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
 Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
 Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
 E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com)/[servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

	2022	2021
<b>Despesas Operacionais</b>		
Assinaturas de Jornais/Revistas/Internet	-	2.127,00
Conservação e Manut. de Equipamentos	-	866,00
Conservação e Manut. de Imóveis	-	12.248,58
Conservação e Manut. de Veículos	-	2.280,54
Material de Copa e Cozinha	-	5.458,49
Material de Escritório e Equipamentos	-	28.762,23
Materiais de Manutenção/Limpeza	-	6.096,28
Material de Consumo	-	15.549,72
Correios e Telégrafos	-	371,34
Cópias, Autenticações e Certidões	-	600,09
Lanches e Refeições	-	181,18
Cursos, Treinamentos e Palestras	-	708,00
Confraternizações e Nucleações	-	761,56
Uniformes	-	2.398,50
Propaganda/Promoções e Eventos	-	1.194,43
Serviços Prestados por Terceiros	-	162.439,31
Doações	-	4.270,71
Viagens e Representações	-	1.844,86
Taxas e Impostos	-	14.357,44
Associações e Classe	-	12.845,85
Fretes e Carretos	-	392,30
Locação de Maq. e Equipamentos	-	2.355,00
Custas Processuais	-	1.603,51
Bens de Valores Irrelevantes	-	278,00
Despesa com Homenagens	-	770,00
Multas de Trânsito	-	711,73
Perdas do período	-	4.773,47
<b>Total Despesas Operacionais</b>	-	<b>286.246,12</b>
<b>Despesas com Pessoal</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Ordenados e Salários	-	1.160.819,80
Férias	-	132.802,10
13º Salários	-	100.235,35
Indenizações Trabalhistas	-	4.100,73
Autônomos Diversos	-	7.952,07
FGTS	-	115.969,35
Vale Transportes	-	1.862,78
Benefícios/Cesta Básica	-	73.292,50
Convênios	-	1.301,35
Assistência Social Familiar	-	1.237,50
<b>Total Despesas com Pessoal</b>	-	<b>1.599.573,53</b>

#### NOTA 26 – DESPESAS AREA SUSTENTÁVEL

As despesas da área sustentável refletem os custos para desenvolvimento das atividades da mesma e despesas administrativas, foi apurada pelos gastos efetivos, com base em notas fiscais, contratos de serviços e produtos.

	2022	2021
<b>Despesas Operacionais</b>		
Assinaturas de Jornais/Revistas/Internet	2.500,00	0,00
Conservação e Manut. de Imóveis **	37.380,72	0,00
Conservação e Manut. de Veículos	1.423,23	0,00
Material de Consumo	1.568,13	0,00
Lanches e Refeições	7.052,47	0,00



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com)/[servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

Serviços Prestados por Terceiros ***	213.758,77	9.551,98
Doações	10.839,91	0,00
Viagens e Representações	1.620,22	0,00
Taxas e Impostos	48.462,41	0,00
Associações e Classe	5.182,00	0,00
Locação de Maq. e Equipamentos	1.903,75	0,00
Despesas com Homenagens	162,00	0,00
Perdas do período	28.010,02	0,00
<b>Total Despesas Operacionais</b>	<b>359.863,63</b>	<b>9.551,98</b>

\*\*Conservação e Manut. de Imóveis: referem-se as notas fiscais de compras de materiais utilizados na reforma do barracão localizado na Rua Amazonas quadra 11 que estava abandonado e com objetivo de alugar para auferir receita que contribuísse para a manutenção da atividade fim (área social) foi necessário o dispêndio financeiro para realização da reforma.

\*\*\*Serviços Prestados por Terceiros: referem-se as notas fiscais de serviços tomados conforme quadro abaixo:

DESCRIÇÃO	VALOR
Audisa Consultores Associados S/S	7.282,54
Audisa - Auditores Associados S/S	15.978,36
Imobiliárias - Taxa de Administração	7.471,40
Serviço Prestados por Terceiros - Reforma	166.156,98
Serviços Diversos	16.869,49
<b>TOTAL</b>	<b>213.758,77</b>

Os serviços diversos mencionado acima refere-se a serviços com manutenção de veículo da administração, monitoramento predial e alarmes entre outros serviços à administração. As despesas incorridas vinculadas aos convênios e glosadas pelo órgão concessor são reconhecidas e pagas com recursos próprios da entidade como contra partida.

#### NOTA 27 - IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A CASA DO GAROTO é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea "C" e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988. É imune à incidência da Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido por força da Lei No. 9.532/97, Lei No. 11.096/05 e Lei Complementar No. 187/21 que revogou a Lei 12.101/09.

#### NOTA 28 – FORMA JURÍDICA CONFORME A LEGISLAÇÃO VIGENTE

A CASA DO GAROTO é uma associação sem fins lucrativos e econômicos regida pelo seu Estatuto Social que contempla os artigos 44 à 61 do Código Civil.

#### NOTA 29 – CARACTERÍSTICA DA IMUNIDADE

A CASA DO GAROTO é uma instituição social sem fins lucrativos e econômicos, previsto no artigo 9º. do CTN, e por isso imune, no qual usufrui das seguintes características:



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru – SP  
E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com)/[servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

- a Instituição é regida pela Constituição Federal;
- a imunidade não pode ser revogada, nem mesmo por emenda constitucional;
- não há o fato gerador (nascimento da obrigação tributária);
- não há o direito (Governo) de instituir, nem cobrar tributo.

### NOTA 30 – REQUISITOS PARA IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

O artigo 14 do Código Tributário Nacional estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, esses estão previstos no Estatuto Social da Entidade e seu cumprimento (operacionalização) pode ser comprovado pela sua escrituração contábil (Demonstrações Contábeis, Diário e Razão), no qual transcrevemos:

- a) não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título (art.96 do Estatuto Social);
- b) aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais (art.79 do Estatuto Social);
- c) mantêm a escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.

### NOTA 31 – REQUISITOS PARA MANUTENÇÃO DA IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A **CASA DO GAROTO** é uma entidade beneficente de assistência social (possui CEBAS) e para usufruir da imunidade tributária determinada pelo artigo 3º da Lei Complementar No. 187/21 que revogou o art. 29 da Lei 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 (art. 96 do Estatuto Social);
- aplica suas rendas, seus recursos e eventual superávit integralmente no território nacional, na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais (art. 3º do Estatuto Social);
- não distribua resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, sob qualquer forma ou pretexto (art.96 do Estatuto Social);
- 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 (arts.98, 99, 100 e 101 do Estatuto Social);
- consta em seu estatuto social a natureza, objetivos e público-alvo compatíveis com a Lei No. 8.742/93 (LOAS) e Decreto No. 6.308/07 (art.01 do Estatuto Social);



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com)/[servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

### OPERACIONAIS E CONTÁBEIS

- possui certidão negativa ou certidão positiva com efeito de negativa de débitos relativos aos tributos administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil e certificado de regularidade do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS;
- mantêm sua escrituração contábil regular que registre as receitas e despesas, bem como a aplicação em gratuidade de forma segregada, em consonância com as normas emanadas do Conselho Federal de Contabilidade;
- conserva em boa ordem, pelo prazo de 10 (dez) anos, contado da data da emissão, os documentos que comprovem a origem e a aplicação de seus recursos e os relativos a atos ou operações realizadas que impliquem modificação da situação patrimonial;
- cumpre as obrigações acessórias estabelecidas na legislação tributária;
- elabora as demonstrações contábeis e financeiras devidamente auditadas por auditor independente legalmente habilitado nos Conselhos Regionais de Contabilidade.

### **NOTA 32 – IMUNIDADE DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS**

A Entidade possui o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), válido publicado na data de 27/12/2019, no Diário Oficial da União e com Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social em análise no Ministério do Desenvolvimento Social e Combate à Fome, conforme processo No 71000.068989/2017-53, requerimento protocolado em 01/11/2017. Em 17/12/2020 foi protocolado o pedido de renovação do CEBAS de forma tempestiva para o próximo triênio sob nº 235874.0027505/2020 que permanece aguardando decisão anterior, no qual usufrui da Isenção Tributária até o julgamento dos seus processos, conforme determina o artigo 8º do Decreto No. 8.242/14. Conforme o artigo 3º da Lei Complementar No. 187/21 que revogou o artigo 29 da Lei No. 12.101/09, a entidade beneficente certificada fará jus à isenção do pagamento das contribuições de que tratam os artigos 22 e 23 da Lei no 8.212/91. Abaixo demonstraremos as contribuições sociais usufruídas.

<b>ÁREA SOCIAL</b>		
<b>Descrição</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Cota Patronal	481.565,73	443.320,31
Cofins	98.084,45	107.724,54
Pis	17.954,69	16.488,77
<b>Total de isenções usufruídas</b>	<b>597.604,87</b>	<b>567.533,62</b>

<b>ÁREA EDUCACIONAL</b>		
<b>Descrição</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Cota Patronal	-	355.697,77
Cofins	-	51.079,12
Pis	-	13.886,55
<b>Total de isenções usufruídas</b>	<b>-</b>	<b>420.663,44</b>



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com/servsocialcg@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com/servsocialcg@hotmail.com)

### **NOTA 33—OBRIGAÇÕES DA ÁREA SOCIAL PARA FINS DE CEBAS**

Os serviços de assistência social desenvolvidos pela Entidade são atividades de proteção social nas Políticas Nacional de Assistência Social (PNAS), Decreto No. 6.308/07, Resolução do CNAS No. 109/09 e Resolução CNAS No. 14/2014 que revogou a Resolução nº 16/2010, e por este motivo está inserida no Sistema Único de Assistência Social (SUAS) e como consequência, por elas, regulamentadas.

A Entidade possui vínculo à rede SUAS e para isso teve como requisitos:

- I – presta serviços, projetos, programas ou benefícios gratuitos, continuados e planejados, sem qualquer discriminação;
- II - quantifica e qualifica suas atividades de atendimento, assessoramento e defesa e garantia de direitos de acordo com a Política Nacional de Assistência Social;
- III - demonstra potencial para integrar-se à rede sócio assistencial, ofertando o mínimo de sessenta por cento da sua capacidade ao SUAS; e
- IV – disponibiliza esses serviços nos territórios de abrangência dos Centros de Referência da Assistência Social - CRAS.

A Instituição possui registro no Conselho Municipal da Criança e do Adolescente.

### **NOTA 34—FORMALIZAÇÃO DOS PROJETOS SOCIAIS**

A Entidade no desenvolvimento de suas ações sócio assistenciais formaliza em cada Projeto Social: os objetivos do mesmo; origem de recursos; infraestrutura, tipificando os serviços a serem executados (conforme Resolução do CNAS No. 109/09 e Decreto No. 6.308/07); público-alvo, capacidade de atendimento, recurso financeiro utilizado, recursos humanos envolvidos, abrangência territorial e demonstração da forma de participação dos usuários e/ou estratégias que serão utilizadas para esta participação nas etapas de elaboração, execução, avaliação e monitoramento do projeto.

### **NOTA 35—RESULTADO DAS AÇÕES ASSISTENCIAIS (INDICADORES)**

A Entidade em atendimento a Lei Complementar No. 187/21, Decreto No. 6.308/07 e Resolução CNAS No. 14/2014 que revogou a Resolução nº 16/2010, na realização de suas atividades de assistência social (fins), demonstramos no quadro abaixo os dados qualitativos e quantitativos de cada ação social:

#### **SERVIÇO DE PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA**

<b>Número de Atendidos</b>	<b>Quantidade de Atendimentos</b>
8.784	81.337



Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com)/[servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

### SERVIÇO PROTEÇÃO SOCIAL ESPECIAL MÉDIA COMPLEXIDADE

Número de Atendidos	Quantidade de Atendimentos
3.401	15.020

### NOTA 36 – CISÃO PARCIAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

No dia 01/11/2021 ocorreu através de Procedimento de Desmembramento/Cisão Parcial da Entidade Casa do Garoto – CNPJ: 45.016.649/0001-39, por Cessão das Atividades de Educação a favor da Entidade Associação Rogacionista de Educação e Assistência Social que será originada a partir desta cisão parcial, acompanhada de seus bens, seus direitos e suas obrigações.

### NOTA 37 – COBERTURA DE 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 de Continuidade.

	<u>Modalidade</u>	<u>Valor Contábil</u>	<u>Valor Segurado</u>
Imóveis e Instalações	Empresarial	226.190,32	2.800.000,00
Veículos	Automóvel	186.913,66	1.045.000,00

Os valores segurados são definidos pelos Administradores da Entidade em função do valor de mercado ou do valor do bem novo, conforme o caso.

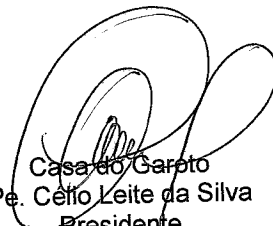
### NOTA 38 – PROVISÃO PASSIVOS E ATIVOS CONTINGENTES (Resolução CFC No. 1.180/09 NBC TG 25)

Em atendimento a Resolução CFC Nº 1.180/09, e respaldado por um documento recebido da Assessoria Jurídica, a Entidade não possui ações trabalhistas, cíveis ou tributárias envolvendo risco de perda classificado como provável ou possível.

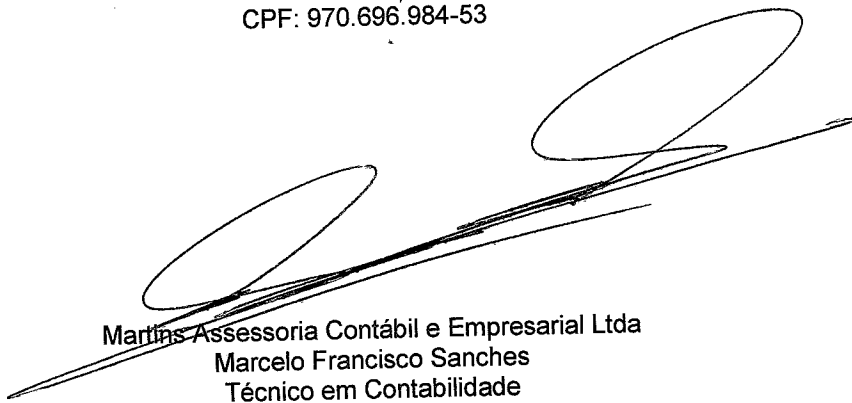


Declaração de Fins Filantrópicos. Nº 255.903/74 de 20/03/75  
CNPJ 45.016.649/0001-39 I.E. Isenta.  
Alameda Cônego Aníbal Difrância, nº 10-04  
Fone/Fax: (14) 3239-2424 – CEP. 17020-690 – Bauru –SP  
E-mail: [casadogaroto.recursos@hotmail.com](mailto:casadogaroto.recursos@hotmail.com) / [servsocialcg@hotmail.com](mailto:servsocialcg@hotmail.com)

Bauru, 31 de dezembro de 2022.



Casa do Garoto  
Pe. Célio Leite da Silva  
Presidente  
CPF: 970.696.984-53



Martins Assessoria Contábil e Empresarial Ltda  
Marcelo Francisco Sanches  
Técnico em Contabilidade  
CRC: 1SP168133/O-1