

INSTITUTO SEMEAR

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATÉ 31 DE DEZEMBRO DE 2022

CONTEÚDO

I. BALANÇO PATRIMONIAL	02
II. DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO - DSDP.....	03
III. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO – DMPL	04
IV. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – DFC	05
V. NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	06

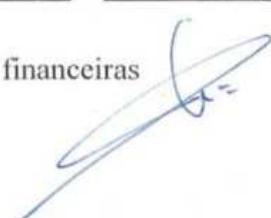


INSTITUTO SEMEAR

I – BALANÇO PATRIMONIAL EXERCÍCIO FINDO 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021 EM REAIS – R\$

ATIVO	NOTA	2022	2021
ATIVO CIRCULANTE		192.695	509.983
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	04	169.777	467.397
ADIANTAMENTOS	05 e 06	22.918	41.470
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	07	-	1.115
ATIVO NÃO CIRCULANTE		828.286	850.713
IMOBILIZADO	08	828.286	850.713
TOTAL DO ATIVO		1.020.981	1.360.696
PASSIVO	NOTA	2022	2021
PASSIVO CIRCULANTE		168.171	385.947
FORNECEDORES	09	2.313	17.706
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	10	2.341	2.211
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	11	144.341	135.118
RECURSO DE CONVÊNIO EM EXECUÇÃO	12	19.176	230.870
RECEITAS DIFERIDAS	13	-	42
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		0	0
RECEITAS DIFERIDAS	13	-	0
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	14	852.810	974.749
PATRIMÔNIO SOCIAL		974.749	875.390
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(121.939)	99.359
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		1.020.981	1.360.696

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras




INSTITUTO SEMEAR

II - DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO (DSDP) EXERCÍCIO FINDO 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021 EM REAIS – R\$

	NOTA	CONSOLIDADO 2022	CONSOLIDADO 2021
RECEITAS OPERACIONAIS			
(+) RECEITAS PRÓPRIAS	15		
RECEITA DE CONTRIBUIÇÃO E DOAÇÕES		113.982	171.240
CAPTAÇÃO DE RECURSOS PARA CUSTEIO		75.827	102.619
FESTAS		-	-
OUTRAS RECEITAS		38.155	68.621
(+) RECEITAS COM PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS		249.589	253.415
FUNDAÇÃO FEAC - sem restrição		206.789	213.615
ASSOCIACAO VIDA		22.600	39.800
INSTITUTO ROBERT BOSCH		20.000	-
INSTITUTO PHOMENTA		200	-
(+) RECEITA SUBVENÇÕES E TERMOS GOVERNAMENTAIS		1.332.058	1.339.210
SECRETARIA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.193.238	1.276.129
MERENDA ESCOLAR		18.000	13.323
FMDCA - FUNDO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE		120.819	49.758
(+) BENEFÍCIOS USUFRUÍDO		270.694	243.539
COTA PATRONAL		250.292	234.696
DONATIVO SANASA		20.402	8.844
CUSTO DA ATIVIDADE			
(-) COM RESTRIÇÃO	16	(1.332.058)	(1.339.210)
REMUNERAÇÃO		819.259	826.960
ENCARGOS SOCIAIS		224.619	140.836
BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS		148.865	179.354
ENERGIA ELÉTRICA		21.000	15.031
TELEFONE E INTERNET		3.243	6.385
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		83.872	148.272
DEPRECIÇÃO		-	39
MERENDA ESCOLAR		18.000	13.323
SERVIÇO DE APOIO ADMINSTRATIVOS		13.200	9.011
(-) SEM RESTRIÇÃO		(494.926)	(324.868)
REMUNERAÇÃO		160.283	47.153
ENCARGOS SOCIAIS		15.197	22.245
BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS		24.919	57.532
AGUA E ESGOTO		-	52
ENERGIA ELÉTRICA		5.489	3.750
TELEFONE E INTERNET		8.860	8.306
SEGUROS		9.000	7.410
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		114.068	54.711
MANUTENÇÃO E REPARO		1.309	7.882
DEPRECIÇÃO		14.487	15.138
SERVIÇO DE APOIO ADMINSTRATIVOS		129.632	97.740
OUTRAS DESPESAS GERAIS		10.990	1.092
IMPOSTOS E TAXAS		692	1.857
(+) BENEFÍCIOS USUFRUÍDO	19	(270.694)	(243.539)
COTA PATRONAL		250.292	234.696
DONATIVO SANASA		20.402	8.844
(=) SUPERÁVIT/DÉFICIT BRUTO		(131.354)	99.787
(=) Superávit / (Déficit) antes do resultado financeiro		(131.354)	99.787
(+) RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	17	9.415	(429)
RECEITAS FINANCEIRAS		20.041	6.921
DESPESAS FINANCEIRAS S/ RESTRIÇÃO		(10.626)	(7.350)
(=) SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO		(121.939)	99.359

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

INSTITUTO SEMEAR

III - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL) EXERCÍCIO FINDO 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021 EM REAIS – R\$

	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT / DÉFICIT	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	774.214	101.177	875.390
TRANSFERÊNCIA DE RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	-	99.359	99.359
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	-
AJUSTE DE EXERCÍCIO ANTERIORES	-	-	-
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	774.214	200.536	974.749
TRANSFERÊNCIA DE RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	200.536	(200.536)	-
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	(121.939)	(121.939)
AJUSTE DE EXERCÍCIO ANTERIORES	-	-	-
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	974.749	(121.939)	852.810

OBSERVAÇÕES: A EXIGÊNCIA DESTE DOCUMENTO ENCONTRA-SE NO INCISO VIII DO ARTIGO 4, DA RESOLUÇÃO N. 177, DE 10/08/2000, PUBLICADA NO DIÁRIO OFICIAL EM 15/08/2000.

**As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras*



**IV - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EXERCÍCIO FINDO 31 DE DEZEMBRO 2022 E 2021
EM REAIS – R\$**

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Déficit do exercício	(121.939)	99.359
Depreciação e amortização	22.127	15.178
Baixa de Imobilizado	300	-
SUPERÁVIT / DÉFICIT AJUSTADO	(99.512)	114.536
Aumento (Redução) em contas a receber e outros	19.668	(10.740)
(Aumento) Redução em fornecedores	(15.393)	14.472
(Aumento) Redução Obrigações Tributária e Trabalhista	9.353	25.717
Aumento (Redução) Subvenções/Convênios e Parcerias	(211.736)	121.082
CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES	(297.621)	265.068
FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS	(297.621)	265.068
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(297.621)	265.068
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Compra de imobilizado	-	(2.551)
CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-	(2.551)
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Empréstimos	-	-
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-	-
Aumento nas Disponibilidades	(297.621)	262.517
DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO	467.397	204.880
DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO	169.777	467.397

*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

V- NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRA E EXERCÍCIO FINDO 31 DE DEZEMBRO 2022

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A INSTITUTO SEMEAR, fundado em 11 de abril de 2002, inscrita sob o CNPJ: 05.220.053/0001-31, pessoa jurídica de direito privado, com fins não econômicos, atuando de forma preponderante na Assistência Social e não Governamental. Com sede própria a Rua Cambarás, 600 – Bairro Parque Via Norte, cidade de Campinas – SP.

Tem por objetivo realizar ações socioassistenciais de atendimento de forma continuada, permanente e planejada, através da prestação de serviços, execução de programas ou projetos e concessão de benefícios de prestação social básica ou especial, dirigidos a famílias e indivíduos em situações de vulnerabilidade ou risco social e pessoal

NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais – R\$, em consonância as práticas contábeis em conformidade com a Lei n.º 11.638/07, e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002 e ITG 2002 (R1), norma específica para instituições de caráter social, sem fins lucrativos. Adicionalmente, adotou o pronunciamento técnico CPC-PME emitido pelo Comitê de Pronunciamento Contábeis- CPC – aplicáveis as pequenas e médias empresas.

Em atendimento a Lei 12.101/2009 em seu art. 33, com posteriores alterações na Lei 12.868/2013 a escrituração contábil foi segregada por área de atuação para efeito de demonstração das receitas, custos e despesas por serviços, programas e projetos por ela desempenhados, como base para o registro de suas operações.

A Instituição não possui outros resultados abrangentes e, portanto, não apresentou a Demonstração de resultados abrangentes, conforme requerido pelo CPC 26 - Apresentação das Demonstrações Contábeis.

NOTA 03 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas pela entidade estão descritas a seguir:

☉ Apuração do Superávit/Déficit

O superávit ou déficit é apurado pelo regime de competência. O valor do superávit ou déficit do exercício é registrado na conta Superávit ou Déficit do Exercício, enquanto não aprovado em Assembleia pelo Conselho de Administração. Após aprovação, realiza-se a transferência para a conta Patrimônio Social.

☉ Ativo e Passivo circulante e Não - Circulante

Os ativos e passivos circulantes são assim classificados quando se espera realizá-lo ou consumi-lo dentro de 12 meses após o período de divulgação, já os ativos e passivos não circulantes são assim classificados quando sua realização ocorrer após 12 meses do período de divulgação.

☉ Aplicações

As aplicações financeiras estão registradas pelo seu valor de aplicação original, acrescidas dos rendimentos correspondentes.

apropriados até a data do Balanço com base no regime de competência.

① Ativo Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição ou formação. A depreciação de bens do imobilizado é calculada pelo método linear, de acordo com a vida útil determinada pela legislação fiscal brasileira, conforme nota explicativa nº 8.

② Patrimônio Líquido

Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, modificados, pelo resultado auferido no exercício social.

③ Subvenções Governamentais e Convênios

O recebimento efetivo das Subvenções Governamentais e Convênios são contabilizados em contas do passivo circulante e as receitas de subvenção são reconhecidas no momento da realização dos projetos a elas vinculadas, cuja validação ocorre após a prestação de contas ao órgão público.

As receitas geradas pela prestação de contas dos recursos utilizados foram contabilizadas em grupos específicos de Receitas e Despesas, segregadas dos recursos próprios.

④ Uso de Estimativas Contábeis

Na elaboração das demonstrações contábeis, o uso de estimativas é requerido para contabilizar certos ativos e passivos, cujos resultados reais podem ser diferentes dessas estimativas.

⑤ Gratuidades Concedidas

O benefício concedido como gratuidade por meio da prestação de serviços, foi reconhecido pelo valor efetivamente praticado, ou seja, baseado no custo efetivo das atividades.

NOTA 04 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

O caixa abrange numerário em espécie e contas bancárias disponíveis. Equivalentes de Caixa são investimentos de curto prazo, com vencimentos originais de noventa dias ou menos, constituídos de títulos de alta liquidez, prontamente conversíveis em caixa e com riscos insignificantes de mudança de valor, sendo demonstrados pelo custo acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, com base no regime de competência.

CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	2022	2021
CAIXA	29	39
BANCOS RECURSOS LIVRES	3.020	1.643
BANCOS RECURSOS PARCERIAS	54	12.588
BANCOS RECURSOS SUBVENÇÕES	3.991	6.442
APLICAÇÕES FINANCEIRAS RECURSO LIVRE	5.689	0
APLICAÇÕES FINANCEIRAS RECURSO PARCERIAS	140.628	239.613
APLICAÇÕES FINANCEIRAS RECURSO SUBVENÇÕES E CONVÊNIOS	16.366	207.073
TOTAL	169.777	467.397

NOTA 05 – ADIANTAMENTO A FORNECEDOR

Trata-se de pagamentos antecipados em virtudes de materiais e/ou serviços. Representado conforme demonstrado abaixo:

ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	2022	2021
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	8.450	-
TOTAL	8.450	-

NOTA 06 – ADIANTAMENTO A EMPREGADOS

Trata-se de pagamentos antecipados ao funcionário em virtude de férias, que será descontado na folha de pagamento do mês subsequente e empréstimos realizado a funcionário sem um contrato que estabeleça a forma e as taxas de juros acordado entre as partes. Representado conforme demonstrado abaixo:

ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS	2022	2021
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	12.468	39.470
EMPRESTIMOS A FUNCIONÁRIOS	2.000	2.000
TOTAL	14.468	41.470

NOTA 07 – DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE

Trata-se da contratação de prêmios de seguros, mas referindo-se a períodos de competência subsequente. As despesas do exercício seguinte serão apresentadas no Balanço pelas importâncias aplicadas, diminuídas das apropriações efetuadas no período, de forma a obedecer ao regime de competência.

DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	2022	2021
PRÊMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	-	1.115
TOTAL	-	1.115

NOTA 08 – IMOBILIZADO

A entidade mantém controle analítico do saldo de R\$ 828.286,47 para Ativo Imobilizado, conforme novas disposições contábeis referentes ao pronunciamento CPC 27 e ICPC 10. A composição do Ativo Imobilizado está representada na seguinte forma:

Imobilizado	Construção em Andamento	Móveis e Utensílios	Máquinas e Equipamentos	Veículos	Equipamentos musicais	Total
Saldo em 31/12/2020	815.793	34.427	8.241	6.000	1.431	865.891
Aquisições	-	-	-	-	-	-
Depreciações	-	(10.689,65)	(4.355)	-	(133)	(15.178)
Saldo em 31/12/2021	815.793	23.738	3.885	6.000	1.298	850.713
Aquisições	-	-	-	-	-	-
Baixas	-	(300)	-	-	-	(300,00)
Depreciações	-	(18.612,26)	(3.249)	-	(265)	(22.126,81)
Saldo em 31/12/2022	815.793	4.825	636	6.000	1.033	828.286

NOTA 09 – FORNECEDORES

A conta de fornecedores estão constituídas de dívidas contraídas pela Instituição para fornecimento de materiais e serviços com o objetivo de manter e subsidiar as atividades realizadas pela Associação. As liquidações desses títulos serão realizadas de acordo com seus vencimentos. Assim temos:

FORNECEDORES	2022	2021
FORNECEDORES	2.313	17.706
TOTAL	2.313	17.706

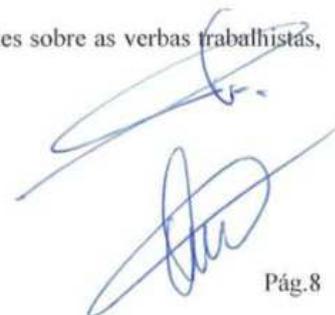
NOTA 10 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Contemplam os tributos incidentes sobre notas fiscais de compras e serviços contratados, contribuições sobre folha de pagamento e sobre aluguel. Assim temos:

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	2022	2021
IRRF A RECOLHER	33	18
CRF A RECOLHER	103	-
ISS RETIDO	34	22
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	2.170	2.170
TOTAL	2.341	2.211

NOTA 11 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIARIA

Contemplam salários, provisões, encargos sociais, indenizações trabalhistas e impostos incidentes sobre as verbas trabalhistas, detalhados conforme abaixo:



OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	2022	2021
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	2.807	16.383
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	-	-
RESCISÃO A PAGAR	-	1.173
13º SALÁRIO A PAGAR	-	12.417
IRRF S/ FOLHA	2.807	2.793
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	12.800	13.887
INSS A RECOLHER	5.510	7.266
FGTS A RECOLHER	7.290	6.621
PROVISÕES	128.734	104.849
PROVISÃO FÉRIAS	119.198	97.082
FGTS SOBRE PROVIÕES PARA FÉRIAS	9.536	7.766
TOTAL	144.341	135.118

NOTA 12 – RECURSO DE CONVÊNIOS EM EXECUÇÃO

A Instituição prestou contas aos órgãos convenientes, dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a Instituição, em conformidade com as exigências contidas na resolução nº 03/2017 do TCESP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas.

RECURSO DE CONVÊNIO EM EXECUÇÃO	2022	2021
RECURSO A REALIZAR - SECRETARIA DA ASSISTÊNCIA	7.086	207.961
TERMO DE COLABORACAO MUNICIPAL - CASA CIDADANIA	-	116.651
TERMO DE COLABORACAO MUNICIPAL	36.808	57.964
(-) TERMO DE COLABORACAO MUNICIPAL	(14.642)	-
TERMO DE COLABORACAO ESTADUAL	4.310	8.925
TERMO DE COLABORACAO FEDERAL	(19.390)	24.420
RECURSO A REALIZAR - FMDCA	12.090	22.909
FMDCA - FUNDO DA CRIANCA E ADOLECENTE	12.090	22.909
TOTAL	19.176	230.870

NOTA 13 – RECEITA DIFERIDA

A entidade finalizou a Subvenção Governamental, de acordo com todas as normativas vigente pela Secretaria de Estado de Defesa Social (SEDS) e pela Secretaria Municipal da Assistência para custeio de compra de ativo. O Ativo e o benefício são registrados pelo valor nominal e refletidos na demonstração do resultado ao longo da vida útil esperada do bem. No passivo circulante é considerado o saldo meses até o término do exercício corrente. Composição do saldo da conta demonstrado conforme quadro abaixo:

NOTA 14 – PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio Social da Associação é composto dos bens de constituição da Instituição e, ano a ano, os Déficits ou Superávits apurados no resultado também são acrescidos. Composição do saldo da conta demonstrado conforme quadro abaixo:

PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2022	2021
PATRIMÔNIO SOCIAL	987.166	875.390
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(134.356)	99.359
TOTAL	852.810	974.749

NOTA 15 – RECEITA DA ATIVIDADE

A entidade recebeu doações de pessoas físicas e jurídicas no ano de 2022, além das doações, a entidade contou com as seguintes receitas:

15.1 - RECEITAS CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES.

Doações de Pessoas Físicas: R\$ 15.300,00, valores representados por doações espontâneas e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.

Doações de Pessoas Jurídica: R\$ 43.806,93, valores recebidos através de doações espontâneas de empresas de Campinas e região.

Promoções e eventos: R\$ 11.356,22, evento realizado pela Entidade por meio de doações recebidas, com a finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades

Doações de material ou suprimentos: R\$ 5.363,98 materiais, aquisição de bens e suprimentos de alimentação/eventos oriundos do Banco de Alimentos de Campinas, Ceasa Campinas, membros da comunidade e empresas do município de Campinas e região.

15.2- OUTRAS RECEITAS

Recuperação de Despesas: R\$ 30.030,55, este valor refere-se às despesas incorridas no ano anterior contabilizadas em duplicidade.

Nota Fiscal Paulista: R\$ 8.124,13, valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista.

15.3– RECEITAS COM PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS

Fundação Feac: R\$ 206.789,49, trata-se de recurso recebido através de termo de colaboração e apoio financeiro firmado junto a FEAC – Federação das Entidades Assistenciais de Campinas para custear as atividades da entidade.

Instituto Robert Bosch: R\$ 20.000,00, trata-se de recurso recebido através de termo de parceria e apoio financeiro firmado junto com a Bosch para custear as atividades da entidade.

Associação Vida: R\$ 22.600,00, trata-se de recurso recebido devido a parceria com a Associação Vida para custear as atividades da entidade.

Instituto Phomenta: R\$ 200,00, trata-se de recurso recebido através de termo de parceria e apoio financeiro firmado junto com a empresa Instituto Phomenta para custear as atividades da entidade.

15.4 - RECEITAS COM RESTRIÇÃO

Receita com restrição – FMAS: R\$ 1.193.238,42, este valor refere-se as despesas do recurso no exercício de 2022 referente ao Fundo Municipal da Assistência social. As receitas com restrição são reconhecidas no momento da realização dos programas e elas vinculadas, cuja validação ocorre após a prestação de contas aos órgãos públicos.

*Os alimentos fornecidos pelo Programa de Merenda Escolar firmado com a Prefeitura Municipal de Campinas.

Receita com restrição FMDCA: R\$ 120.819,28, este valor refere-se às despesas do projeto no exercício de 2022 referente Fundo Municipal de Crianças e Adolescentes. As receitas com restrição são reconhecidas no momento da realização dos projetos a elas vinculadas, cuja validação ocorre após a prestação de contas ao órgão público.

	<u>NOTA</u>	<u>CONSOLIDADO</u>	<u>CONSOLIDADO</u>
	<u>15</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
RECEITAS OPERACIONAIS			
(+) RECEITAS PRÓPRIAS		113.982	171.240
RECEITA DE CONTRIBUIÇÃO E DOAÇÕES		75.827	102.619
OUTRAS RECEITAS		38.155	68.621
(+) RECEITAS COM PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS		249.589	253.415
FUNDAÇÃO FEAC - sem restrição		206.789	213.615
ASSOCIACAO VIDA		22.600	39.800
INSTITUTO ROBERT BOSCH		20.000	-
INSTITUTO PHOMENTA		200	-
(+) RECEITA SUBVENÇÕES E TERMOS GOVERNAMENTAIS		1.332.058	1.339.210
SECRETARIA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL		1.193.238	1.276.129
MERENDA ESCOLAR		18.000	13.323
FMDCA - FUNDO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE		120.819	49.758
(=) RECEITAS TOTAIS		1.695.629	1.763.865

NOTA 16 – CUSTO E DESPESAS OPERACIONAIS

Os custos e as despesas da Instituição foram apropriados em obediência ao regime de competência do exercício e estão demonstrados nos quadros a seguir:

	NOTA	CONSOLIDADO 2022	CONSOLIDADO 2021
CUSTO DA ATIVIDADE	16		
(-) COM RESTRIÇÃO		(1.332.058)	(1.294.559)
REMUNERAÇÃO		819.259	784.952
ENCARGOS SOCIAIS		224.619	137.193
BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS		148.865	180.354
ENERGIA ELÉTRICA		21.000	15.031
TELEFONE E INTERNET		3.243	6.385
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		83.872	148.272
DEPRECIAÇÃO		-	39
MERENDA ESCOLAR		18.000	13.323
SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVOS		13.200	9.011
OUTRAS DESPESAS GERAIS		-	-
(-) SEM RESTRIÇÃO		(494.926)	(369.519)
REMUNERAÇÃO		160.283	88.162
ENCARGOS SOCIAIS		15.197	25.888
BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS		24.919	57.532
AGUA E ESGOTO		-	52
ENERGIA ELÉTRICA		5.489	3.750
TELEFONE E INTERNET		8.860	8.306
SEGUROS		9.000	7.410
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		114.068	54.711
MANUTENÇÃO E REPARO		1.309	7.882
DEPRECIAÇÃO		14.487	15.138
SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVOS		129.632	97.740
OUTRAS DESPESAS GERAIS		10.990	1.092
IMPOSTOS E TAXAS		692	1.857
(=) DESPESAS TOTAIS		(1.826.983)	(1.664.078)

NOTA 17 – RESULTADOS FINANCEIROS

Abaixo detalhado conforme natureza:

RESULTADO FINANCEIRO	2022	2021
(+) RECEITAS FINANCEIRAS	20.041	6.921
RENDIMENTO SOBRE APLICAÇÃO FINANCEIRA	19.962	6.921
DESCONTOS OBTIDOS	80	-
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	(10.626)	(7.350)
DESPESAS BANCÁRIAS	7.429	7.280
JUROS	1.054	70
IOF	7	-
IRRF APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2.136	-
TOTAL	9.415	(429)

NOTA 18 – CERTIFICADO DE INSTITUIÇÃO BENEFICENTE DE ASSISTENCIA SOCIAL – CEBAS

A Entidade teve seu último certificado CEBAS concedido pela Ministério do Desenvolvimento Social – MDS, exarada nos autos do processo nº235874.0026762/2020, que certificou a entidade pelo período de 04/05/2021 a 03/05/2024.

Ressaltamos que novo pedido de renovação da certificação da entidade beneficente de assistência social deverá ser apresentado no decorrer dos 360 (trezentos e sessenta) dias que antecedem o termo final de sua validade, ou seja, 01/02/2024, em conformidade com o §1º do Art. 24 da Lei nº 12.101/2009.

NOTA 19 – RENÚNCIA FISCAL

O valor de isenção usufruída relativa à cota patronal INSS + SAT + TERCEIROS perfizeram até o dia 31 de dezembro de 2022 o valor de R\$ 250.291,67, integralmente aplicados na área da assistência.

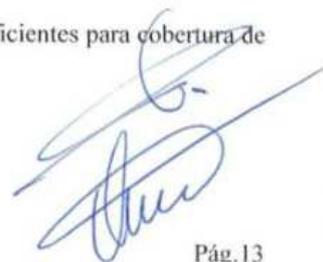
Também obteve através da Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas, o valor de R\$ 20.402,37 refere-se a benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002).

NOTA 20 – DIRIGENTES E CONSELHEIROS

Os diretores e conselheiros não recebem remuneração, vantagens ou benefícios de qualquer forma ou título como retribuição aos serviços prestados.

NOTA 21 – COBERTURA DE SEGUROS

A Instituição efetuou medidas preventivas para a contratação de seguros em valores considerados suficientes para cobertura de eventuais sinistros nas suas unidades.



NOTA 22 – EVENTOS RELEVANTES – COVID19

No último mês de 2019 o surto de um novo vírus denominado Coronavírus (COVID-19), foi primeiramente detectado em Wuhan, na China, posteriormente, espalhando-se em escala global, e sendo classificado como uma pandemia pela OMS (Organização Mundial da Saúde) em 3 de março de 2020, inclusive afetando a economia brasileira e mundial.

Nesse momento, a administração destaca que observou impacto nas receitas com eventos, bazares e locações em suas demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2020, porém não foi possível efetuar a mensuração de eventuais riscos que possam vir a ocorrer, e que possam afetar os negócios da entidade.

Contudo, a Administração vem tomando as devidas medidas preventivas internas, com o intuito de preservar a saúde de seus colaboradores, trabalhadores, atendidos e parceiros, e vem monitorando o avanço da situação, de forma que seja possível mensurar eventuais impactos futuros que necessitem serem refletidos posteriormente na sua posição patrimonial.

I - DEMONSTRAÇÃO DOS SERVIÇOS, PROGRAMAS E PROJETOS EXECUTADOS PELA INSTITUIÇÃO E DEMONSTRAÇÃO DAS GRATUIDADES SEGREGADAS POR ÁREA DE ATUAÇÃO.

Atuou na área de Assistência Social na execução do seguinte programa:

- a) Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 14 anos (Parque Via Norte);
- b) Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 14 anos (Vila Olimpia);
- c) Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculo – Centro de Convivência Inclusos e Intergeracionais (Vila Olimpia);
- d) Pessoas Adultas em Situação de Rua – Casa da Cidadania (Vila Industrial).

A entidade possui termos celebrados junto a Prefeitura Municipal de Campinas, vinculando-se integralmente aos termos dispostos, no âmbito da Rede de Proteção Social Básica, integrando o Sistema Único de Assistência Social do Município. Objeto com as ações previstas no(s) Plano(s) de Trabalho, que foi(oram) devidamente analisado(s) e contemplado(s) conforme as normas jurídicas pertinentes. Também mantém termo de parceria firmado junto a FEAC – Federação das Entidades Assistenciais de Campinas para custeio e suas atividades.

- a) Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 14 anos (Parque Via Norte);

Para a execução deste serviço até 31 de dezembro de 2022 a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 400,019,27, beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 71.370,22 e Donativo Sanasa no valor de R\$ 7.255,62. A entidade também recebeu recursos de Entidades sem fins lucrativos e utilizou recursos próprios no valor de R\$ 269.446,47 perfazendo o custo total de R\$ 748.091,58.



Pag. 14

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ENTIDADE - VIA NORTE	FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	MERENDA ESCOLAR	FMDCA	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS PRÓPRIOS E COM PARCERIAS	TOTAL GERAL
RECEITAS	270.199,99	9.000,00	120.819,28	-	400.019,27	103.394,75	503.414,02
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	-	-	78.625,84	78.625,84	-	78.625,84
RECEITAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS	270.199,99	9.000,00	120.819,28	78.625,84	478.645,11	103.394,75	582.039,86
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	255.057,35	-	85.628,98	-	340.686,33	56.565,67	397.252,00
DESPESAS GERAIS	15.142,64	-	35.190,30	7.255,62	57.588,56	211.988,06	269.576,62
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	396,80	396,80
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	495,94	495,94
MERENDA ESCOLAR	-	9.000,00	-	-	9.000,00	-	9.000,00
COTA PATRONAL	-	-	-	71.370,22	71.370,22	-	71.370,22
TOTAL DAS DESPESAS	270.199,99	9.000,00	120.819,28	78.625,84	478.645,11	269.446,47	748.091,58
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	0,00	0,00	(166.051,72)	(166.051,72)

A Instituição possui como meta 120 usuários gratuitos. Considerando a meta estipulada o custo "per capita" em números globais no valor R\$ 6.234,10 no período, que foram custeados com 36,02% de recursos próprios e parcerias com Instituição sem fins lucrativos.

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA	VALOR	PERCENTUAL %
Recursos Públicos	478.645,11	63,98%
Recursos Próprios e com Parcerias	269.446,47	36,02%
TOTAL	748.091,58	100%

Para garantir este atendimento gratuito, a Instituição obteve receitas próprias que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE - ASSISTÊNCIA	RECURSOS PRÓPRIOS E COM PARCERIAS	PERCENTUAL %
REMUNERAÇÃO	34.195,99	12,69%
ENCARGOS SOCIAIS	8.996,31	3,34%
BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS	13.373,37	4,96%
ÁGUA E ESGOTO	1.380,16	0,51%
ENERGIA ELÉTRICA	2.559,35	0,95%
TELEFONE E INTERNET	8.264,97	3,07%
SEGUROS	9.000,27	3,34%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	75.086,38	27,87%
MANUTENÇÃO E REPARO	708,94	0,26%
DEPRECIÇÃO	0,00	0,00%
SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVOS	114.232,99	42,40%
OUTRAS DESPESAS GERAIS	1.250,94	0,46%
IMPOSTOS E TAXAS	396,80	0,15%
DESPESAS FINANCEIRAS	495,94	0,18%
TOTAL	269.446,47	100%

b) Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos para crianças e adolescentes de 06 a 14 anos (Vila Olímpia);

Para a execução deste serviço até 31 de dezembro de 2022 a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 634.424,20, beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 127.802,32 e Donativo Sanasa no valor de R\$ 13.146,75. A entidade também recebeu recursos de Entidades sem fins lucrativos e utilizou recursos próprios no valor de R\$ 176.950,78 perfazendo o custo total de R\$ 952.324,05.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ENTIDADE	FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	MERENDA ESCOLAR	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS PRÓPRIOS E COM PARCERIAS	TOTAL GERAL
RECEITAS	625.424,20	9.000,00	-	634.424,20	103.394,75	737.818,95
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	-	140.949,07	140.949,07	-	140.949,07
RECEITAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS	625.424,20	9.000,00	140.949,07	775.373,27	103.394,75	878.768,02
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	596.954,13	-	-	596.954,13	127.514,69	724.468,82
DESPESAS GERAIS	28.470,07	-	13.146,75	41.616,82	49.419,25	91.036,07
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	5,88	5,88
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	10,96	10,96
MERENDA ESCOLAR	-	9.000,00	-	9.000,00	-	9.000,00
COTA PATRONAL	-	-	127.802,32	127.802,32	-	127.802,32
TOTAL DAS DESPESAS	625.424,20	9.000,00	140.949,07	775.373,27	176.950,78	952.324,05
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	0,00	0,00	(73.556,03)	(73.556,03)

A Instituição possui como meta 270 usuários gratuitos. Considerando a meta estipulada o custo “per capita” em números globais no valor R\$ 3.527,13 no período, que foram custeados com 18,58% de recursos próprios e parcerias com Instituição sem fins lucrativos.

<u>CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA</u>	<u>VALOR</u>	<u>PERCENTUAL %</u>
Recursos Públicos	775.373,27	81,42%
Recursos Próprios e com Parcerias	176.950,78	18,58%
TOTAL	952.324,05	100%

Para garantir este atendimento gratuito, a Instituição obteve receitas próprias que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE - ASSISTÊNCIA	RECURSOS PRÓPRIOS E COM PARCERIAS	PERCENTUAL %
REMUNERAÇÃO	111.202,16	62,84%
ENCARGOS SOCIAIS	6.200,45	3,50%
BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS	10.112,08	5,71%
ENERGIA ELÉTRICA	2.339,69	1,32%
TELEFONE E INTERNET	0,00	0,00%
SEGUROS	0,00	0,00%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	24.190,98	13,67%
MANUTENÇÃO E REPARO	600,00	0,34%
SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVOS	13.233,74	7,48%
OUTRAS DESPESAS GERAIS	9.054,84	5,12%
IMPOSTOS E TAXAS	5,88	0,00%
DESPESAS FINANCEIRAS	10,96	0,01%
TOTAL	176.950,78	100%

e) **Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculo – Centro de Convivência Inclusos e Intergeracionais (Vila Olimpia);**

Para a execução deste serviço até 31 de dezembro de 2022 a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 65.928,15 e beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 14.200,26. A entidade também recebeu recursos de Entidades sem fins lucrativos e utilizou recursos próprios no valor de R\$ 15.821,18 perfazendo o custo total de R\$ 95.949,59.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ENTIDADE	FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS PRÓPRIOS E COM PARCERIAS	TOTAL GERAL
RECEITAS	65.928,15	-	65.928,15	-	65.928,15
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	14.200,26	14.200,26	-	14.200,26
RECEITAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS	65.928,15	14.200,26	80.128,41	-	80.128,41
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	65.928,15	-	65.928,15	-	65.928,15
DESPESAS GERAIS	-	-	-	15.821,18	15.821,18
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-
MERENDA ESCOLAR	-	-	-	-	-
COTA PATRONAL	-	14.200,26	14.200,26	-	14.200,26
TOTAL DAS DESPESAS	65.928,15	14.200,26	80.128,41	15.821,18	95.949,59
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	(15.821,18)	(15.821,18)

A Instituição possui como meta 30 usuários gratuitos. Considerando a meta estipulada o custo “per capita” em números globais no valor R\$ 3.198,32 no período, que foram custeados com 16,49% de recursos próprios e parcerias com Instituição sem fins lucrativos.

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA	VALOR	PERCENTUAL %
Recursos Públicos	80.128,41	83,51%
Recursos Próprios e com Parcerias	15.821,18	16,49%
TOTAL	95.949,59	100%

Para garantir este atendimento gratuito, a Instituição obteve receitas próprias que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE - ASSISTÊNCIA	RECURSOS PRÓPRIOS E COM PARCERIAS	PERCENTUAL %
DEPRECIAÇÃO	14.487,43	91,57%
SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVOS	1.333,75	8,43%
TOTAL	15.821,18	100%

d) **Pessoas Adultas em Situação de Rua – Casa da Cidadania (Vila Industrial).**

Para a execução deste serviço até 31 de dezembro de 2022 a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 231.686,08 e beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 35.172,57. A entidade também recebeu recursos de Entidades sem fins lucrativos e utilizou recursos próprios no valor de R\$ 7.193,63 perfazendo o custo total de R\$ 274.052,28.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ENTIDADE	FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS PRÓPRIOS E COM PARCERIAS	TOTAL GERAL
RECEITAS	231.686,08	-	231.686,08	-	231.686,08
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	35.172,57	35.172,57	-	35.172,57
RECEITAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-
TOTAL DAS RECEITAS	231.686,08	35.172,57	266.858,65	-	266.858,65
REMUNERAÇÕES E ENC. SOCIAIS	189.174,99	-	189.174,99	6.598,17	195.773,16
DESPEAS GERAIS	42.511,09	-	42.511,09	595,46	43.106,55
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-
DESPEAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-
MERENDA ESCOLAR	-	-	-	-	-
COTA PATRONAL	-	35.172,57	35.172,57	-	35.172,57
TOTAL DAS DESPEAS	231.686,08	35.172,57	266.858,65	7.193,63	274.052,28
(+) SUPERÁVIT/(-) DÉFICIT	-	-	-	(7.193,63)	(7.193,63)

A Instituição possui como meta 160 usuários gratuitos. Considerando a meta estipulada o custo “per capita” em números globais no valor R\$ 1.712,83 no período, que foram custeados com 2,62% de recursos próprios e parcerias com Instituição sem fins lucrativos.

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA	VALOR	PERCENTUAL %
Recursos Públicos	266.858,65	97,38%
Recursos Próprios e com Parcerias	7.193,63	2,62%
TOTAL	274.052,28	100%

Para garantir este atendimento gratuito, a Instituição obteve receitas próprias que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE - ASSISTÊNCIA	RECURSOS PRÓPRIOS E COM PARCERIAS	PERCENTUAL %
REMUNERAÇÃO	5.164,56	71,79%
BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS	1.433,61	19,93%
TELEFONE E INTERNET	595,46	8,28%
TOTAL	7.193,63	100%

Ações próprias do Instituto Semear

Para a execução dos programas de Ação Própria a Instituição captou recursos no montante de R\$ 178.569,54 e utilizou recursos próprios no valor de R\$ 37.886,26.



ANTONIO RAMOS FILHO
PRESIDENTE



GERVÁSIO DE SOUZA
CRC - 1SP 075613/O-3