

BALANÇO PATRIMONIAL - CONSOLIDADO

0665 GRUPO ASSISTENCIAL IRMÃO ROMANO

CNPJ: 04.285.711/0001-00

PÁGINA: 000001

ENCERRADO EM: 31/12/2023

ATIVO	Saldo em: 31/12/2023	Saldo em: 31/12/2022
ATIVO	6.290.514,12 D	5.932.932,25 D
ATIVO CIRCULANTE	1.013.228,67 D	564.017,32 D
CAIXA OU EQUIVALENTE DE CAIXA	744.177,62 D	539.334,25 D
CAIXA GERAL	20.266,30 D	3.408,76 D
CAIXA	20.266,30 D	3.408,76 D
BANCOS - CONTAS CORRENTES	57.936,21 D	63.881,63 D
BANCO ITAÚ S/A CC 20115-2	19.798,80 D	16.838,52 D
BCO ITAÚ C/C 91657-3-FILIAL	38.137,41 D	47.043,11 D
APLICAÇÕES FINANC LIQUIDEZ IMEDIATA	665.975,11 D	471.842,02 D
TRUSTI DI - APLICAÇÃO-ITAÚ FILIAL	399.650,31 D	303.800,48 D
CDB - DI CC 20115-2	163.193,75 D	135.109,87 D
CDB-DI 0020//CC 91657-3 FILIAL	0,00	32.931,67 D
BB 1557-1/29184-6 DIPLUS REC PÚBL FILIAL	5.249,22 D	0,00
BB APL 1557/29184-6 (PROV) REC PÚBL FIL	78.064,00 D	0,00
BB APL 29184-6 RENDE FÁC. REC.PÚBL FIL	19.817,83 D	0,00
OUTRAS DISPONIBILIDADES	0,00	201,84 D
TRANSF. BANCÁRIAS: MATRIZ/FILIAL	0,00	0,00
IMPOSTO A RECUPERAR	0,00	201,84 D
REALIZAVEL À CURTO PRAZO	269.051,05 D	24.683,07 D
EMPRÉSTIMOS	0,00	159,71 D
EMPRÉSTIMOS À EMPREGADOS	0,00	159,71 D
SEGUROS À APROPRIAR	1.929,72 D	1.476,33 D
SEGUROS PATRIMONIAIS À APROPRIAR	1.929,72 D	1.476,33 D
ADIANTAMENTOS EMPREGADOS	19.946,95 D	23.047,03 D
ADIANTAMENTOS DE SALÁRIOS	0,00	928,00 D
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	19.946,95 D	22.119,03 D
SUBV.REC.PÚBLICO PEF STO ANDRÉ FILIAL	247.174,38 D	0,00
TERMO DE COLAB. 021/2023 A RECEBER	247.174,38 D	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.277.285,45 D	5.368.914,93 D
IMOBILIZADO	5.277.285,45 D	5.368.914,93 D
TERRENOS	3.406.686,67 D	3.406.686,67 D
TERRENOS	3.406.686,67 D	3.406.686,67 D
EDIFÍCIOS	2.222.823,32 D	2.222.823,32 D
EDIFÍCIOS	2.222.823,32 D	2.222.823,32 D
EQUIP, MÁQUINAS E INSTALAÇÃO INDUSTRIAL	129.633,84 D	125.082,81 D
EQUIP. MÁQU. E INST INDUSTRIAL	129.633,84 D	125.082,81 D
(-)DEPR ACUM EQUIP/MAQ/INST INDUSTRIAL	47.981,36 C	35.295,22 C
(-)DPR ACUM MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	47.981,36 C	35.295,22 C
MÓVEIS, UTENSÍLIOS E INSTALAÇÕES	106.355,40 D	96.876,40 D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	106.355,40 D	96.876,40 D
(-)DEPR ACUM MÓVEIS/UTENSÍLIOS/INST	35.694,36 C	28.430,03 C
(-) DPR ACUM:MÓVEIS E UTENSÍLIOS	35.694,36 C	28.430,03 C
(-)DEPREC.ACUM.EDIFÍCIOS E CONSTRUÇÕES	504.538,06 C	418.829,02 C
(-) DPR ACUM:EDIFÍCIOS	504.538,06 C	418.829,02 C
Total do ATIVO	6.290.514,12 D	5.932.932,25 D

PASSIVO	Saldo em: 31/12/2023	Saldo em: 31/12/2022
PASSIVO	6.290.514,12 C	5.932.932,25 C
PASSIVO CIRCULANTE	419.627,80 C	36.082,62 C
FORNECEDORES EXIGÍVEIS A CURTO PRAZO	8.552,95 C	5.847,25 C
FORNECEDORES	8.552,95 C	5.847,25 C

BALANÇO PATRIMONIAL - CONSOLIDADO

0665 GRUPO ASSISTENCIAL IRMÃO ROMANO

CNPJ: 04.285.711/0001-00

PÁGINA: 000002

ENCERRADO EM: 31/12/2023

FORNECEDOR A PAGAR	3.348,25 C	4.678,25 C
SEGUROS PATRIMONIAIS A PAGAR	1.452,70 C	1.169,00 C
SERV.PREST. PESSOA JURÍDICA A PAGAR	3.752,00 C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	40.261,85 C	11.748,59 C
FOLHA DE PAGAMENTOS DE EMPREGADOS	19.852,23 C	11.748,59 C
SALÁRIOS A PAGAR	19.852,23 C	11.748,59 C
PROVISÃO P/OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	20.409,62 C	0,00
PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3 À A PAGAR	18.724,46 C	0,00
PROVISÃO DE FGTS S/FÉRIAS E 1/3 À PAGAR	1.497,92 C	0,00
PROVISÃO DE PIS S/FÉRIAS E 1/3 À PAGAR	187,24 C	0,00
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	27.306,28 C	18.486,78 C
IMPOSTOS A PAGAR	25.095,05 C	16.817,52 C
FGTS A RECOLHER	6.047,46 C	3.931,12 C
INSS A RECOLHER	19.047,59 C	12.886,40 C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.241,04 C	1.054,90 C
IRF-RETIDO S/SALÁRIOS A RECOLHER	1.241,04 C	1.054,90 C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	970,19 C	614,36 C
PIS S/ FOLHA A RECOLHER	970,19 C	614,36 C
TERMO DE COLAB. RECURSO PÚBLICO FILIAL	343.506,72 C	0,00
TERMO DE COLABORAÇÃO A REALIZAR	343.506,72 C	0,00
TERMO COLAB. 021/2023-PREF.MUN S.ANDRÉ	343.506,72 C	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.870.886,32 C	5.896.849,63 C
PATRIMÔNIO SOCIAL DE ENTIDADES	5.896.849,63 C	5.931.028,39 C
PATRIMÔNIO SOCIAL DE ENTIDADES	5.896.849,63 C	5.931.028,39 C
PATRIMÔNIO SOCIAL DE ENTIDADES	5.896.849,63 C	5.930.742,39 C
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	286,00 C
SUPERÁVITS/DÉFICIT	25.963,31 D	34.178,76 D
SUPERÁVITS/ DÉFICIT DO EXERCÍCIO	25.963,31 D	34.178,76 D
SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	8.536,51 C	60.811,16 C
DÉFICIT DO EXERCÍCIO	34.499,82 D	94.989,92 D
Total do PASSIVO E PATRIMÔNIO...	6.290.514,12 C	5.932.932,25 C

Reconhecemos a exatidão do presente balanço encerrado em 31 de Dezembro de 2023 conforme documentação apresentada.

Documento assinado digitalmente



FERNANDA CORREA DOMINGOS
Data: 24/04/2024 07:46:57-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Dirce Martins Störel

DIRCE MARTINS STÖREL

FUNÇÃO: PRESIDENTE

RG: 3736698 SSP/SP

CPF: 269.805.518-92

SOTIS EMPRESARIAL CONTABIL LTDA EPP

CNPJ: 06.069.465/0001-85

CRC: 2SP030088

FERNANDA CORREA DOMINGOS

FUNÇÃO: CONTADORA

CPF: 274.167.958-42

CT/CRC: 1SP19981507

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO - CONSOLIDADO

0665 GRUPO ASSISTENCIAL IRMÃO ROMANO

CNPJ: 04.285.711/0001-00

FOLHA: 000003

ENCERRADO EM: 31/12/2023

RECEITAS E DEDUÇÕES	Saldo em: 31/12/2023	Saldo em: 31/12/2022
3.0.0.00.0000 - RECEITAS E DEDUÇÕES	1.687.232,74 C	1.075.782,90 C
3.1.0.00.0000 - RECEITAS OPERACIONAIS E DEDUÇÕES	1.687.232,74 C	1.075.782,90 C
3.1.1.00.0000 - RECEITAS DE ENTIDADES S/ FINS...	1.622.756,05 C	1.017.668,24 C
3.1.1.01.0000 - DOAÇÕES	296.194,73 C	301.662,96 C
3.1.1.01.0003 - DOAÇÕES P/COMPRA DE COBERTORES	9.320,42 C	8.295,89 C
3.1.1.01.0005 - DOAÇÕES PESSOAS JURIDICAS C/C BANC	3.484,00 C	6.910,00 C
3.1.1.01.0006 - DOAÇÕES MENSAIS	0,00	2.728,00 C
3.1.1.01.0009 - DOAÇÕES P. FÍSICA EM C/C BANCÁRIA	2.280,00 C	450,00 C
3.1.1.01.0010 - DOAÇÕES CAMPANHA DO TIJOLINHO	0,00	2.700,00 C
3.1.1.01.0013 - DOAÇÕES OBRAS ASSISTENCIAIS	260.482,31 C	256.382,41 C
3.1.1.01.0014 - DOAÇÕES ESPECIAIS	18.704,32 C	23.027,34 C
3.1.1.01.0019 - DOAÇÕES P/COMPRA DE FRALDAS	0,00	1.169,32 C
3.1.1.01.0020 - DOAÇÕES EM MATERIAIS DIVERSOS	1.503,68 C	0,00
3.1.1.01.0021 - DOAÇÕES EM UTENSÍLIOS E UTILID.	420,00 C	0,00
3.1.1.02.0000 - EVENTOS/PROMOÇÕES SOCIAIS DIVERSAS	705.268,04 C	716.005,28 C
3.1.1.02.0001 - EVENTOS/PROMOÇÕES SOCIAIS...	175.594,40 C	126.121,15 C
3.1.1.02.0004 - FEIRA DA FRATERNIDADE	19.478,00 C	18.738,57 C
3.1.1.02.0005 - PROMOÇÕES / LIVROS	2.116,92 C	2.331,55 C
3.1.1.02.0006 - BAZAR BENEFICENTE	43.977,13 C	34.718,93 C
3.1.1.02.0007 - CAMPANHA DO APADRINHAMENTO	464.101,59 C	534.095,08 C
3.1.1.05.0000 - SUBVENÇÕES-REC.PUBLICOS - FILIAL	621.293,28 C	0,00
3.1.1.05.0001 - TERMÔ COLAB.021/2023-PREF.MUN.STO.	621.293,28 C	0,00
3.1.2.00.0000 - RECEITAS FINANCEIRAS	64.476,69 C	58.114,66 C
3.1.2.01.0000 - GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS	64.476,69 C	58.114,66 C
3.1.2.01.0001 - REND DE APLICAÇÕES	18.793,90 C	28.415,09 C
3.1.2.01.0002 - RENDIMENTOS E APLIC. FILIAL	37.500,99 C	29.699,57 C
3.1.2.01.0003 - REND. APLICAÇÕES BB FILIAL	8.181,80 C	0,00
Total de RECEITAS E DEDUÇÕES	1.687.232,74 C	1.075.782,90 C

CUSTOS, DESPESAS E CONTAS DE RESULTADO	Saldo em: 31/12/2023	Saldo em: 31/12/2022
4.0.0.00.0000 - CUSTOS, DESPESAS E CONTAS DE RESULTADO	1.713.196,05 D	1.109.961,66 D
4.1.0.00.0000 - D E S P E S A S	1.713.196,05 D	1.109.961,66 D
4.1.1.00.0000 - DESPESAS OPERACIONAIS	1.713.196,05 D	1.109.961,66 D
4.1.1.01.0000 - DESPESAS TRABALHISTAS E ENCARGOS...	1.049.429,95 D	610.557,42 D
4.1.1.01.0001 - SALÁRIOS E ORDENADOS	554.096,07 D	362.125,56 D
4.1.1.01.0002 - FÉRIAS	37.551,79 D	18.278,14 D
4.1.1.01.0004 - 13o SALÁRIO	44.312,01 D	25.063,01 D
4.1.1.01.0005 - INSS PATRONAL	174.955,23 D	100.985,79 D
4.1.1.01.0006 - FGTS	52.287,38 D	29.649,39 D
4.1.1.01.0007 - VALE TRANSPORTE	10.001,03 D	10.465,65 D
4.1.1.01.0008 - VALE REFEIÇÃO/ALIMENTAÇÃO	80.800,70 D	21.525,18 D
4.1.1.01.0009 - MEDICINA DO TRABALHO	4.090,85 D	1.912,60 D
4.1.1.01.0010 - RESCISÕES TRABALHISTAS	39.384,47 D	14.748,92 D
4.1.1.01.0011 - FGTS RESCISÓRIO	4.638,10 D	4.417,08 D
4.1.1.01.0012 - AJUDA DE CUSTO	21.623,19 D	21.386,10 D
4.1.1.01.0013 - SEGURO DE VIDA	4.863,25 D	0,00
4.1.1.01.0014 - PROVISÃO DE FÉRIAS E 1/3	18.724,46 D	0,00
4.1.1.01.0015 - PROVISÃO DE FGTS S/ FÉRIAS E 1/3	1.497,92 D	0,00
4.1.1.01.0016 - PROVISÃO DE PIS S/FÉRIAS E 1/3	187,24 D	0,00
4.1.1.01.0017 - DESP. C/UNIFORMES	416,26 D	0,00
4.1.1.02.0000 - SERVIÇOS DE TERCEIROS E ENCARGOS...	88.863,18 D	48.116,48 D
4.1.1.02.0001 - SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOAS...	40.384,68 D	27.641,76 D
4.1.1.02.0002 - SERVIÇOS PREST. P/PESSOA JURÍD - FI	48.478,50 D	20.236,69 D
4.1.1.02.0003 - SERV.PREST. AUTÔNOMOS	0,00	238,03 D
4.1.1.03.0000 - DESPESAS FINANCEIRAS	2.948,38 D	4.192,20 D
4.1.1.03.0001 - DESPESAS BANCÁRIAS	234,94 D	1.673,37 D
4.1.1.03.0003 - DESP. BANCÁRIAS - FILIAL	552,29 D	1.250,91 D
4.1.1.03.0005 - ENCARGOS C/ CARTAO-FILIAL	1.966,15 D	1.267,92 D

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO - CONSOLIDADO

0665 GRUPO ASSISTENCIAL IRMÃO ROMANO

CNPJ: 04.285.711/0001-00

FOLHA: 000004

ENCERRADO EM: 31/12/2023

4.1.1.03.0006 - ENCARGOS C/ CARTÃO	195,00 D	0,00
4.1.1.04.0000 - DESPESAS OPERACIONAIS	563.552,18 D	442.647,30 D
4.1.1.04.0001 - DESP.C/ÁGUA E ESGOTO	36.911,50 D	18.428,04 D
4.1.1.04.0002 - CONS./REPAR./MANUT INSTALAÇÕES	36.097,98 D	14.009,22 D
4.1.1.04.0003 - CONS./REP./MANUT MAQ/EQUIP	3.806,00 D	2.810,90 D
4.1.1.04.0005 - DESP.C/ENERGIA ELÉTRICA	22.947,96 D	20.092,18 D
4.1.1.04.0006 - IMPRESSOS E MAT. P/ ESCRITÓRIO	9.043,77 D	4.652,47 D
4.1.1.04.0007 - MATERIAIS DE CONSUMO	6.338,21 D	1.703,80 D
4.1.1.04.0008 - DESP C/TELEFONE	4.561,91 D	3.016,80 D
4.1.1.04.0009 - DESP.C/UNIFORMES	0,00	10.345,69 D
4.1.1.04.0010 - ESTACIONAMENTO/PEDÁGIO	5.945,38 D	5.166,00 D
4.1.1.04.0012 - SEGUROS DIVERSOS	0,00	438,43 D
4.1.1.04.0013 - DESP. C/ALIMENTAÇÃO	89.483,24 D	47.674,18 D
4.1.1.04.0014 - DESP.C/GÁS DE COZINHA	6.545,60 D	4.821,32 D
4.1.1.04.0015 - DESPESAS LEGAIS	0,00	164,88 D
4.1.1.04.0016 - MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	20.905,05 D	20.337,23 D
4.1.1.04.0017 - MEDICAÇÃO/OFTALMO/ODONTO	7.461,46 D	6.666,76 D
4.1.1.04.0018 - DESP.C/FLORICULTURA	1.010,00 D	1.935,00 D
4.1.1.04.0019 - DESP. C/PROMOÇÕES E EVENTOS	49.949,44 D	33.415,80 D
4.1.1.04.0020 - CÓPIAS /XEROX/FOTOS	0,00	14,00 D
4.1.1.04.0021 - DESPESAS C/ LIVROS	1.882,72 D	1.539,80 D
4.1.1.04.0022 - DESP.C/ASSISTÊNCIA SOCIAL	67.337,02 D	41.881,73 D
4.1.1.04.0023 - DESP. COM CONDUÇÃO E TRANSPORTES	4.345,07 D	866,25 D
4.1.1.04.0026 - DESPESA C/SUPORTE LIVE	15.900,00 D	15.000,00 D
4.1.1.04.0027 - UTENSÍLIOS/UTILIDADES DOMÉSTICAS	5.734,43 D	7.397,91 D
4.1.1.04.0028 - DESP. C/ CARRETOS	0,00	850,00 D
4.1.1.04.0031 - DESPESA C/SITE	518,00 D	532,00 D
4.1.1.04.0032 - ENCARGOS DE DEPRECIACIONES	105.779,15 D	103.337,17 D
4.1.1.04.0034 - DESPESAS C/ INTERNET	1.723,41 D	2.294,51 D
4.1.1.04.0036 - SEGURANÇA EXTERNA	27.290,00 D	25.200,00 D
4.1.1.04.0039 - SEGUROS PATRIMONIAIS	2.976,67 D	3.206,45 D
4.1.1.04.0046 - LAUDO DO BOMBEIRO	0,00	1.400,00 D
4.1.1.04.0051 - COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	1.546,30 D	1.485,45 D
4.1.1.04.0052 - COMUNICAÇÃO E MARKETING	228,00 D	1.824,00 D
4.1.1.04.0053 - MATERIAL PEDAGÓGICO	14.114,11 D	7.009,40 D
4.1.1.04.0054 - DESP. C/VESTUÁRIOS E ENXOVAIS	2.045,47 D	13.215,56 D
4.1.1.04.0055 - CONSULTORIA EM NUTRIÇÃO	0,00	5.500,00 D
4.1.1.04.0056 - DESP. C/FEIRA DA FRATERNIDADE	2.070,00 D	9.395,73 D
4.1.1.04.0057 - DESP. C/ FRALDAS E AFINS	7.130,65 D	2.989,32 D
4.1.1.04.0058 - DESP. HOMOLOGAÇÃO	0,00	50,00 D
4.1.1.04.0059 - MATERIAIS DIVERSOS.RECEB. EM DOAÇÃO	1.503,68 D	1.169,32 D
4.1.1.04.0060 - CIEE - CENTRO INTEGR. EMPRESA ESCO	0,00	810,00 D
4.1.1.04.0061 - UTENSÍLIOS E UTILID. RECEB. EM DOA	420,00 D	0,00
4.1.1.05.0000 - DESPESAS TRIBUTÁRIAS	8.402,36 D	4.448,26 D
4.1.1.05.0001 - PIS S/ FOLHA DE PAGAMENTO	6.559,16 D	3.468,92 D
4.1.1.05.0002 - IMPOSTOS E TAXAS	461,59 D	22,68 D
4.1.1.05.0003 - IR S/ RESGATE	1.328,83 D	0,00
4.1.1.05.0004 - JUROS E MULTA ATRASO	52,78 D	956,66 D
Total de CUSTOS, DESPESAS E CONTAS DE...	1.713.196,05 D	1.109.961,66 D

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO - CONSOLIDADO

0665 GRUPO ASSISTENCIAL IRMÃO ROMANO

CNPJ: 04.285.711/0001-00

FOLHA: 000005

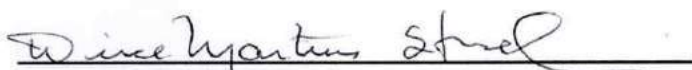
ENCERRADO EM: 31/12/2023

Resultado Financeiro:

Outras Receitas/Despesas:

(=) Total do DÉFICIT do Período:	25.963,31 D	34.178,76 D
----------------------------------	-------------	-------------

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração encerrada em 31 de Dezembro de 2023 conforme documentação apresentada.



DIRCE MARTINS STOREL

FUNÇÃO: PRESIDENTE

RG: 3736698 SSP/SP

CPF: 269.805.518-92

SOTIS EMPRESARIAL CONTABIL LTDA
CNPJ 06.069.465/0001-85
CRC: 2SP030088
FERNANDA CORREA DOMINGOS
CONTADORA - CT/CRC: 1SP199815/O-7

Documento assinado digitalmente



FERNANDA CORREA DOMINGOS

Data: 24/04/2024 07:46:57-0300

Verifique em <https://validar.it.gov.br>

Notas Explicativas

Período 12/2023

665 – GRUPO ASSISTENCIAL IRMÃO ROMANO

CNPJ: 04.285.711/0001-00

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

Em atendimento a legislação vigente, apresentamos a seguir as notas explicativas das Demonstrações Contábeis apresentadas para o exercício 2023 do GRUPO ASSISTENCIAL IRMÃO ROMANO, com sede à Rua Regente Feijó, 130 - Vila Assunção - Santo André -SP, CEP 09030-000, e sua filial CRECHE FRATERNIDADE MENINO JESUS, situada à rua Ituiutaba, 30, Jardim Cristiane, Santo André -SP, CEP 090185-230.

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

O GRUPO ASSISTENCIAL IRMÃO ROMANO, CNPJ 04.285.711/0001-00 fundado em 08/02/2001, é uma pessoa jurídica, de direito privado, de natureza e finalidades filantrópicas de caráter geral sem fins lucrativos, com objetivo de prestar assistência social, sob todos os aspectos, programas e projetos socioassistencial 100% gratuito. Registrado no CMDCA-Conselho Municipal de Direitos da Criança e do Adolescente sob o nº 176/22.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Para as demonstrações financeiras de 2023, a entidade adotou a lei nº 11.638/2007, lei nº 11.941/09 que alterou artigos da lei 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 TG 26), de acordo com as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução nº 1.409/12 que aprovou a ITG/2002 para as Entidades sem fins lucrativos.

NOTA 3 - 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 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 insignificante 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) Contas a receber de clientes: As contas a receber são registradas pelo valor faturado.

D) Provisão p/ Crédito de Liquidação Duvidosa (PCLD): Esta provisão não foi constituída por ser considerado pela Administração que todo valor a receber será 100% recebível no exercício.

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

F) As Despesas e as Receitas: Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

G) 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 13 e leva em consideração vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC No. 1.177/09 (NBC - TG 27)). Outros gastos são capitalizados apenas quando

Notas Explicativas

Período 12/2023

665 – GRUPO ASSISTENCIAL IRMÃO ROMANO

CNPJ: 04.285.711/0001-00

há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gasto é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido.

H) Obrigações à 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.

I) Ativo Circulante e Não Circulante: São registrados pelo valor de realização acrescidos dos rendimentos incorridos até a data do balanço quando aplicável.

J) 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.

K) Apuração das Receitas e Despesas: 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) 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.

NOTA 4- APURAÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS

As receitas da entidade são apuradas através de comprovantes de cobrança, depósitos bancários, recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais.

Receitas Operacionais	R\$ 1.622,756,05
Receitas Financeiras	R\$ 64.476,69
TOTAL RECEITAS	R\$ 1.687.232,74
Despesas Operacionais	R\$ 563.552,18
Despesas Trabalhistas e Encargos	R\$ 1.049.429,95
Serviços de Terceiros e Encargos	R\$ 88.863,18
Despesas Tributárias	R\$ 8.402,36
Despesas Financeiras	R\$ 2.948,38
TOTAL DESPESAS	R\$ 1.713.196,05

Notas Explicativas

Período 12/2023

665 – GRUPO ASSISTENCIAL IRMÃO ROMANO

CNPJ: 04.285.711/0001-00

DÉFICIT

R\$ 25.963,31

NOTA 5 – SUBVENÇÕES, TERMOS DE COLABORAÇÃO E FOMENTO FORMALIZADOS COM A ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA

São recursos financeiros obtidos pela Organização no exercício de 2023 provenientes de Termo de Colaboração firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas que foram contabilizados em conformidade com as Normas Brasileira de Contabilidade. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. As subvenções firmadas 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 CFC - que aprovou a NBC TG 07 Subvenção e Assistência Governamental e a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade de nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

A filial do GRUPO ASSISTENCIAL IRMÃO ROMANO, CRECHE FRATERNIDADE MENINO JESUS, CNPJ 04.285.711/0002-91 recebeu em 2023 a seguinte subvenção da Prefeitura Municipal de Santo André:

TERMO DE COLABORAÇÃO Nº 021/2023, firmado com a Prefeitura Municipal de Santo André, conforme Processo Administrativo nº 19520/2022, no valor total de R\$ 964.800,00 (novecentos e sessenta e quatro mil e oitocentos reais) em parcelas de R\$ 79.736,18. Foi depositado, em 2023, no Banco do Brasil Ag. 1557-1 CC 29184-6, o valor de R\$ 717.625,62 (setecentos e dezessete mil, seiscentos e vinte e cinco reais e sessenta e dois centavos), ficando a receber um saldo em 2024 no valor de R\$ 247.174,38. Foi utilizado em 2023, o valor de R\$ 621.293,28 (seiscentos e vinte e hum mil, duzentos e noventa e tres reais e vinte e oito centavos), ficando um saldo de R\$ 103.131,05 em conta de aplicação do Banco do Brasil, Ag. 1557-1, CC 29184-6 acrescido dos rendimentos, a realizar em 2024.

5.1 Foi devolvido à conta específica do Termo de Colaboração 021/2023 no Banco do Brasil Agencia 1557-1 CC 29184-6, o valor de R\$ 53.720,90 referentes à pagamentos de encargos trabalhistas não abrangidos pelo plano de trabalho e também à encargos sociais referentes à Matriz, pagos obrigatoriamente juntos (matriz e filial).

NOTA 6 –OUTRAS RECEITAS

Doações pessoas físicas	R\$ 32.228,42
Doações pessoas jurídicas	R\$ 3.484,00
Doações P. Física e P. Jurid. p/ obras assistenciais	R\$ 260.482,31
Bazar beneficente	R\$ 43.977,13
Eventos e promoções sociais diversas	R\$ 197.189,32
Campanha do apadrinhamento	R\$ 464.101,59
Total	R\$1.001.462,77

NOTA 7 –ORIGEM DE OUTRAS RECEITAS

Notas Explicativas

Período 12/2023

665 – GRUPO ASSISTENCIAL IRMÃO ROMANO

CNPJ: 04.285.711/0001-00

7.1. DOAÇÕES PESSOAS FÍSICAS – O valor de R\$ 32.228,42, refere-se a contribuições espontâneas de pessoas físicas que, sem qualquer forma de contra partida, se engajaram e se solidarizam a instituição.

7.2. DOAÇÕES PESSOAS JURÍDICAS – O valor de R\$ 3.484,00, refere-se a doações de empresas diversas que, conheceram o trabalho da instituição e solidarizaram com os projetos.

7.3. DOAÇÕES P. FÍSICAS E P. JURÍDICAS P/ OBRAS ASSISTENCIAIS – O valor R\$ 260.482,31, são doações de pessoas físicas e jurídicas que colaboraram espontaneamente, com as obras assistenciais da entidade;

7.4. BAZAR BENEFICENTE– O valor R\$ 43.977,13, são realizados por meio de promoções, com doações de pessoas físicas e jurídicas, cujos valores são destinados a manutenção e continuidade dos projetos sociais.

7.5. EVENTOS E PROMOÇÕES SOCIAIS DIVERSAS – O valor de R\$ 197.189,32, são promoções diversas realizadas pela diretoria da instituição, cujos valores são destinados a manutenção e continuidade dos projetos sociais.

7.6. CAMPANHA DO APADRINHAMENTO – O valor de R\$ 464.101,59, são doações de pessoas físicas e jurídicas que colaboraram espontaneamente, para o apadrinhamento das crianças da Creche Fraternidade Menino Jesus.

NOTA 8 - IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

O Grupo Assistencial Irmão Romano é imune à incidência de impostos por força do art.150, inciso VI, alínea "c" e seu parágrafo 4º e art. 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

8.1. - CARACTERÍSTICAS DA IMUNIDADE

O Grupo Assistencial Irmão Romano 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:

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

8.2 REQUISITOS PARA MANUTENÇÃO DA IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

O Grupo Assistencial Irmão Romano para usufruir da Imunidade Tributária determinada pelo Art.3º da Lei Complementar nº 187/21, cumpre os seguintes requisitos:

- A)** 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.

Notas Explicativas

Período 12/2023

665 – GRUPO ASSISTENCIAL IRMÃO ROMANO

CNPJ: 04.285.711/0001-00

B) Aplica suas rendas, seus recursos e eventual superávit integralmente no território nacional, na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais.

C) Não distribui a seus conselheiros, associados, instituidores ou benfeitores seus resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, sob qualquer forma ou pretexto, e, na hipótese de prestação de serviços a terceiros, públicos ou privados, com ou sem cessão de mão de obra, não transfiram a esses terceiros os benefícios relativos à imunidade prevista no §7º do art. 195 da Constituição Federal.

D) Prevê, em seus atos constitutivos, em caso de dissolução ou extinção, a destinação do eventual patrimônio remanescente a entidades beneficentes certificadas ou a entidades públicas.

E) 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.

NOTA 9 – APLICAÇÃO DE RECURSOS

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu estatuto social, demonstrados pelas suas despesas e Investimentos Patrimoniais.

NOTA 10 – GRATUIDADE EM ASSISTÊNCIA SOCIAL

Em atendimento ao art. 18 da Lei 12.101/09, a gratuidade em assistência social da entidade em 2023, foi de 100% por todas as suas despesas no valor de R\$ 1.713.196,05 e o déficit de R\$ 25.963,31 será deduzido do Patrimônio Social.

NOTA 11 - CONTINGENTES TRABALHISTAS

A entidade informa que não possui processos trabalhistas.

NOTA 12 - SEGUROS CONTRATADOS

A entidade possui seguros contratados para cobertura de eventuais riscos e perdas sobre os ativos: Matriz: Porto Cia de Seguros Gerais, apólice 0870118004019776, Vigência: 12/12/2022 a 12/12/2023.

Filial: Corretora de Seguros S/C LTDA Allianz Empresarial CNPJ :061.5736796/0001-66, Vigência: 01/02/2023 à 01/02/2024.

NOTA 13 -ATIVO NÃO CIRCULANTE - IMOBILIZADO

O ativo immobilizado está representado pelo custo de aquisição, as depreciações foram calculadas pelo método linear ou seja: imóveis: 4%; veículos: 20%; equipamentos e móveis utensílios: 10%; e as taxas aplicadas levam em conta o tempo de vida útil dos bens.

NOTA 14 -FORMA JURÍDICA CONFORME A LEGISLAÇÃO VIGENTE

O GRUPO ASSISTENCIAL IRMÃO ROMANO é uma Associação sem fins lucrativos regida pelo seu Estatuto Social que contempla os artigos 44 a 61 do Código Civil.

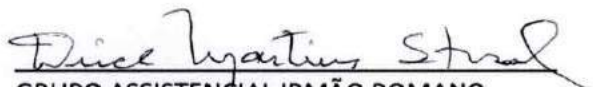
Santo André, 31 de dezembro de 2023.

Notas Explicativas

Período 12/2023

665 – GRUPO ASSISTENCIAL IRMÃO ROMANO

CNPJ: 04.285.711/0001-00



GRUPO ASSISTENCIAL IRMÃO ROMANO

DIRCE MARTINS STOREL

PRESIDENTE

CPF:269.805.518-92



Documento assinado digitalmente

FERNANDA CORREA DOMINGOS

Data: 24/04/2024 07:46:57-0300

Verifique em <https://validar.it.gov.br>

SOTIS EMPRESARIAL CONTABIL

CNPJ 06.069.465/0001-85

CRC: 2SP03008-8

FERNANDA CORREA DOMINGOS

Contadora-CRC:1SP199815/O-7

GRUPO ASSISTENCIAL IRMÃO ROMANO
C.N.P.J. 04.285.711/0001-00

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO (EM REAIS)

	2023	2022
1. Das Atividades Operacionais:		
(Déficit) / Superávit do Exercício	(25.963,31)	(34.178,76)
Depreciação e amortização	105.659,51	102.631,30
(Déficit) / Superávit do Exercício Ajustado	79.696,20	68.452,54
Acréscimo / Decréscimo do AC + ANC		
(Aumento) Redução Termo de Colaboração a Receber	(247.174,38)	-
Aumento (Redução) Seguro Patrimonial a Apropriar	(453,39)	(481,18)
(Aumento)Redução Empréstimos a Empregados	159,71	(159,71)
(Aumento)Redução Adiantamentos a Empregados	3.100,08	(20.822,29)
(Aumento)Redução Impostos a Recuperar	201,84	(201,84)
Total de Acréscimo / Decréscimo do AC + ANC	(244.166,14)	(21.665,02)
Acréscimo / Decréscimo do PC + PNC		
Aumento (Redução) em Fornecedores	2.705,70	(9.909,03)
Aumento (Redução) Obrigações e Provisões Trabalhistas	28.513,26	11.169,23
Aumento (Redução) de Encargos Sociais a Pagar	8.819,50	13.015,47
Aumento (Redução) Termo de Colaboração a Realizar	343.506,72	-
Total de Acréscimo / Decréscimo do PC + PNC	383.545,18	14.275,67
Total das Atividades Operacionais	219.075,24	61.063,19
2. Atividades de Investimentos:		
Aquisições de Imobilizado e Intangível	(14.030,03)	(42.361,43)
Total das Atividades de Investimento	(14.030,03)	(42.361,43)
3. Das Atividades de Financiamentos:		
Aumento/(Redução) no Caixa e Equivalente	205.045,21	18.701,76
Saldo de Caixa e Equivalente		
No início do exercício	539.132,41	520.430,65
No fim do exercício	744.177,62	539.132,41
Aumento/(Redução) no Caixa e Equivalente	205.045,21	18.701,76

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Santo André, 31 de dezembro de 2023

Dirce Martins Storel
DIRCE MARTINS STOREL

Presidente

gov.br

Documento assinado digitalmente
FERNANDA CORREA DOMINGOS
 Data: 24/04/2024 07:46:57-0300
 Verifique em <https://validar.itl.gov.br>

FERNANDA CORREA DOMINGOS
 CRC: 1SP199815/O-7
 Contadora

GRUPO ESPÍRITA IRMÃO ROMANO

CNPJ 04.285.711/0001-00

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 (EM REAIS)

CONTAS ESPECIFICAÇÕES	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERAVIT/DÉFICIT ACUMULADO	TOTAL
Saldo em 31 de Dezembro de 2021	5.796.394,55	134.633,84	5.931.028,39
Incorporação em Patrimônio Social	134.633,84	(134.633,84)	-
Déficit em 2022	-	-	(34.178,76)
Saldo em 31 de Dezembro de 2022	5.931.028,39	(34.178,76)	5.896.849,63
Incorporação em Patrimônio Social	(34.178,76)	34.178,76	-
Déficit em 2023		(25.963,31)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2023	5.896.849,63	(25.963,31)	5.896.849,63

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Santo André, 31 de Dezembro de 2023



DIRCE MARTINS SOTEL
CPF269.805.518-92
Presidente



Documento assinado digitalmente
FERNANDA CORRÊA DOMINGOS
 Data: 24/04/2024 07:46:57-0300
 Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

FERNANDA CORREA DOMINGOS
CRC: 1SP199815/O-7
Contadora