

CNPJ: 05.536.162/0001-62

Período: 01/01 a 31/12

**Balço Patrimonial**

<i>ATIVO</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>	<i>PASSIVO</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
Ativo Circulante	390.850,30	224.270,53	Passivo Circulante	50.227,42	10.624,39
Realizável	369.208,50	220.079,35	Fornecedores	6.499,01	1.134,44
*Disponível	491,82	207,36	*Fornecedores	6.499,01	1.134,44
Caixa	491,82	207,36	Aluguéis a Pagar	1.200,00	1.134,44
*Bancos conta movimento	22.656,02	5.563,19	Contas a Pagar	5.299,01	0,00
Caixa Econômica Federal	14.489,89	0,00	Obrigações Trabalhistas e Encargos	22.728,41	9.489,95
Banco Itaú - 36770-6	110,00	10,00	*Obrigações Trabalhistas	19.622,86	7.012,00
Banco Itaú - 39697-8	10,00	10,00	Salários a Pagar	7.494,38	2.964,77
Gerencianet - 286424-1	8.046,13	5.543,19	Provisão para Férias	12.128,48	4.047,23
*Bancos mov. Recursos de Terceiros	7.000,00	0,00	*Outros Encargos	3.105,55	2.477,95
Banco do Brasil	7.000,00	0,00	INSS a Recolher	1.409,71	893,93
*Aplicações Financeiras	339.060,66	214.308,80	FGTS a Recolher	1.638,01	1.236,40
Poupança - Caixa Econômica Federal	0,29	2.067,52	IRRF sobre folha a Recolher	57,83	59,62
Fundos - Banco Itaú	40.365,79	44.765,43	Contribuição Sindicatos a Recolher	0,00	288,00
Títulos Renda Fixa - Banco Itaú	298.694,58	167.475,85	Recursos de Projetos	21.000,00	0,00
Contas a Receber	14.000,00	0,00	*Recursos de Projetos Públicos	21.000,00	0,00
*Convênios a Receber	14.000,00	0,00	Prefeitura Itapeverica da Serra	21.000,00	0,00
Prefeitura Itapeverica da Serra	14.000,00	0,00	Patrimônio Líquido	639.293,90	494.272,16
Adiantamentos	4.425,96	1.144,75	Patrimônio Líquido	478.218,56	537.323,75
*Adiantamentos	4.425,96	1.144,75	*Fundo Patrimonial	429.785,65	472.837,24
Adiantamento Salarial	1.511,30	0,00	Patrimônio Social	429.785,65	472.837,24
Adiantamento de Férias	2.125,42	1.144,75	*Doações Patrimoniais	48.432,91	64.486,51
Adiantamento de Benefícios	789,24	0,00	Bens Recebidos em Doação	80.266,25	80.266,25
Ressarcimento de Impostos	2.365,84	2.196,43	(-) Deprec. Acum. Bens Receb. em Doação	(31.833,34)	(15.779,74)
*Impostos a Compensar/Restituir	2.365,84	2.196,43	Superávit/Déficit	161.075,34	(43.051,59)
Previdência Social a Recuperar	2.365,84	2.196,43	*Superávit/Déficit	161.075,34	(43.051,59)
Despesas Antecipadas	850,00	850,00	Superávit/Déficit no Exercício	161.075,34	(43.051,59)
*Despesas Antecipadas	850,00	850,00			
Caução de Aluguel	850,00	850,00			
Ativo Não Circulante	298.671,02	280.626,02	*		
Imobilizado	750.586,21	684.089,51	*		
*Imobilizado	750.586,21	684.089,51	*		
Instalações	123.947,66	123.947,66	*		
Instrumentos Musicais	83.988,40	83.988,40	*		
Móveis e Utensílios	74.162,64	51.415,54	*		
Computadores e Periféricos	115.466,36	115.466,36	*		
Brinquedoteca	14.051,55	14.051,55	*		
Veículos	26.500,00	26.500,00	*		
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	100.967,00	100.967,00	*		
Máquinas e Equipamentos	174.615,13	130.865,53	*		
Benfeitoria em Andamento	36.887,47	36.887,47	*		
Depreciação Acumulada	(453.724,82)	(405.876,36)	*		
*Depreciação Acumulada	(453.724,82)	(405.876,36)	*		
(-) Depreciação de Instalações	(117.880,50)	(112.969,02)	*		

CNPJ: 05.536.162/0001-62

Período: 01/01 a 31/12

**Balanco Patrimonial**

(-) Depreciação de Instrumento Musicais	(63.559,15)	(58.622,23)	*
(-) Depreciação de Móveis e Utensílios	(46.183,77)	(40.753,31)	*
(-) Depreciação de Comp. e Periféricos	(49.236,92)	(27.476,60)	*
(-) Depreciação de Veículos	(26.500,00)	(26.500,00)	*
(-) Depreciação Brinquedoteca	(4.511,28)	(3.106,20)	*
(-) Depreciação Benf. Imóveis Terceiros	(20.835,60)	(16.797,24)	*
(-) Depreciação de Máq. e Equipamentos	(125.017,60)	(119.651,76)	*
			*
Intangível	1.809,63	2.412,87	*
			*
*Intangível	3.016,11	3.016,11	*
Softwares	3.016,11	3.016,11	*
*Amortizações	(1.206,48)	(603,24)	*
(-) Amortiz. Softwares	(1.206,48)	(603,24)	*
<b>TOTAL DO ATIVO:</b>	<b>689.521,32</b>	<b>504.896,55</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO: 689.521,32 504.896,55</b>

Itapeverica da Serra, 31 de dezembro de 2022.

*Doroteia Nascimento Souza*

Presidente

Doroteia Nascimento Souza

CPF: 717.556.752-91

Digitally signed by RICARDO BERAGUAS.01105960803  
DN: cn=RICARDO BERAGUAS.01105960803, o=BR, ou=ICP-Brasil, ou=videoconferencia, email=ricardo@a2office.com.br  
Date: 2023.03.01 09:23:32 -0300'



Contador

Ricardo Beraguas

CT CRC: 1SP140940/O-6

**Demonstração do Resultado do Período**

	2022	2021
<b>Receitas</b>		
<b>Custeio e Doações</b>		
Doações em Moeda	6.750,00 C	12.291,79 C
Doações em Mercadorias e Bens	3.102,80 C	2.364,05 C
Doações Pessoas Físicas	78.181,01 C	56.100,00 C
Doações Pessoas Jurídicas	101.200,00 C	57.256,81 C
Doações do Exterior	465.198,56 C	281.529,45 C
<b>Custeio e Doações Total:</b>	<b>654.432,37 C</b>	<b>409.542,10 C</b>
<b>Receitas Operacionais</b>		
Receitas com Eventos	38.353,21 C	19.510,00 C
<b>Receitas Operacionais Total:</b>	<b>38.353,21 C</b>	<b>19.510,00 C</b>
<b>Receitas de Execução de Projetos</b>		
Proj Medindo Futuro - Conv. Prefeitura	77.000,00 C	74.899,99 C
Projeto Digital é Arte	0,00 C	19.733,75 C
Projeto Reforma - Convênio Prefeitura	0,00 C	20.154,11 C
Projeto Ciranda das Artes	70.000,00 C	0,00 C
<b>Receitas de Execução de Projetos Total:</b>	<b>147.000,00 C</b>	<b>114.787,85 C</b>
<b>Receitas Financeiras</b>		
Receitas sobre Aplicações Financeiras	5.200,95 C	3.613,50 C
Descontos Obtidos	0,88 C	59,90 C
<b>Receitas Financeiras Total:</b>	<b>5.201,83 C</b>	<b>3.673,40 C</b>
<b>Obtenção de Renúncia Fiscal</b>		
Previdência Social - Quota Patronal	54.687,42 C	32.831,77 C
Previdência Patronal - SAT	2.652,66 C	1.641,55 C
Previdência Social - Terceiros	15.689,73 C	9.521,22 C
Pis sobre Folha de Salários	2.705,12 C	1.641,60 C
IPVA	554,68 C	431,46 C
<b>Obtenção de Renúncia Fiscal Total:</b>	<b>76.289,61 C</b>	<b>46.067,60 C</b>
<b>Serviços Voluntários</b>		
Serviços Consultoria	0,00 C	18.000,00 C
<b>Serviços Voluntários Total:</b>	<b>0,00</b>	<b>18.000,00 C</b>
<b>Receitas Total:</b>	<b>921.277,02 C</b>	<b>611.580,95 C</b>
<b>Despesas Recursos Humanos</b>		
<b>Pessoal com Vínculo Empregatício</b>		
Salários	117.378,48 D	102.098,77 D
Décimo Terceiro Salário	14.752,14 D	10.824,92 D
Férias	28.815,14 D	16.234,02 D
Indenizações	1.374,64 D	1.445,74 D
<b>Pessoal com Vínculo Empregatício Total:</b>	<b>162.320,40 D</b>	<b>130.603,45 D</b>
<b>Benefícios a Empregados</b>		
Vale-Transporte	12.591,22 D	6.141,79 D
Cursos e Treinamentos	0,00 D	450,00 D
<b>Benefícios a Empregados Total:</b>	<b>12.591,22 D</b>	<b>6.591,79 D</b>
<b>Encargos Sociais</b>		
Previdência Social	55.654,39 D	32.831,77 D
Prev. Social - Terceiros	14.722,76 D	9.521,22 D
Prev. Social - SAT	2.652,66 D	1.641,55 D
Encargos Rescisórios	229,80 D	1.802,55 D
FGTS	16.936,64 D	12.977,23 D
PIS S/Folha de Salários	2.705,12 D	1.641,60 D
PCMSO	1.378,00 D	909,90 D



**Demonstração do Resultado do Período**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Encargos Sociais Total:</b>	94.279,37 D	61.325,82 D
<i>Despesas Recursos Humanos Total:</i>	269.190,99 D	198.521,06 D
<i>Despesas Gerais</i>		
<b>Despesas Administrativas</b>		
Aluguéis	14.400,00 D	13.266,58 D
Tarifa de Consumo Energia Elétrica	2.185,50 D	1.673,91 D
Tarifa de Consumo Água e Esgotos	104,07 D	268,81 D
Tarifa de Consumo Gás	4.782,67 D	1.610,00 D
Telefonia e Consumo	312,94 D	563,14 D
Internet - Acesso e Provedores	1.525,95 D	6.024,06 D
Manutenção de Hardware/Software	40,00 D	2.269,44 D
Alimentação	70.158,79 D	27.261,96 D
Material de Copa e Cozinha	816,63 D	153,18 D
Dedetização/Desratização	2.800,00 D	0,00 D
Material de Higiene e Limpeza	8.077,35 D	7.019,77 D
Vestuário e Rouparia	1.403,77 D	7.100,92 D
Medicamentos	1.336,90 D	1.871,94 D
Gráfica e Material de Escritório	11.620,21 D	6.327,80 D
Material Pedagógico/Bibliotecário	17.817,12 D	13.122,01 D
Jornais, Revistas e Assinaturas	929,70 D	0,00 D
Publicações e Editais	600,00 D	0,00 D
Publicidade e Propaganda	790,00 D	520,00 D
Cursos e Treinamentos	15.277,60 D	18.945,15 D
Brindes	4.991,80 D	0,00 D
Atividades Cívicas e Comemorativas	479,26 D	0,00 D
Despesas com Decorações	0,00 D	141,00 D
Conduções, Transportes	461,47 D	1.565,44 D
Despesa c/ Veículos	509,82 D	3.068,91 D
Combustível, Pedágio, Estacionamento	4.637,65 D	3.250,88 D
Locação de Bens e Equipamentos	290,00 D	0,00 D
Correios, Fretes, Carretos e Moto-boy	3.190,54 D	3.379,94 D
Emolumentos e Tarifas Notariais	1.619,39 D	6,77 D
Ajuda de Custo	1.990,25 D	0,00 D
Terceirização Serv. Administrativos	21.879,12 D	16.212,40 D
Terceirização Serv. Contábeis	1.300,00 D	1.300,00 D
Terceirização Serv. de Consultoria	0,00 D	18.000,00 D
Vigilância/Monitoramento	2.920,00 D	3.825,42 D
Aquisição de Bens de Pequeno Valor	8.047,63 D	12.812,75 D
Depreciações	32.398,10 D	19.069,96 D
<b>Despesas Administrativas Total:</b>	<b>239.694,23 D</b>	<b>190.632,14 D</b>
<b>Despesas Conservação, Manutenção e Reparo</b>		
Instalações	27.678,73 D	30.311,43 D
Máquinas e Equipamentos	0,00 D	120,00 D
Jardinagem	150,80 D	3.753,27 D
Computadores e Periféricos	692,00 D	1.687,10 D
Móveis e Utensílios	670,00 D	0,00 D
Manutenção, Conservação Instr. Musicais	62.788,89 D	80.854,56 D
<b>Despesas Conservação, Manutenção e Reparo Total:</b>	<b>91.980,42 D</b>	<b>116.726,36 D</b>
<b>Despesas Financeiras</b>		
Encargos Financeiros	369,31 D	125,63 D
Tarifa Bancária	4.589,73 D	2.515,00 D

**Demonstração do Resultado do Período**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Tarifa de Cobrança	256,33 D	303,91 D
IOF	1.854,45 D	1.161,99 D
IRRF s/ Aplicações Financeiras	559,64 D	598,25 D
<b>Despesas Financeiras Total:</b>	<b>7.629,46 D</b>	<b>4.704,78 D</b>
<b>Despesas Tributárias</b>		
IPVA	554,68 D	431,46 D
IPTU	678,60 D	617,50 D
<b>Despesas Tributárias Total:</b>	<b>1.233,28 D</b>	<b>1.048,96 D</b>
<b>Tarifas Públicas</b>		
TFE	151,06 D	184,60 D
Emolumentos e Tarifas Públicas	0,00 D	1.030,45 D
<b>Tarifas Públicas Total:</b>	<b>151,06 D</b>	<b>1.215,05 D</b>
<b>Despesas Assistenciais</b>		
Doações Assistenciais	396,00 D	16.462,26 D
<b>Despesas Assistenciais Total:</b>	<b>396,00 D</b>	<b>16.462,26 D</b>
<b>Despesas Gerais Total:</b>	<b>341.084,45 D</b>	<b>330.789,55 D</b>
<i>Despesas Vinculadas a Projetos</i>		
<b>Proj Medindo Futuro - Conv. Prefeitura</b>		
Salários	51.449,06 D	36.748,16 D
Décimo Terceiro Salário	0,00 D	1.276,28 D
Indenizações	1.583,33 D	0,00 D
Tarifa de Consumo de Energia Elétrica	10.582,00 D	7.613,54 D
Tarifa de Consumo de Água e Esgotos	4.518,94 D	1.469,09 D
Telefonia e Consumo	1.826,09 D	2.226,94 D
Internet - Acesso e Provedores	331,32 D	757,50 D
Alimentação	0,00 D	13.103,13 D
Material de Higiene e Limpeza	4.812,67 D	6.225,83 D
Gráfica e Material de Escritório	2.458,55 D	3.218,88 D
Material Pedagógico e Publicitário	874,74 D	4.155,07 D
<b>Proj Medindo Futuro - Conv. Prefeitura Total:</b>	<b>78.436,70 D</b>	<b>76.794,42 D</b>
<b>Projeto Digital é Arte</b>		
Salários	0,00 D	9.993,30 D
Décimo Terceiro Salário	0,00 D	606,25 D
Vale-Transporte	0,00 D	2.019,52 D
Internet - Acesso Provedores	0,00 D	1.320,00 D
Manutenção de Hardware/Software	0,00 D	5.750,00 D
Juros e Encargos	0,00 D	5,76 D
<b>Projeto Digital é Arte Total:</b>	<b>0,00</b>	<b>19.694,83 D</b>
<b>Projeto Reforma - Convênio Prefeitura</b>		
Manutenção/Conservação/Reforma	0,00 D	28.700,00 D
<b>Projeto Reforma - Convênio Prefeitura Total:</b>	<b>0,00</b>	<b>28.700,00 D</b>
<b>Projeto - Ciranda das Artes</b>		
Salários	17.410,37 D	0,00 D
Décimo Terceiro Salário	1.625,02 D	0,00 D
Indenizações	3.598,09 D	0,00 D
Cursos e Treinamentos	47.840,00 D	0,00 D
<b>Projeto - Ciranda das Artes Total:</b>	<b>70.473,48 D</b>	<b>0,00</b>
<b>Despesas Vinculadas a Projetos Total:</b>	<b>148.910,18 D</b>	<b>125.189,25 D</b>
<i>Resultado não Operacional</i>		
<b>Receitas e Despesas não Operacionais</b>		
Multas	144,86 D	132,68 D

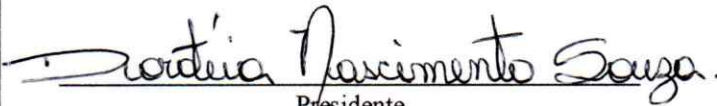
CNPJ: 05.536.162/0001-62

Período: 01/01 a 31/12

**Demonstração do Resultado do Período**

	2022	2021
Perdas por Roubo ou Furto	871,20 D	0,00 D
<b>Receitas e Despesas não Operacionais Total:</b>	<b>1.016,06 D</b>	<b>132,68 D</b>
<i>Resultado não Operacional Total:</i>	<i>1.016,06 D</i>	<i>132,68 D</i>
<b>Superávit</b>	<b>161.075,34 C</b>	<b>43.051,59 D</b>

Itapeberica da Serra, 31 de dezembro de 2022.



Presidente

Doroteia Nascimento Souza  
CPF: 717.556.752-91

Digitally signed by RICARDO  
BERAGUAS 01105960803  
DN: cn=RICARDO  
BERAGUAS 01105960803, o=BR,  
ou=ICP-Brasil, ou=videoconferencia,  
email=ricardo@a2office.com.br  
Date: 2023.02.27 11:01:50 -03'00'



Contador

Ricardo Beraguas  
CT CRC: 1SP140940/O-6



**DFC Terceiro Setor**

2022

2021

Modo Indireto

**Fluxo de Caixa Originados de:**

Valores em R\$

**Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais**

Superávit do Período	161.075,34	D	
Déficit do Período			43.051,59 C
Ajustes por:			
(+) Depreciação	32.398,10	D	19.069,96 D
(+) Amortização	0,00	C	0,00 C
(+) Perda de Variação Cambial	0,00	C	0,00 C
(-) Ganho na Venda de Bens do Imobilizado	0,00	C	0,00 C
<b>Superávit Ajustado</b>	<b>193.473,44</b>	<b>D</b>	
<b>Déficit Ajustado</b>			<b>23.981,63 C</b>
<b>Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes</b>			
Mensalidades de Terceiros	0,00	C	0,00 C
Atendimentos Realizados	0,00	C	0,00 C
Adiantamentos a Empregados	3.281,21	C	173,51 C
Adiantamentos a Fornecedores	0,00	C	0,00 C
Recursos de Parcerias em Projetos	14.000,00	C	57.845,89 D
Tributos a Recuperar	169,41	C	2.196,43 C
Despesas Antecipadas	0,00	C	0,00 C
Outros Valores a Receber	0,00	C	0,00 C
<b>Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes</b>			
Fornecedores de bens e serviços	5.364,57	D	28.965,21 C
Obrigações com Empregados	13.238,46	D	5.202,36 D
Obrigações Tributárias	0,00	C	27,50 C
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	0,00	C	0,00 C
Recursos de Projetos em Execução	0,00	C	0,00 C
Recursos de Convênios em Execução	21.000,00	D	128.000,00 C
Subvenções e Assistências Governamentais	0,00	C	0,00 C
Outras Obrigações a Pagar	0,00	C	80.266,25 D
<b>Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>215.625,85</b>	<b>D</b>	<b>40.029,78 C</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>			
Recursos Recebidos pela Venda de Bens	0,00	C	0,00 C
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	0,00	C	0,00 C
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	66.496,70	C	65.584,12 C
<b>Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento</b>	<b>66.496,70</b>	<b>C</b>	<b>65.584,12 C</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>			
Recebimentos de Empréstimos	0,00	C	0,00 C
Outros Recebimentos por Financiamentos	0,00	C	0,00 C
Pagamentos de Empréstimos	0,00	C	0,00 C
Pagamentos de Arrendamento Mercantil	0,00	C	0,00 C
<b>Caixa Líquido Consumido pelas Atividades Financiamento</b>	<b>0,00</b>	<b>C</b>	<b>0,00 C</b>
<b>Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>149.129,15</b>	<b>D</b>	
<b>Diminuição Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>			<b>105.613,90 C</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa de Início do Período</b>	<b>220.079,35</b>	<b>D</b>	<b>325.693,25 D</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período</b>	<b>369.208,50</b>	<b>D</b>	<b>220.079,35 D</b>

Empresa: Associação Comunitaria Clave de Sol

Página: 211

CNPJ: 05.536.162/0001-62

Período: 01/01 a 31/12

DFC Terceiro Setor

2022

2021

Modo Indireto

Itapeerica da Serra, 31 de dezembro de 2022.

*Doroteia Nascimento Souza*

Presidente

Doroteia Nascimento Souza

CPF: 717.556.752-91

Digitally signed by RICARDO  
BERAGUAS 01105960803  
DN: cn=RICARDO  
BERAGUAS 01105960803, o=BR,  
c=CP-Brasil, ou=videoconferencia,  
email=ricardo@a2office.com.br  
Date: 2023.02.27 11:01:57 -03'00'



Contador

Ricardo Beraguas

CT CRC: ISP140940/O-6



**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**

	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes Aval. Patrimonial	Superávit / Déficit	Total do Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2021	472.837,24	0,00	64.486,51	(43.051,59)	494.272,16
Diminuição do Patrimônio Social	(43.051,59)	0,00	(16.053,60)	43.051,59	(16.053,60)
<b>Movimento do Período</b>					
Superávit / Déficit do Período	0,00	0,00	0,00	161.075,34	161.075,34
Recursos de Superávit com Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Superávit de Recursos sem Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldos Finais</b>	<b>429.785,65</b>	<b>0,00</b>	<b>48.432,91</b>	<b>161.075,34</b>	<b>639.293,90</b>

Itapeverica da Serra, 31 de dezembro de 2022.

*Doroteia Nascimento Souza*

Presidente

Doroteia Nascimento Souza

CPF: 717.556.752-91

Digitally signed by RICARDO BERAGUAS.01105960803  
DN: cn=RICARDO BERAGUAS.01105960803, c=BR, o=ICP-Brasil, ou=videconferencia, email=ricardo@azoffice.com.br  
Date: 2023.02.27 11:01:38 -0300



Contador

Ricardo Beraguas

CT CRC: 1SP140940/O-6

# Associação Comunitária Clave de Sol

CNPJ 05.536.162/0001-62

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

31/12/2022

## CONTEXTO OPERACIONAL:

### **NOTA 01**

A "Associação Comunitária Clave de Sol" é uma pessoa jurídica de direito privado, sem fins econômicos, beneficente de assistência social e reconhecida como entidade de utilidade pública, constituída em 24/01/2003, estabelecida na Cidade de Itapeverica da Serra à Estrada das Palmeiras, 869, no bairro Parque Yara Cecy, cuja principal atividade é praticar obras de assistência social à criança, ao adolescente, ao idoso e amparo à família desprotegida, para a promoção e integração social da mesma, sua regência se dá pelo Estatuto Social, com respaldo legal na Lei Federal nº 10.406/2002 e Lei 187/2021.

### **NOTA 02**

A "Associação Comunitária Clave de Sol" possui as seguintes inscrições e títulos:

- Estatuto Social constituído no 1º Cartório Oficial de Registro de Títulos e Documentos de Pessoa Jurídica da Cidade de Itapeverica da Serra em 24/01/2003 registrado em microfilme sob nº 057.165;
- CNPJ - Cadastro Nacional das Pessoas Jurídicas sob o número 05.536.162/0001-62;
- CCM - Cadastro de Contribuintes Municipais da Prefeitura da Cidade de Itapeverica da Serra sob o número 16.130;
- Declarada Utilidade Pública Municipal, através da Lei no. 1641 de 21/12/2005;
- CEBAS - Certificado de Entidades Beneficentes de Assistência Social - Portaria 146 de 07/12/2021 - processo nº 235874.0077235/2021 com validade até 29/07/2026;
- Conselho Municipal de Assistência Social - processo no. 017 de 25/10/2004;

- Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente - CMDCA - sob o no. 013;
- CRCE - Certificado de Regularidade Cadastral de Entidades Estadual nº 2856/2012;
- Site de internet regulamentar de organização não governamental em:  
[www.clavedesol.org.br](http://www.clavedesol.org.br) <<http://www.clavedesol.org.br>>.

#### **PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:**

##### **NOTA 03**

O sistema de contabilização, bem como as demonstrações contábeis e financeiras foi elaborado com observação dos Princípios Fundamentais de Contabilidade e as Normas Brasileiras de Contabilidade. Houve observação aos preceitos previstos nas normas ITG 2002 (R1), aprovadas na resolução 1.409/12 do Conselho Federal de Contabilidade, destinadas às entidades de *interesse social, sem finalidade de lucros*.

##### **NOTA 04**

A prática contábil adotada é pelo regime de competência.

##### **NOTA 05**

Os direitos e obrigações da associação estão em conformidade com seus efetivos valores reais.

##### **NOTA 06**

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor das aplicações acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, com base no regime de competência.

##### **NOTA 07**

As receitas da associação são apuradas por meio dos comprovantes de recebimento, entre eles, Notas Fiscais, Avisos Bancários, Recibos e Outros.

##### **NOTA 08**

As despesas da associação são apuradas mediante de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

##### **NOTA 09**

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



#### **NOTA 10**

A associação recebe doações de pessoas físicas e jurídicas, associadas ou não.

#### **NOTA 11 - RENÚNCIA FISCAL**

Sob a rubrica de "Renúncia Fiscal" estão os valores relativos aos impostos que deixaram de serem recolhidas em função de que a associação possui imunidade tributária prevista na alínea C do inciso VI do Artigo 150 Constituição Federal, certificada pelo título de CEBAS.

Quota Patronal	R\$ 54.687,42
Seguro Acidente de Trabalho	R\$ 2.652,66
Terceiros	R\$ 15.689,73
PIS s/Folha de Salários	R\$ 2.705,12
IPVA	R\$ 554,68

#### **NOTA 12 - Projeto Medindo Futuro**

A administração pública do município de Itapecerica da Serra e Organização da Sociedade Civil, juntamente com a Associação Comunitária Clave de Sol, em comum acordo firmaram o termo de parceria, visando à execução de serviço vinculado à política de assistência social de proteção social básica.

**Objetivo:** Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos - SCFV para crianças e adolescentes, no município de Itapecerica da Serra.

**Público alvo:** Crianças e adolescentes de 06 a 17 anos e 11 meses.

**Valor do Convênio Público:** R\$ 77.000,00

**Valor da contrapartida:** R\$ 1.436,70

**Valor Investido:** R\$ 78.436,70

**Gratuidade:** 100% aos usuários.

#### **NOTA 13 - Projeto Ciranda das Artes**

A administração pública do município de Itapecerica da Serra e Organização da Sociedade Civil, Associação Comunitária Clave de Sol, que em comum acordo firmaram o termo de parceria, visando à execução de programas vinculada à política de assistência social de proteção, defesa e atendimento dos direitos da criança e do adolescente:

**Objetivo:** Serviço de convivência e fortalecimento de vínculos - SCFV para crianças e adolescentes, no município de Itapecerica da Serra.

**Público alvo:** Crianças e adolescentes de 06 a 17 anos.

**Valor do Convênio Público:** R\$ 70.000,00

**Valor da contrapartida:** R\$ 473,48

**Valor Investido:** R\$ 70.473,48

**Gratuidade:** 100% aos usuários.

#### **NOTA 14 – Receitas com Eventos**

A Clave de Sol promoveu uma campanha/evento com a finalidade de arrecadar recursos para complementar os gastos com os projetos. Os valores arrecadados serão aplicados em suas finalidades institucionais.

**Valor arrecadado:** R\$ 38.353,21  
**Gratuidade:** 100% aos usuários.

#### **NOTA 15**

Em maio de 2022 a associação realizou a compra de um bebedouro, através de um site da internet falso, tendo sido relatado o fato no boletim de ocorrência policial nº CI3500-1/2022 e o valor da perda foi de R\$ 871,20.

#### **NOTA 16**

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

#### **NOTA 17**

Para o atendimento 100% gratuito aos seus usuários, no atendimento ao disposto na Lei 187/2021, com suas atividades na área da assistência social, a associação empregou os recursos totais de R\$ 760.201,68 (setecentos e sessenta mil, duzentos e um reais e sessenta e oito centavos).

Itapeverica da Serra, 31 de dezembro de 2022.



**Associação Comunitária Clave de Sol**  
Doroteia Nascimento Souza  
Presidente  
CPF 717.556.752-91

Digitally signed by RICARDO  
BERAGUAS.01105960803  
DN: cn=RICARDO  
BERAGUAS.01105960803, c=BR,  
o=ICP-Brasil, ou=videoconferencia,  
email=ricardo@a2office.com.br  
Date: 2023.02.27 11:01:30 -0300



**A2 Office Consultoria Contábil S/S**  
Ricardo Beráguas  
Contador  
CT CRC: 1SP 140.940/O-6