

## **ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA**

Demonstrações Financeiras referentes aos exercícios  
findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022  
Relatório dos Auditores Independentes

**ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA**  
**Demonstrações Financeiras em**  
**31 de dezembro de 2023 e de 2022**

# Conteúdo

	<b>Pág.</b>
Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	1 - 3
Balancos patrimoniais	4 - 5
Demonstrações de resultado	6
Demonstração do Resultado Por Área de Atuação - Cebas - Assistência Social	7 – 12
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	13
Demonstrações dos fluxos de caixa – Método indireto	14
Notas explicativas às demonstrações financeiras	15 - 25

## RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Aos administradores do  
**ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA**  
São Paulo - SP

### Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras do **ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA** em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

### Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

## Responsabilidades da Administração pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

## Responsabilidades dos auditores pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 29 de fevereiro de 2024.

*Presley Jose Godoy*



SGS Auditores Associados S/S Ltda  
CRC 2 SP 024.456/O-4


Presley José Godoy  
Contador  
CRC 1 SP 185.052/O-5

## parecer.pdf

Documento número bd6e4d2b-00d0-4002-9d07-541e0195dae1



## Assinaturas

 Presley Jose Godoy  
Assinou

Pontos de autenticação:

Assinatura na tela

Código enviado por e-mail

IP: 177.141.244.109

Dispositivo: Mozilla/5.0 (Windows NT 10.0; Win64; x64)  
AppleWebKit/537.36 (KHTML, like Gecko) Chrome/122.0.0.0  
Safari/537.36

Data e hora: Março 04, 2024, 11:01:56

E-mail: sgs@sgsauditores.com.br (autenticado com código  
único enviado exclusivamente a este e-mail)

Telefone: + 5511971183617

ZapSign Token: 9e2a5d40-\*\*\*\*-\*\*\*\*-\*\*\*\*-391548ded31f



Assinatura de Presley Jose Godoy



Hash do documento original (SHA256):

94e93f77bed586cea1fa3717bf5a6174732f6c3dbcaea16f873511620232ba21

Verificador de Autenticidade:

<https://app.zapsign.com.br/verificar/autenticidade?doc=bd6e4d2b-00d0-4002-9d07-541e0195dae1>

Integridade do documento certificada digitalmente pela ZapSign (ICP-Brasil):

<https://zapsign.com.br/validacao-documento/>



Este Log é exclusivo e parte integrante do documento de identificação bd6e4d2b-00d0-4002-9d07-541e0195dae1, conforme os Termos de Uso da ZapSign em [zapsign.com.br](https://zapsign.com.br)



## **ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA**

### **Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2023 e de 2022 Em Reais**

<b>ATIVO</b>	<b>Nota</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Circulante</b>			
Caixa e Equivalente de Caixa - sem restrição		164.774	180.609
Caixa e Equivalente de Caixa - com restrição		337.559	87.998
Aplicações Financeiras - sem restrição	3.1	1.530.995	863.297
Aplicações Financeiras - com restrição	4	1.585.738	1.975.981
Contas a Receber	5	989.480	786.306
Seguros a Apropriar		3.078	2.683
Outros ativos		10.035	10.634
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<b>4.621.659</b>	<b>3.907.508</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>			
Depósitos Judiciais	6	9.514	14.514
Aplicações Financeiras - sem restrição	3.2	3.803.453	3.106.424
Imobilizado	7	499.766	593.547
<b>Total do Ativo não Circulante</b>		<b>4.312.733</b>	<b>3.714.485</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>8.934.392</b>	<b>7.621.993</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



## **ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA**

### **Balancos Patrimoniais Levantados em 31 de dezembro de 2023 e de 2022 Em Reais**

<b>PASSIVO</b>	<b>Nota</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Circulante</b>			
Fornecedores	8	64.205	1.339
Contribuições Sociais a Recolher	9	118.991	28.565
Outras Obrigações		-	191
Subvenções e Assistências Governamentais	10	983.343	934.757
Fundo Provisionado	11	1.439.073	950.541
Impostos a Recolher		580	1.560
Provisões Férias e Encargos		229.373	199.160
<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>2.835.565</b>	<b>2.116.113</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Contingências Passivas		9.514	14.564
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>		<b>9.514</b>	<b>14.564</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Patrimônio Líquido		6.089.313	5.491.316
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>6.089.313</b>	<b>5.491.316</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>8.934.392</b>	<b>7.621.993</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.





PROJETO  
ARRASTÃO

## ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA

### Demonstração do Resultado Levantados em 31 de dezembro de 2023 e de 2022 Em Reais

RECEITAS	Nota	2023	2022
Subvenções Governamentais	12	5.187.948	5.054.200
Receitas de Aluguéis		295.831	254.673
Programas e Doações Diversas	15	3.996.810	4.486.606
<b>Total das Receitas</b>		<b>9.480.589</b>	<b>9.795.479</b>
<b>DESPESAS</b>			
Despesas Gerais e Administrativas	16	(4.150.073)	(4.321.906)
Despesas com Pessoal		(5.532.880)	(4.878.818)
Despesas Tributárias		(3.237)	(6.883)
<b>Total de Despesas</b>		<b>(9.686.190)</b>	<b>(9.207.607)</b>
<b>Resultado Operacional</b>		<b>(205.601)</b>	<b>587.872</b>
Receitas Financeiras - Aplicações Financeiras (Inclusive Vinculadas a Futuros Projetos Sociais)	17	853.408	83.621
Despesas Financeiras		(49.810)	(43.201)
<b>Resultado Financeiro</b>		<b>803.598</b>	<b>40.420</b>
<b>DEMAIS RECEITAS E DESPESAS</b>			
Serviços Voluntários	18	124.395	124.533
(-) Serviços Voluntários		(124.395)	(124.533)
<b>Total das Demais Receitas e Despesas</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Superávit do Exercício</b>		<b>597.997</b>	<b>628.292</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



## **ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA**

### **Demonstração do Resultado Por Área de Atuação - Cebas - Assistência Social Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022 Em Reais**

	<b>Nota</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>RECEITAS</b>			
<b>RECEITAS DE ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>			
<b>Convênios</b>			
Convênio Prefeitura Municipal de São Paulo		1.740.270	1.751.617
FUMCAD - Fundo Municipal da Criança e do Adolescente		449.967	818.167
Condeca - Conselho Estadual dos Direitos da Criança e do Adolescente		97.158	-
<b>Receitas Administrativas</b>			
Doações Pessoa Física		36.000	26.500
Doações Pessoa Jurídica		859.319	1.169.494
Bazar		43.535	39.302
<b>Receitas Financeiras</b>			
Aplicação e Poupança		5.303	15.024
<b>Total Receitas de Atividades de Assistência Social</b>		<b>3.231.552</b>	<b>3.820.104</b>
<b>DESPESAS</b>			
<b>DESPESAS COM ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>			
<b>Despesas Empregatícias</b>			
Salários	(1.473.018)	(1.635.000)	
Encargos Sociais	(128.545)	(164.141)	
Planos de Saúde, Odontológico e Medicina do Trabalho	(192.164)	(140.749)	
Vale Transporte	(18.055)	(14.187)	
Vale Combustível	(13.410)	(17.720)	
Vale Alimentação/ Cesta Básica	(103.615)	(117.805)	
Seguro de Vida	(5.914)	(555)	
Auxílio Creche	-	(656)	
<b>Total Despesas Empregatícias</b>	<b>(1.934.721)</b>	<b>(2.090.813)</b>	
<b>Despesas Administrativas</b>			
Depreciação	(27.416)	(27.195)	
Água e Esgoto, Energia Elétrica, Telefone, Internet e Gás	(192.452)	(218.661)	
Serviços de terceiros, Contábeis, Oficineiros, Auditoria e Ass. Jurídica	(702.975)	(844.446)	
Conservação e Reparos, Serviços e Materiais de Manutenção	(72.349)	(100.090)	
Materiais para Bazar	(2.894)	(5.148)	
Porto Seguro e Monitoramento	(14.539)	(14.125)	
<b>Total Despesas Administrativas</b>	<b>(1.012.625)</b>	<b>(1.209.665)</b>	

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



## **ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA**

### **Demonstração do Resultado Por Área de Atuação - Cebas - Assistência Social Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022 Em Reais**

#### **Continuação:**

	<b>Nota</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Despesas com Consumos Diversos</b>			
Alimentação		(610.001)	(630.626)
Material de Limpeza e Higiene		(40.097)	(61.666)
Impressos e Materiais de Escritório		(10.553)	(31.588)
Material Pedagógico		(140.426)	(177.520)
Condução e Transporte e Combustível		(17.500)	(12.913)
Uniformes e Vestimentas		(3.814)	(28.153)
Processamento de Dados		(1.912)	(30.354)
Despesas com anúncios e Serviços Gráficos		(15.234)	(9.763)
Despesas com Eventos		(1.000)	-
<b>Total Despesas com Consumos Diversos</b>		<b>(840.537)</b>	<b>(982.583)</b>
<b>Demais Despesas Associadas às Atividades</b>			
<b>Despesas Financeiras</b>			
Tarifas Bancárias		(93)	(32)
<b>Total das Despesas Associadas às Atividades</b>		<b>(93)</b>	<b>(32)</b>
<b>Total Despesas de Atividades de Assistência Social</b>		<b>(3.787.976)</b>	<b>(4.283.093)</b>
<b>Déficit do Exercício Assistência Social</b>		<b>(556.424)</b>	<b>(462.989)</b>
<b>RECEITAS</b>			
<b>RECEITAS DE ATIVIDADES DE EDUCAÇÃO</b>			
<b>Convênios</b>			
Convênio Prefeitura Municipal de São Paulo		2.884.363	2.484.416
Condeca - Conselho Estadual dos Direitos da Criança e do Adolescente		16.190	-
<b>Receitas Administrativas</b>			
Doações Pessoas Jurídicas		380.000	200.634
<b>Receitas Financeiras</b>			
Aplicação e Poupança		33.859	22.176
<b>Total Receitas de Atividades de Educação</b>		<b>3.314.412</b>	<b>2.707.226</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



## **ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA**

### **Demonstração do Resultado Por Área de Atuação - Cebas - Assistência Social Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022 Em Reais**

#### **Continuação:**

<b>DESPESAS</b>	<b>Nota</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>DESPESAS COM ATIVIDADES DE EDUCAÇÃO</b>			
<b>Despesas Empregatícias</b>			
Salários		(2.009.192)	(1.560.858)
Encargos Sociais		(179.052)	(146.658)
Planos de Saúde, Odontológico e Medicina do Trabalho		(239.329)	(141.501)
Vale Transporte		(9.670)	(10.279)
Vale Combustível		(5.400)	(5.400)
Vale Alimentação/ Cesta Básica		(122.905)	(123.437)
Seguro de Vida		(6.773)	(570)
<b>Total Despesas Empregatícias</b>		<b>(2.572.321)</b>	<b>(1.988.703)</b>
<b>Despesas Administrativas</b>			
Depreciação		(3.569)	(3.569)
Água e Esgoto, Energia Elétrica, Telefone, Internet e Gás		(125.299)	(107.561)
Serviços de Terceiros, Contábeis, Oficineiros, Auditoria e Ass. Jurídica		(76.833)	(78.138)
Conservação e Reparos, Serviços e Materiais de Manutenção		(204.964)	(286.264)
Porto Seguro e Monitoramento		(2.898)	(2.503)
Correios e Telégrafos		-	(34)
Auxílio Creche		-	(656)
<b>Total Despesas Administrativas</b>		<b>(413.563)</b>	<b>(478.725)</b>
<b>Despesas com Consumos Diversos</b>			
Alimentação		(266.963)	(105.058)
Material de Limpeza e Higiene		(99.195)	(76.507)
Copa e Cozinha		(15.489)	(13.050)
Material Pedagógico		(98.632)	(81.846)
Impressos e Materiais de Escritório		(34.242)	(30.698)
Condução e Transporte e Combustível		(231)	(396)
Uniformes e Vestimentas		(16.583)	(17.614)
Despesas com Anúncios e Serviços Gráficos		(1.139)	(1.403)
Despesas com Farmácia e Medicamentos		-	(118)
Processamento de Dados		-	(57)
<b>Total Despesas Consumos Diversos</b>		<b>(532.474)</b>	<b>(326.747)</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



## **ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA**

### **Demonstração do Resultado Por Área de Atuação - Cebas - Assistência Social Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022 Em Reais**

<b><u>Continuação:</u></b>	<b>Nota</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Demais Despesas Associadas às Atividades</b>			
<b>Despesas Tributárias</b>			
Outros Impostos e Taxas		(1.240)	(274)
<b>Total Despesas Associadas às Atividades</b>		<b>(1.240)</b>	<b>(274)</b>
<b>Total Despesas com Educação</b>		<b>(3.519.598)</b>	<b>(2.794.449)</b>
<b>(Déficit) do Exercício Educação</b>		<b>(205.186)</b>	<b>(87.223)</b>
<b>RECEITAS</b>			
<b>RECEITAS DAS DEMAIS ATIVIDADES</b>			
<b>Receitas Administrativas</b>			
Receitas com Eventos		1.436.708	1.690.699
Doações Pessoa Física		598.322	500.275
Doações Pessoa Jurídica		327.903	500.005
Aluguel		295.831	254.673
Bazar		230.832	283.777
<b>Receitas Financeiras</b>			
Aplicação e Poupança		809.361	46.397
Outras (Descontos Obtidos, Juros Acréscimos recebidos e Atualização Financeira e Nota Fiscal Paulista)		89.076	75.944
<b>Outras Receitas</b>			
Serviços Voluntários	16	124.395	124.533
<b>Total Receitas das Demais Atividades</b>		<b>3.912.428</b>	<b>3.476.303</b>
<b>DESPESAS</b>			
<b>DESPESAS DAS DEMAIS ATIVIDADES</b>			
<b>Despesas Empregatícias</b>			
Salários e 13º Salário		(771.305)	(616.217)
Encargos Sociais		(61.338)	(45.870)
Planos de Saúde, Odontológico e Medicina do Trabalho		(93.442)	(65.992)
Vale Transporte		-	(3.992)
Vale Combustível		(22.790)	(21.500)
Vale Alimentação/ Cesta Básica		(71.455)	(43.325)
Convênio Farmácia		(2.976)	(2.853)
Seguro de Vida		(2.533)	(210)
<b>Total Despesas Empregatícias</b>		<b>(1.025.839)</b>	<b>(799.959)</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



## **ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA**

### **Demonstração do Resultado Por Área de Atuação - Cebas - Assistência Social Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022 Em Reais**

#### **Continuação:**

	Nota	2023	2022
<b>Despesas Administrativas</b>			
Aluguel e Taxas Administrativas		(29.272)	(25.850)
Depreciação		(70.337)	(79.335)
Seguros		(8.085)	(7.408)
Água e Esgoto, Energia Elétrica, Telefone, Internet e Gás		(122.635)	(89.706)
Serviços de Terceiros, Contábeis, Oficineiros, Auditoria e Ass.		(219.882)	(129.736)
Conservação e Reparos, Serviços e Materiais de Manutenção		(167.013)	(191.550)
Software e Sistemas		-	(9.144)
Materiais para Bazar		-	(768)
Porto Seguro e Monitoramento		(180)	(131)
Copa e Cozinha		(7.003)	(2.769)
Correios e Telégrafos		(548)	(1.497)
Auxílios e Doações		-	(570)
Serviços Voluntários	16	(124.395)	(124.533)
<b>Total Despesas Administrativas</b>		<b>(749.350)</b>	<b>(662.997)</b>
<b>Despesas com Consumos Diversos</b>			
Alimentação		(68.156)	(138.838)
Material de Limpeza e Higiene		(6.382)	(7.407)
Impressos e Materiais de Escritório		(7.389)	(13.139)
Condução e Transporte e Combustível		(25.025)	(25.073)
Uniformes e Vestimentas		(26.712)	(19.142)
Material Pedagógico		(60.144)	(61.710)
Despesas com Anúncios e Serviços Gráficos		(24.251)	(450)
Despesas com Veículos		(460)	(560)
Fotocópias, Firmas e Autenticações		(2.329)	(2.711)
Despesas com Farmácia e Medicamentos		(3.499)	(2.617)
Despesas com Eventos		(479.798)	(452.954)
Processamento de Dados		(20.794)	(50.650)
Processos Judiciais		(978)	(9.813)
<b>Total Despesas de Consumos diversos</b>		<b>(725.917)</b>	<b>(785.064)</b>
<b>Demais Despesas Associadas às Atividades</b>			
<b>Despesas Tributárias</b>			
Sindicato Patronal		(299)	(6.159)
Outros Impostos e Taxas		(1.699)	(451)
<b>Despesas Financeiras</b>			
Tarifas Bancárias		(47.635)	(41.456)
Juros s/ Pagamentos em Atraso		(9)	(185)
Imposto Sobre Aplicações		(2.073)	(1.528)
<b>Total Despesas Associadas às Atividades</b>		<b>(51.715)</b>	<b>(49.779)</b>
<b>Total das Despesas das Demais Atividades</b>		<b>(2.552.821)</b>	<b>(2.297.799)</b>
<b>Superávit do Exercício demais atividades</b>		<b>1.359.607</b>	<b>1.178.504</b>
<b>TOTAL DE RECEITAS</b>		<b>10.458.392</b>	<b>10.003.633</b>
<b>TOTAL DE DESPESAS</b>		<b>(9.860.395)</b>	<b>(9.375.341)</b>
<b>SUPERÁVIT DO PERÍODO</b>		<b>597.997</b>	<b>628.292</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



## **ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA**

### **Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022 Em Reais**

---

	<u>Fundo Social</u>	<u>Superávit Acumulado</u>	<u>Total</u>
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>4.863.024</b>	<b>-</b>	<b>4.863.024</b>
Superávit do exercício	-	628.292	628.292
Transferência para fundo social	628.292	(628.292)	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>5.491.316</b>	<b>-</b>	<b>5.491.316</b>
Superávit do exercício	-	597.997	597.997
Transferência para fundo social	597.997	(597.997)	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2023</b>	<b>6.089.313</b>	<b>-</b>	<b>6.089.313</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



## **ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA**

### **Demonstração do Fluxo de Caixa Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022 Em Reais**

<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Superávit do exercício</b>	597.997	628.292
<b>Aumento (diminuição) dos itens que não afetam o caixa:</b>		
Depreciação e amortização	101.323	110.099
<b>Redução (aumento) do Ativo</b>		
Aplicações Financeiras	(277.455)	(218.305)
Adiantamentos e contas a receber	(203.174)	(565.711)
Depósitos Judiciais	5.000	-
Seguros a Apropriar	(395)	381
Outros Ativos	599	(6.727)
<b>Aumento (redução) do Passivo</b>		
Fornecedores	62.866	(90)
Salários e encargos sociais	90.426	5.303
Impostos a recolher	(980)	953
Outras Obrigações	(191)	(2.604)
Provisões de férias e encargos	30.213	36.328
Subvenções e assistências governamentais	48.586	45.668
Fundo Provisionado	488.532	298.370
Provisão para contingências	(5.050)	9.514
<b>Geração (utilização) de caixa das atividades operacionais</b>	<b>938.297</b>	<b>341.471</b>
<b>Atividades de investimentos</b>		
Títulos e valores mobiliários	(697.029)	(461.372)
Aquisição de ativo imobilizado	(7.542)	(62.760)
<b>Geração (utilização) de caixa em atividades de investimentos</b>	<b>(704.571)</b>	<b>(524.132)</b>
<b>Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes</b>	<b>233.726</b>	<b>(182.661)</b>
Caixa e equivalentes no início do exercício	268.607	451.268
Caixa e equivalentes no fim do exercício	502.333	268.607
<b>Aumento (diminuição) no caixa e equivalentes</b>	<b>233.726</b>	<b>(182.661)</b>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras.





## **ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA**

**Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras  
Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022  
Em Reais**

### **1. CONTEXTO OPERACIONAL**

O Arrastão Movimento de Promoção Humana é uma instituição sem fins lucrativos fundada em 7 de agosto de 1968 que tem por objetivo desenvolver os aspectos sociais e socioeducativos das famílias e comunidades da região do Campo Limpo (zona sul de São Paulo) e município de Taboão da Serra, atendendo crianças, adolescentes, jovens e adultos através de programas e projetos pedagógicos, educativos, formativos e de promoção de direitos e cidadania.

Benefícios Concedidos: Atualmente os atendimentos e ações do Projeto Arrastão estão divididos em:

#### **a) Educativos, sociabilidade, aprendizagem e empreendedorismo:**

##### **Atendimentos/atividades Arrastão 2023**

<b>Projeto</b>	<b>Horas de atividades - ano 2023</b>	<b>Atendidos 2023</b>	<b>Nº de Atendimentos</b>
CEI - Educação Infantil	2000	235	2.280
CCA - SMADS	1760	300	2.172
CJ - SMADS	1760	120	624
CJ- Projeto Arrastão da Gastronomia	1408	120	462
CJ- Projeto Design e Mídias	1408	120	762
Empreendedorismo	2298	296	662
Biblioteca Arrastão	NA	NA	1319
Área Social	NA	1187	5568
<b>TOTAL 1</b>	<b>10634</b>	<b>2378</b>	<b>13.849</b>

<b>Demais atendimentos / Atividades</b>	<b>Qtd horas atendimentos - 2023</b>	<b>Atividades - Atendimentos</b>
Mentorias Arrastart	270	18
Mentoria BrasilSeg	480	120
Mentorias Sr. Luiz Mazagão	60	15
Mentorias Leila Flávia	180	45
Brinquedoteca da Família - CEI	NA	1569
Atendimento juntos as Famílias do CCA	NA	1217
Atendimento direto gerencia CJ junto as Famílias	NA	1.475



Projeto de Artes Marciais - Akabane (Inst. AKAY)	39	406
Alicerce da Educação (CCA e CJ)	144	54
<b>TOTAL 2</b>	<b>1173</b>	<b>4919</b>

<b>TOTAL GERAL DE ATENDIMENTOS ARRASTÃO 2023</b>	<b>18.768</b>
--	---------------

As fontes de recursos para manter as atividades do Projeto Arrastão são provenientes de convênios com a Prefeitura do Município de São Paulo, o Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente, o Conselho Estadual dos Direitos da Criança e do Adolescente, o Ministério da Cultura e de doações de pessoas físicas e jurídicas. O Instituto atende aos requisitos da legislação sendo imune do imposto de renda (com base no artigo 150 da Constituição Federal) e isenta da contribuição social sobre o superávit, da cota patronal do Instituto Nacional do Seguro Social (INSS) e da Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) (com base na MP nº 2.158/01 artigo 35).

Conforme deliberado no estatuto do Arrastão Movimento de Promoção Humana, a reunião de aprovação das demonstrações financeiras acontece anualmente, e a eleição de nova diretoria acontece a cada dois anos. As Demonstrações financeiras serão aprovadas após o término dos trabalhos da auditoria.

## **2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas em conformidade com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira e levam em consideração a Norma Brasileira de Contabilidade – ITG 2002 (R1) específica para Entidades sem Finalidades de Lucros e a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade para preparação de suas demonstrações financeiras.

A autorização para a conclusão destas demonstrações financeiras individuais pela Diretoria foi realizada em 28 de fevereiro de 2024.

### **RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

#### **a) Moeda funcional e de apresentação**

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais que é a moeda funcional da Organização e também, a sua moeda de apresentação.

#### **b) Apuração das receitas e despesas do exercício**

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da Organização são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.



### **c) Estimativas contábeis**

A elaboração de demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingências e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Organização revisa as estimativas e premissas, pelo menos, anualmente.

### **d) Instrumentos financeiros**

Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outros passivos circulantes.

### **e) Ativos circulantes e não circulantes Caixa e equivalentes de caixa**

Compreendem dinheiro em caixa e depósitos bancários, demonstrados ao custo, e aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor, demonstrado ao custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, tendo como contrapartida o resultado do exercício.

#### **Imobilizado**

Demonstrado ao custo de aquisição, com as respectivas depreciações registradas pelo método linear.

#### **Redução ao valor recuperável**

O ativo imobilizado tem o seu valor recuperável testado, no mínimo, anualmente, caso haja indicadores de perda de valor. A Organização não identificou qualquer evidência que justifica a necessidade de provisão em 31 de dezembro de 2023.

#### **Construção – comodato**

Demonstrado ao custo histórico de aquisição. Os bens recebidos em doação, pelo valor destacado em documento firmado pelo doador em contrapartida da conta de receita de doações. As respectivas depreciações são registradas pelo método linear.

O saldo da conta “Construção – comodato” representa os custos incorridos pela Organização na construção de sua sede em terreno cedido pela Prefeitura Municipal de São Paulo. Conforme Termo de Convênio entre a Prefeitura e a Organização, datado de 26 de junho de 1978, o terreno poderá ser utilizado pelo período de 40 anos, contados a partir de 1980. Findo esse período, caso não ocorra prorrogação do Convênio, o Município tomará posse do terreno e benfeitorias nele construídas independentemente de qualquer indenização a qualquer título.

A depreciação é calculada usando o método linear para alocar seus custos e tendo como base, substancialmente, o prazo do contrato de gestão (quatro anos) com término em 2020, não considerando o valor residual dos bens, uma vez que ao término do contrato de gestão, caso não ocorra sua renovação, os bens adquiridos com recursos do contrato e dos projetos serão revertidos ao Estado, sem direito a indenização.



Em 10/01/2019 o Arrastão entrou com um processo administrativo (nº 6013.2019/0000160-5) juntamente com a Prefeitura Municipal de São Paulo, para continuarem com a permissão de uso da área pública. Em 10 de Novembro de 2023 de acordo com última atualização do processo o mesmo encontra-se no Setor de Análise de Processos e após instrução e manifestação da PGM no sentido da viabilidade da outorga de uma nova cessão, “cabendo à Administração deliberar a respeito da modalidade de uso do bem público”, sugeriu que o presente fosse encaminhado a CGPATRI-G (Coordenadoria de Gestão do Patrimônio), com proposta de submissão do pedido de permissão de uso ao ARRASTÃO MOVIMENTO DE PROMOÇÃO HUMANA, à CMPT (Comissão do Patrimônio Imobiliário do Município de São Paulo).

O valor contábil de um ativo é imediatamente baixado para seu valor recuperável se o valor contábil do ativo for maior que seu valor recuperável estimado.

## **f) Passivo e Patrimônio social**

### **Fornecedores**

As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal das atividades, sendo reconhecidas ao valor da fatura ou do contrato correspondente. As referidas contas a pagar são classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas no passivo não circulante.

### **Provisões**

As provisões são reconhecidas, quando a Organização possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

### **Benefícios a empregados**

A Organização não mantém planos de pensão, previdência privada ou qualquer outro plano de aposentadoria ou de benefícios para os empregados e dirigentes pós sua saída.

Adicionalmente, também não mantém plano de benefícios a dirigentes e empregados na forma de bônus ou de participações.

### **Patrimônio social**

Constituído pela dotação inicial de seus outorgantes instituidores e por doações recebidas de terceiro acrescido ou diminuído do superávit ou déficit apurado em cada exercício.

### **Apuração do superávit/déficit**

O superávit/déficit das atividades é apurado em conformidade com o regime contábil de competência do exercício. As receitas de doações, de patrocínios não incentivados, são reconhecidas por ocasião do seu efetivo recebimento.



### Demais passivos circulantes e não circulantes

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

#### g) Gratuidades e Assistência Social

Estão demonstradas conforme legislação vigente.

#### h) Doações

As doações recebidas são reconhecidas como receita quando recebidas. Demais despesas e receitas são apuradas pelo regime de competência.

#### i) Aplicação de recursos

Os recursos da Organização foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

### 3. APLICAÇÕES FINANCEIRAS - SEM RESTRIÇÃO

#### 3.1 CIRCULANTE

	2023	2022
Aplicação Bradesco 28732-6	1.507.118	636.947
Aplicação Bradesco 41200	145	186.825
Aplicação Bradesco 49196-9	89	-
Aplicação Bradesco 10384-5	6.517	-
Aplicação Brasil 15943-3	17.126	39.525
<b>Total</b>	<b><u>1.530.995</u></b>	<b><u>863.297</u></b>

#### 3.2 NÃO CIRCULANTE

	2023	2022
Guide Investimentos	62.735	58.208
Itáu Investimentos	3.740.718	3.048.216
<b>Total</b>	<b><u>3.803.453</u></b>	<b><u>3.106.424</u></b>
<b>TOTAL DAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS – SEM RESTRIÇÃO</b>	<b><u>5.334.448</u></b>	<b><u>3.969.721</u></b>

O Estatuto do Arrastão estabelece, como requisito, que os excedentes financeiros deverão ser aplicados integralmente na realização de seus objetivos, sendo vedada, em qualquer hipótese, a distribuição de bens ou de parcelas do patrimônio social.



Desta forma, a Organização irá utilizar integralmente o saldo dos valores registrados em “Aplicações Financeiras” na consecução do respectivo objeto social, ou seja, serão utilizadas para construções, reformas, benfeitorias, aquisição de bens do ativo imobilizado e na atividade fim bem como, seguindo as recomendações do Conselho Fiscal e Conselho Superior, o Arrastão deverá ter em reserva o valor de 3 folhas de pagamento.

#### 4. APLICAÇÕES FINANCEIRAS - COM RESTRIÇÃO

	2023	2022
Aplicação Bradesco 47662	60	209.418
Aplicação Bradesco 35800	101.025	-
Aplicação Bradesco 10385-3	2.554	1.637
Aplicação Banco do Brasil 1243	-	3
Aplicação Banco do Brasil 21929-0	19	720.910
Aplicação Banco do Brasil 16220-5	-	74.629
Aplicação Banco do Brasil 16243-4	-	547
Aplicação Banco do Brasil 16451-8	3.915	1.184
Aplicação Banco do Brasil 26442	12	11
Aplicação Banco do Brasil 31117-0	-	11
Aplicação Banco do Brasil 32638-0	12	11
Aplicação Banco do Brasil 31626-1	-	5.776
Aplicação Banco do Brasil 20023-9	47	42
Aplicação Banco do Brasil 20034-4	-	56
Aplicação Banco do Brasil 16205-1	-	215
Aplicação Bradesco 47665	35.463	-
Poupança Banco do Brasil 16451-8	1.452	-
Poupança Banco do Brasil 6759-8	195.257	-
Poupança Banco do Brasil 1243-2	1.600	143
Poupança Banco do Brasil 16205-1	507	1.226
Poupança Banco do Brasil 16538-7	-	225
Poupança Banco do Brasil 21929-0	1.199.943	730.893
Poupança Banco do Brasil 22043-4	-	192.212
Poupança Banco do Brasil 22044-2	43.872	27.436
Poupança Banco do Brasil 16243-4	-	9.396
<b>Total</b>	<b>1.585.738</b>	<b>1.975.981</b>

\* Os valores com restrição tratam-se das transferências referentes aos fundos provisionados, onde mensalmente a entidade deposita em conta-poupança específica, a título de reserva o percentual aproximado de 21,57% sobre o total de suas despesas mensais com recursos humanos, cujos valores somente poderão ser utilizados para os pagamentos oriundos de rescisões trabalhistas e despesas relativas à 13º salário e à remuneração de férias anuais acrescidas de 1/3 (um terço), bem como seus encargos.



## 5. CONTAS A RECEBER

	2023	2022
Convênios Municipais a Receber <sup>1</sup>	695.475	372.511
Convênios Estaduais a Receber <sup>2</sup>	-	122.986
Captação CRM	18.381	45.223
Inscrições da Corrida a Receber <sup>3</sup>	266.844	245.586
Adiantamentos a Funcionários	8.780	-
<b>Total</b>	<b>989.480</b>	<b>786.306</b>

<sup>1</sup> O valor dos Convênios Municipais a Receber referem-se aos projetos que possuem termos de fomento entre o Arrastão e a Secretária Municipal de Direitos Humanos e Cidadania (R\$ 447.595 – Projeto Arrastão pela Paz e R\$ 155.903) e R\$ 247.880 do CEI

<sup>2</sup> Em 2022 a instituição tenha o saldo a receber de R\$ 122.986 referente ao Projeto Arrastart conforme termo de fomento entre o Arrastão e a Secretária de Desenvolvimento Social, e o mesmo foi recebido em 2023 devido ao retorno das atividades.

<sup>3</sup> Algumas inscrições da Corrida pela Cidadania do Projeto Arrastão de 2023 ainda não foram recebidas, a previsão de recebimento é para Janeiro/24.

## 6. DEPÓSITOS JUDICIAIS

Baseado no parecer de seus consultores jurídicos, atualmente a Entidade responde a um processo judicial. Conforme demonstrado abaixo:

Tipo	Natureza	Nº Processo	Valor da Causa	Valor da Provisão	Valor dos Depósitos Recursais	Possibilidade de Perda
Judicial	Trabalhista	1000708-98.2018.5.02.0720	R\$ 18.090	R\$ 13.193	R\$ 9.514	Possível

Em 2023 houve a recuperação do depósito judicial referente ao processo nº 1000708-98.2018.5.02.0720 no valor atualizado de R\$ 5.332 (com atualização monetária de R\$ 332).

## 7. IMOBILIZADO

<u>Descrição</u>	<u>Saldo</u>			<u>Saldo</u>
	<u>31.12.2022</u>	<u>Adições</u>	<u>Baixas</u>	<u>31.12.2023</u>
<u>Custo</u>	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>
Móveis e Utensílios - Sede	313.328	-	-	313.328
Equipamentos Eletrônicos - Sede	315.651	4.699	-	320.350
Veículos - Sede	102.770	-	-	102.770
Equipamentos Técnicos - Sede	122.475	-	-	122.475
Equipamentos Laboratório - Sede	5.405	-	-	5.405
Direito de Uso - Sede	7.315	-	-	7.315
Equipamentos Telefônicos - Sede	3.914	-	-	3.914
Livros - Sede	60.535	-	-	60.535
Benf. Imóveis de Terceiros Quadra - Sede	221.950	-	-	221.950
Benf. Imóveis Terceiros Ampliação - Sede	559.072	-	-	559.072
Equipamentos Eletrônicos - CCA	3.771	-	-	3.771
Equipamentos Eletrônicos - PDC – Comunicação MEDIATECA	6.140	-	-	6.140



**Continuação...**

Equipamentos Eletrônicos - PDC - Artes	9.327	-	-	9.327
Equipamentos de Informática - PDC - Geral	3.069	-	-	3.069
Equipamentos Eletrônicos PDC - Geral	27.000	-	-	27.000
Móveis e Utensílios - PDC - Geral	13.582	2.843	-	16.425
Equipamentos Eletrônicos - Fumcad	4.750	-	-	4.750
Equipamentos de Informática - Fumcad	3.398	-	-	3.398
Equipamentos de Informática - CEI	13.656	-	-	13.656
Móveis e Utensílios - CEI	8.381	-	-	8.381
Equipamentos de Informática - PDC - Integração	89.977	-	-	89.977
Equipamentos Eletrônicos - CJ - Comunicação e MEDIATECA	8.824	-	-	8.824
Equipamentos de Informática - CJ - Comunicação e MEDIATECA	360	-	-	360
Móveis e Utensílios - CJ - Comunicação e MEDIATECA	3.714	-	-	3.714
Equipamentos de Informática - CCA - Dança	7.416	-	-	7.416
Móveis e Utensílios - CCA - Dança	5.029	-	-	5.029
Equipamentos Eletrônicos - CJ - Gastronomia	130	-	-	130
Equipamentos de Informática - CJ - Gastronomia	3.265	-	-	3.265
Móveis e Utensílios - CJ - Gastronomia	7.004	-	-	7.004
Equipamentos Eletrônicos - CJ - Artes	1.690	-	-	1.690
<b>Total</b>	<b>1.932.898</b>	<b>7.542</b>	<b>-</b>	<b>1.940.440</b>

**Depreciação/ Amortização Acumulada**

	<b>Saldo</b>			<b>Saldo</b>
	<b>31.12.2022</b>	<b>Adições</b>	<b>Baixas</b>	<b>31.12.2023</b>
	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>	<b>R\$</b>
Móveis e Utensílios - Sede	(270.063)	(12.570)	-	(282.633)
Equipamentos Eletrônicos - Sede	(253.168)	(22.111)	-	(275.279)
Veículos - Sede	(102.770)	-	-	(102.770)
Equipamentos Técnicos - Sede	(118.526)	(718)	-	(119.244)
Equipamentos Laboratório - Sede	(5.405)	-	-	(5.405)
Equipamentos Telefônicos - Sede	(3.914)	-	-	(3.914)
Livros - Sede	(56.730)	(2.388)	-	(59.118)
Benf. Imóveis de Terceiros Quadra - Sede	(109.924)	(8.877)	-	(118.801)
Benf. Imóveis Terceiros Ampliação - Sede	(336.466)	(22.361)	-	(358.827)
Equipamentos Eletrônicos - CCA	(2.514)	(378)	-	(2.892)
Equipamentos Eletrônicos - PDC – Comunicação MEDIATECA	(3.581)	(613)	-	(4.194)
Equipamentos Eletrônicos - PDC - Artes	(9.327)	-	-	(9.327)
Equipamentos de Informática - PDC - Geral	(3.069)	-	-	(3.069)
Equipamentos Eletrônicos - PDC - Geral	(14.849)	(2.700)	-	(17.549)
Móveis e Utensílios - PDC - Geral	(833)	(1.406)	-	(2.239)
Equipamentos Eletrônicos - Fumcad	(2.137)	(475)	-	(2.612)
Equipamentos de Informática - Fumcad	(3.058)	(338)	-	(3.396)
Equipamentos de Informática - CEI	(5.235)	(2.731)	-	(7.966)
Móveis e Utensílios - CEI	(1.547)	(838)	-	(2.385)
Equipamentos de Informática - PDC - Integração	(32.104)	(17.996)	-	(50.100)
Equipamentos Eletrônicos - CJ - Comunicação e MEDIATECA	(719)	(859)	-	(1.578)
Equipamentos de Informática - CJ - Comunicação e MEDIATECA	(60)	(72)	-	(132)
Móveis e Utensílios - CJ - Comunicação e MEDIATECA	(318)	(371)	-	(689)
Equipamentos de Informática - CCA - Dança	(1.239)	(1.483)	-	(2.722)
Móveis e Utensílios - CCA - Dança	(431)	(503)	-	(934)
Equipamentos Eletrônicos - CJ - Gastronomia	(12)	(13)	-	(25)
Equipamentos de Informática - CJ - Gastronomia	(597)	(653)	-	(1.250)
Móveis e Utensílios - CJ - Gastronomia	(614)	(700)	-	(1.314)
Equipamentos Eletrônicos - CJ - Artes	(141)	(169)	-	(310)
<b>Total</b>	<b>(1.339.351)</b>	<b>(101.323)</b>	<b>-</b>	<b>(1.440.674)</b>
<b>Total Imobilizado</b>	<b>593.547</b>	<b>(93.781)</b>	<b>-</b>	<b>499.766</b>





## 8. FORNECEDORES

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Contas a Pagar	64.205	1.339
<b>Total</b>	<b>64.205</b>	<b>1.339</b>

\* Refere-se às despesas de 2023 que serão quitadas em Janeiro/24.

## 9. CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS A RECOLHER

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
INSS a recolher*	77.839	28.338
FGTS a recolher**	40.335	-
Contribuições Sindicais a recolher	817	227
<b>Total</b>	<b>118.991</b>	<b>28.565</b>

\* O valor do IRRF sobre a folha de pagamento passou a ser recolhido através do DARF unificado juntamente com o INSS.

\*\* Em 2022 o FGTS havia sido quitado dentro do próprio exercício.

## 10. SUBVENÇÕES E ASSISTÊNCIAS GOVERNAMENTAIS

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Projetos a Desenvolver	983.343	934.757
<b>Total</b>	<b>983.343</b>	<b>934.757</b>

O valor demonstrado como “Projetos a Desenvolver” refere-se a valores de recursos públicos e doações restritas recebidos neste exercício, que serão aplicados em projetos ou devolvidos, no decorrer do exercício subsequente.

## 11. FUNDO PROVISIONADO

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Fundo Provisionado	1.439.073	950.541
<b>Total</b>	<b>1.439.073</b>	<b>950.541</b>

Mensalmente a entidade deposita em conta-poupança específica, denominada Fundo Provisionado, o percentual aproximado de 21,57% sobre o total de suas despesas mensais com recursos humanos, cujos valores somente poderão ser utilizados para os pagamentos de encargos oriundos de rescisões trabalhistas e de despesas relativas à 13º salário e à remuneração de férias anuais acrescidas de 1/3 (um terço). Em 2022 o saldo inicial era de R\$ 950.541, foi constituído o valor de R\$ 488.532 contra a receita de convênios, e totalizou o montante de R\$ 1.439.073 em dezembro de 2023.



## 12. COMPOSIÇÃO DAS GRATUIDADES

### Exercício de 2023 - Valores demonstrados em Reais – R\$

<u>Descrição</u>	<u>Gratuidades Realizadas</u>	<u>Receitas Públicas</u>	<u>Receitas Próprias</u>
Educação	3.519.598	2.900.553	413.859
Assistência Social	3.787.976	2.287.395	944.157
<b>Total</b>	<b>7.307.574</b>	<b>5.187.948</b>	<b>1.358.016</b>

### Exercício de 2022 - Valores demonstrados em Reais – R\$

<u>Descrição</u>	<u>Gratuidades Realizadas</u>	<u>Receitas Públicas</u>	<u>Receitas Próprias</u>
Educação	2.794.449	2.484.416	222.810
Assistência Social	4.283.093	2.569.784	1.250.320
<b>Total</b>	<b>7.077.542</b>	<b>5.054.200</b>	<b>1.473.130</b>

## 13. CONTINGÊNCIAS PASSIVAS

Em 2023 houve a reversão da provisão para contingências no valor de R\$ 5.050, referente ao processo 1000319-44.2021.5.02.0709 devido a recuperação do Deéposito Judicial em favor da entidade. Em 2022 havia sido constituída a provisão de R\$ 9.514, equivalente ao valor do depósito judicial do Processo 1000708-98.2018.5.02.0720.

## 14. RENÚNCIA FISCAL

Em atendimento a ITG 2002 (R1) a Entidade tem os tributos mencionados em seguida como base de sua renúncia fiscal: PIS sobre receitas, COFINS sobre receitas, ISS sobre receitas, IRPJ, CSLL sobre receitas, IRRF s/ aplicações financeiras e isenção da cota patronal, PIS sobre folha de pagamento.

## 15. PROGRAMA E DOAÇÕES DIVERSAS

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Doações Pessoa Jurídica	1.567.221	1.870.134
Doações Pessoa Física	634.322	526.775
Bazar	274.366	323.079
Receitas com Eventos	1.436.708	1.690.698
Nota Fiscal Paulista	78.811	75.920
Atualização Monetária	332	-
Despesas Recuperadas	5.050	-
<b>Total</b>	<b>3.996.810</b>	<b>4.486.606</b>



## 16. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Água e Esgoto, Energia Elétrica, Telefone, Internet e Gás	(440.387)	(415.929)
Alimentação	(945.120)	(874.526)
Auxílios e Doações	-	(570)
Conservação e Reparos, Serviços e Mat. de Manutenção	(444.326)	(577.904)
Despesas com Eventos	(480.798)	(452.954)
Material de Limpeza e Higiene	(145.674)	(145.580)
Material Pedagógico	(299.202)	(321.075)
Serviços de terceiros, Contábeis, Oficineiros, Auditoria e Ass. Jurídica	(999.690)	(1.052.320)
Outras Despesas administrativas	(394.876)	(481.048)
<b>Total</b>	<b><u>(4.150.073)</u></b>	<b><u>(4.321.906)</u></b>

## 17. RECEITAS FINANCEIRAS

Em 2023 as receitas financeiras totalizaram R\$ 853.408, havendo um aumento significativo em relação ao ano de 2022 devido ao maior volume de recursos disponíveis para aplicações financeiras.

## 18. TRABALHO VOLUNTÁRIO

Durante o exercício de 2012 o Conselho Federal de Contabilidade aprovou a ITG 2002 (R1) que menciona necessidade de contabilização dos serviços voluntários utilizando o critério de reconhecimento do valor justo pela prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro.

A Administração entende que os serviços voluntários existentes atualmente são referentes aos membros da diretoria estatutária e os mesmos não são remunerados, conforme disposição legal e estatutária. O valor de serviços voluntários foi definido em:

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Doações de Voluntários	9.237	9.238
Doações de Conselheiros e Diretores	115.158	115.295
<b>Total</b>	<b><u>124.395</u></b>	<b><u>124.533</u></b>

## 19. INSTRUMENTOS DERIVATIVOS

Os instrumentos financeiros estão apresentados no balanço patrimonial pelos valores de custo, acrescidos das receitas auferidas e despesas incorridas, os quais se aproximam dos valores de mercado. A Administração dessas operações é efetuada mediante definição de estratégias de operação e estabelecimento de sistemas de controles. A Organização não mantém instrumentos financeiros não registrados contabilmente e, tampouco, possui em 31 de dezembro de 2023 e de 2022 operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos.



## **20. COBERTURA DE SEGUROS**

A Organização mantém os seguintes seguros contratados para cobrir eventuais riscos e perdas sobre os ativos:

**a)** Azul Seguro Auto, apólice nº 81.23.0531.006908.000, vigência 20/03/2023 à 20/03/2024; Veículo: Peugeot Boxer Minibus 2.3 Jtd,4 portas, 16 passageiros, ano 2011, placa EUP1198.

**b)** Allianz Empresarial, apólice nº 517720233U180061308, vigência 17/07/2023 à 17/07/2024; Patrimonial: Prédio e Conteúdo, no endereço Joviano Pacheco de Aguirre, nº 255 – São Paulo - SP- CEP 05788-290

**c)** Tokio Marine Seguradora, apólice nº 30557614, vigência 29/05/2023 à 29/05/2024; Veículo: Hyundai HR (Diesel - Nac) 2.5 Turbo, ano 2012, placa FAL5904.