

# **ASSOCIAÇÃO DE EDUCAÇÃO DO HOMEM DE AMANHÃ - AEDHA**

## **DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ATÉ 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

### **CONTEÚDO**

<b>I. BALANÇO PATRIMONIAL .....</b>	<b>02</b>
<b>II. DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO - DSDP.....</b>	<b>03</b>
<b>III. DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO – DMPL .....</b>	<b>05</b>
<b>IV. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA.....</b>	<b>06</b>
<b>V. NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS .....</b>	<b>07</b>

## ASSOCIAÇÃO DE EDUCAÇÃO DO HOMEM DE AMANHÃ - AEDHA

I – BALANÇO PATRIMONIAL EXERCÍCIO FINDO 31 DE DEZEMBRO 2023 E 2022  
EM REAIS – R\$

ATIVO	NOTA	2023	2022
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>3.492.609,99</b>	<b>1.206.368,02</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	04	3.063.044,65	637.166,25
CRÉDITO ATIVIDADES SOCIAIS	05	378.856,88	488.218,38
OUTROS VALORES A RECEBER	06 a 08	50.708,46	80.983,39
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>18.393.839,66</b>	<b>25.119.527,15</b>
INVESTIMENTOS	10	426.596,52	70.608,94
IMOBILIZADO	11	17.967.243,14	25.048.918,21
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>21.886.449,65</b>	<b>26.325.895,17</b>
<b>PASSIVO</b>	<b>NOTA</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>3.072.098,11</b>	<b>3.754.373,73</b>
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	12	-	1.602.237,69
PARCELAMENTOS	13	-	65.668,20
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR	14	231.703,76	88.965,04
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	15	1.351,37	4.816,95
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	16	1.265.829,47	1.629.839,04
ADIANTAMENTO A CLIENTE	17	266.973,52	23.962,66
RECURSO DE CONVÊNIO EM EXECUÇÃO	18	1.289.150,90	321.795,06
RECEITAS DIFERIDAS	19	17.089,09	17.089,09
<b>PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>35.531,16</b>	<b>773.687,39</b>
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	12	-	498.333,34
PARCELAMENTOS	13	-	222.261,73
RECEITAS DIFERIDAS	19	35.531,16	53.092,32
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>20</b>	<b>18.778.820,38</b>	<b>21.797.834,05</b>
PATRIMÔNIO SOCIAL		21.776.174,33	22.459.265,67
SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADOS		(2.997.353,95)	(661.431,62)
<b>TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>21.886.449,65</b>	<b>26.325.895,17</b>

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

## ASSOCIAÇÃO DE EDUCAÇÃO DO HOMEM DE AMANHÃ - AEDHA

II - DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO (DSDP) EXERCÍCIO FINDO 31 DE DEZEMBRO 2023  
E 2022 EM REAIS – R\$

	NOTA	2023	2022
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>		<b>13.148.247,69</b>	<b>14.304.327,55</b>
<b>SERVIÇO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>			
<b>(+) RECEITAS PRÓPRIAS</b>		<b>441.661,75</b>	<b>549.430,88</b>
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	21.1	27.059,42	69.401,54
OUTRAS RECEITAS	21.3	414.602,33	480.029,34
<b>(+) RECEITAS COM PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS</b>	<b>21.4</b>	<b>910.741,35</b>	<b>683.281,08</b>
FUNDAÇÃO FEAC - PROJETOS SEM RESTRIÇÃO		10.966,91	213.159,96
FUNDAÇÃO FEAC - PROJETOS COM RESTRIÇÃO		899.774,44	468.911,57
FUNDO RECUP. MANUT. E PRESERV. DO MEIO AMBIENTE - PROAMB			1.209,55
<b>(+) RECEITA SUBVENÇÕES E TERMOS GOVERNAMENTAIS</b>	<b>21.5</b>	<b>5.463.507,80</b>	<b>5.402.677,17</b>
SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		4.193.724,60	4.331.489,16
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO		455.205,25	270.348,58
SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTE E LAZER		20.638,51	30.568,06
SECRETARIA DE ESTADO DOS DIREITOS DA PESSOA C/ DEFICIÊNCIA - P.E.I		353.604,42	254.361,83
FMDCA		422.773,86	498.769,02
EMENDA PARLAMENTAR		17.561,16	17.561,16
(-) DEVOLUÇÃO DE RECURSO			(420,64)
<b>(+) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO</b>	<b>25</b>	<b>1.179.652,09</b>	<b>1.067.503,08</b>
COTA PATRONAL		1.135.504,74	1.049.885,21
DONATIVO SANASA		44.147,35	17.617,87
<b>PROGRAMA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL: SOCIOAPRENDIZAGEM</b>			
<b>(+) RECEITAS PRÓPRIAS</b>	<b>21.2</b>	<b>4.311.866,92</b>	<b>5.635.893,62</b>
PARCERIA COM EMPRESAS		4.311.866,92	5.635.893,62
<b>(+) RECEITAS COM PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS</b>	<b>21.4</b>	-	<b>41.801,06</b>
FUNDAÇÃO FEAC - PROJETOS COM RESTRIÇÃO - Projeto LAB - inclusão		-	41.801,06
<b>(+) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO</b>	<b>26</b>	<b>840.817,78</b>	<b>965.541,72</b>
COTA PATRONAL		840.817,78	965.541,72
<b>CUSTO DA ATIVIDADE</b>			
<b>SERVIÇO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>			
<b>(-) com restrição</b>	<b>22</b>	<b>(6.352.021,61)</b>	<b>(5.863.703,68)</b>
SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES		4.484.912,14	3.763.522,18
ENCARGOS SOCIAIS		290.179,54	728.030,85
BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS		346.546,59	357.067,06
ÁGUA E ESGOTO		26.310,76	13.848,02
ENERGIA ELÉTRICA		48.350,95	31.718,77
TELEFONE E INTERNET		21.405,98	26.178,74
ALUGUEL		65.712,31	176.797,36
SEGUROS		4.836,40	5.434,89

COMBUSTÍVEL		3.650,00	8.047,60
ATIVIDADE RECREATIVA P/ USUÁRIOS		40.557,00	40.544,04
MATERIAL E SUPRIMENTOS		508.834,46	378.118,54
MANUTENÇÃO E REPARO		50.477,61	34.323,56
DESPESA COM DOAÇÃO PARA OUTRAS ENTIDADES		165.110,52	110.220,34
OUTRAS DESPESAS GERAIS		44.890,60	59.789,58
SERVIÇOS PRESTADO POR TERCEIROS		250.246,75	130.062,15
<b>(-) sem restrição</b>	<b>22</b>	<b>(667.999,70)</b>	<b>(1.287.415,68)</b>
SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES		28.563,24	762.761,40
ENCARGOS SOCIAIS		10.852,84	51.464,60
BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS		60.291,43	80.580,31
ÁGUA E ESGOTO		28,16	14.314,25
ENERGIA ELÉTRICA		22.686,12	29.914,92
TELEFONE E INTERNET		274,99	15.975,33
ALUGUEL		119.819,74	10.354,53
SEGUROS		148,63	2.625,89
COMBUSTÍVEL		5.939,52	19.310,01
ATIVIDADES RECREATIVAS		-	2.781,88
MATERIAL E SUPRIMENTOS		217.365,34	48.228,94
MANUTENÇÃO E REPARO		23.652,89	39.785,44
OUTRAS DESPESAS GERAIS		109.370,79	35.016,02
SERVIÇOS PRESTADO POR TERCEIROS		69.006,01	174.217,76
IMPOSTOS E TAXAS		-	84,40
<b>(-) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO</b>	<b>27</b>	<b>(1.179.652,09)</b>	<b>(1.067.503,08)</b>
COTA PATRONAL		1.135.504,74	1.049.885,21
DONATIVO SANASA		44.147,35	17.617,87
<b>PROGRAMA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL: SOCIOAPRENDIZAGEM</b>			
<b>(-) com restrição - PROJETO LAB - Inclusão</b>	<b>22</b>	<b>-</b>	<b>(40.907,29)</b>
SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES		-	15.923,38
ENCARGOS SOCIAIS		-	-
BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS		-	-
TELEFONE E INTERNET		-	80,00
MATERIAL E SUPRIMENTOS		-	2.658,13
DESPESAS COM CURSO		-	-
DESPESA COM DOAÇÃO PARA OUTRAS ENTIDADES		-	22.245,78
SERVIÇOS PRESTADO POR TERCEIROS		-	-
<b>(-) sem restrição - RECURSO PRÓPRIO</b>	<b>22</b>	<b>(6.625.055,72)</b>	<b>(5.384.729,70)</b>
SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES		3.614.761,95	3.763.600,89
ENCARGOS SOCIAIS		239.026,10	185.016,42
BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS		711.695,48	822.001,99
SEGUROS		27.648,42	5.906,54
ÁGUA E ESGOTO		23.203,90	82,47
ENERGIA ELÉTRICA		4.884,76	5.164,94
TELEFONE E INTERNET		3.406,23	783,31
COMBUSTÍVEL		1.860,12	5.368,74
MATERIAL E SUPRIMENTOS		190.306,97	193.793,47
MANUTENÇÃO E REPARO		17.722,45	7.834,97
DEPRECIACÃO		154.248,70	140.671,72
OUTRAS DESPESAS GERAIS		119.484,86	98.124,14
SERVIÇOS PRESTADO POR TERCEIROS		327.634,50	156.345,74

RESULTADO VENDA DE IMOBILIZADO		1.188.408,00	-
IMPOSTOS E TAXAS		763,28	34,36
<b>(-) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO</b>	<b>27</b>	<b>(840.817,78)</b>	<b>(965.541,72)</b>
COTA PATRONAL		840.817,78	965.541,72
DONATIVO SANASA		-	-
<b>(=) Superávit / (Déficit) antes do resultado financeiro</b>		<b>(2.517.299,21)</b>	<b>(263.672,54)</b>
<b>(+) RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO</b>	<b>23</b>	<b>(480.054,78)</b>	<b>(419.418,80)</b>
RECEITAS FINANCEIRAS		19.860,57	10.676,32
DESPEAS FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO		11.260,63	9.199,47
DESPEAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO		488.654,72	420.895,65
<b>(=) SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO</b>		<b>(2.997.353,99)</b>	<b>(683.091,34)</b>

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

**ASSOCIAÇÃO DE EDUCAÇÃO DO HOMEM DE AMANHÃ - AEDHA**

III - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL) EXERCÍCIO FINDO 31 DE DEZEMBRO 2023 E 2022

EM REAIS – R\$

	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT / DÉFICIT	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
<b>EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021</b>	<b>23.415.062,29</b>	<b>(955.796,62)</b>	<b>22.459.265,67</b>
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT / DÉFICIT DO EXERCÍCIO ANTERIOR PARA O PATRIMÔNIO SOCIAL	(955.796,62)	955.796,62	-
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO ACUMULADOS	-	-	-
AJUSTE DE EXERCÍCIO ANTERIORES	-	(683.091,34)	<b>(683.091,34)</b>
<b>EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022</b>	<b>22.459.265,67</b>	<b>(683.091,34)</b>	<b>21.776.174,33</b>
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT / DÉFICIT DO EXERCÍCIO ANTERIOR PARA O PATRIMÔNIO SOCIAL	(683.091,34)	683.091,34	-
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO ACUMULADOS	-	-	-
AJUSTE DE EXERCÍCIO ANTERIORES	-	(2.997.353,99)	<b>(2.997.353,99)</b>
<b>EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023</b>	<b>21.776.174,33</b>	<b>(2.997.353,99)</b>	<b>18.778.820,34</b>

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

**ASSOCIAÇÃO DE EDUCAÇÃO DO HOMEM DE AMANHÃ - AEDHA****IV - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EXERCÍCIO FINDO 31 DE DEZEMBRO 2023 E 2022  
EM REAIS – R\$**

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Resultado líquido do período	(2.997.353,99)	(683.091,34)
Depreciação e amortização	171.809,86	158.232,88
Ajuste do exercício anterior	-	0,00
Baixa de imobilizado	-	22.904,72
<b>LUCRO OPERACIONAL BRUTO ANTES DAS MUDANÇAS NO CAPITAL DE GIRO</b>	<b>(2.825.544,13)</b>	<b>(501.953,74)</b>
Aumento (Redução) em contas a receber e outros	139.636,43	(123.806,21)
(Aumento) Redução em fornecedores e contas a pagar	6.197.341,58	(123.930,17)
(Aumento) Redução Obrigações Tributária e Trabalhista	(389.134,87)	215.857,27
Aumento (Redução) Subvenções/Convênios e Parcerias	897.391,79	(22.048,82)
Aumento (Redução) Outras Obrigações	-	19.064,29
<b>CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES</b>	<b>4.019.690,80</b>	<b>(536.817,38)</b>
<b>FLUXO DE CAIXA ANTES DOS ITENS EXTRAORDINÁRIOS</b>	<b>4.019.690,80</b>	<b>(536.817,38)</b>
<b>CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>4.019.690,80</b>	<b>(536.817,38)</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Variação de imobilizado	609.865,21	(71.201,10)
Títulos de Capitalização	(302.148,56)	(36.452,00)
Adiantamento de Consorcio	(53.839,02)	-
<b>CAIXA LÍQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>253.877,63</b>	<b>(107.653,10)</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
Empréstimos e financiamentos	(2.048.168,14)	172.830,96
Parcelamento de Tributos	(287.929,93)	287.929,93
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>(2.336.098,07)</b>	<b>460.760,89</b>
Aumento nas Disponibilidades	1.937.470,36	(183.709,59)
<b>DISPONIBILIDADES - NO INÍCIO DO PERÍODO</b>	<b>637.166,25</b>	<b>820.875,84</b>
<b>DISPONIBILIDADES - NO FINAL DO PERÍODO</b>	<b>2.574.636,61</b>	<b>637.166,25</b>

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

## V- NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRA E EXERCÍCIO FINDO 31 DE DEZEMBRO 2023 E 2022

### NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A **Associação de Educação do Homem de Amanhã (AEDHA)**, CNPJ - 46.072.666/0001-56 é uma organização da sociedade civil, associação civil com fins não econômicos, de assistência social, educação e cultura, de caráter filantrópico, que tem como finalidade primordial *"colaborar com o Estado na promoção e incentivo ao desenvolvimento social, inclusivo e sustentável, através da promoção, proteção, defesa de direitos prioritariamente de crianças, adolescentes e jovens até vinte e quatro anos de idade, com vistas a seu futuro e – caso possível – também de idosos, procurando contribuir para lhes serem assegurados todos os direitos fundamentais determinados por lei"*, propondo-se a idealizar e implementar ações assistenciais de atendimento, de forma gratuita, continuada e planejada, através de serviços, programas ou projetos de proteção social básica e de proteção social especial de alta complexidade para crianças, adolescentes, jovens e suas famílias, atendendo-os sem qualquer discriminação, para promover a superação de situações de vulnerabilidade ou risco social e pessoal.

### NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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

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

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

### NOTA 03 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

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

#### a) Apuração do Superávit/Déficit

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

#### b) Ativo e Passivo circulante e Não - Circulante

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

**c) Aplicações**

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

**d) Ativo Imobilizado**

Demonstrado ao custo de aquisição ou formação. A depreciação de bens do imobilizado é calculada pelo método linear, de acordo com a vida útil determinada pela legislação fiscal brasileira, conforme nota explicativa nº 13.

**e) Patrimônio Líquido**

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

**f) Subvenções Governamentais e Convênios**

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

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

**g) Uso de Estimativas Contábeis**

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

**NOTA 04 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

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

<b>CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
CAIXA	589,36	8.470,44
BANCO CONTA MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO	1,00	-
BANCO CONTA MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO	-	-
APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	1.946.519,03	21.132,87
APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO	1.115.935,26	607.562,94
<b>TOTAL</b>	<b>3.063.044,65</b>	<b>637.166,25</b>

#### NOTA 05 – CRÉDITO DE ATIVIDADE SOCIAIS

Trata-se de conta cliente proveniente dos Contratos com empresas parceiras – rubrica identificada como Parceria com empresas – Suporte operacional, que são contabilizadas pelo regime de competência. Os principais clientes são empresas parceiras da entidade, que é entidade certificadora para programas de aprendizagem pelo Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente. Esses valores são repassados para os adolescentes conforme contrato especial de trabalho, conforme demonstrado abaixo:

<b>CRÉDITO ATIVIDADES SOCIAIS</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
CLIENTES DIVERSOS	378.856,88	488.218,38
<b>TOTAL</b>	<b>378.856,88</b>	<b>488.218,38</b>

#### NOTA 06 – ADIANTAMENTO A FORNECEDOR

Trata-se de pagamentos antecipados realizado a fornecedores por conta da aquisição de bens e/ou serviços, antes do recebimento do produto e/ou serviço solicitado ao fornecedor. Representado conforme demonstrado abaixo:

<b>ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
ADIANTAMENTO A FORNECEDOR	20.784,86	13.386,65
<b>TOTAL</b>	<b>20.784,86</b>	<b>13.386,65</b>

#### NOTA 07 – ADIANTAMENTO A EMPREGADOS

Trata-se de pagamentos antecipados ao funcionário, que será descontado na folha de pagamento nos próximos meses. Representado conforme demonstrado abaixo:

<b>ADIANTAMENTOS A EMPREGADOS</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	18.907,10	44.959,51
<b>TOTAL</b>	<b>18.907,10</b>	<b>44.959,51</b>

#### NOTA 08 – ALUGUÉIS A RECEBER

Representado pelos saldos de aluguéis, referente a locação das unidades para pessoa física e para a Prefeitura Municipal de Campinas para que este o utilize conforme as finalidades do bem.

<b>ALUGUÉIS A RECEBER</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
ALUGUEIS A RECEBER	11.016,50	22.457,23
<b>TOTAL</b>	<b>11.016,50</b>	<b>22.457,23</b>

#### NOTA 09 – OUTROS VALORES A RECEBER

Trata-se de compra para entrega futura, representa compra efetivamente concluída, porém por conveniência a mercadoria será efetivamente entregue em data posterior. Representado conforme demonstrado abaixo:

<b>OUTROS VALORES A RECEBER</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
COMPRAS PARA ENTREGA FUTURA	-	180,00
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>180,00</b>

#### NOTA 10 – INVESTIMENTOS

Trata-se de Títulos patrimoniais, participações de ações em outras empresas e Títulos de Capitalização adquirido pela entidade. Representados conforme demonstrados abaixo:

<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
TÍTULOS PATRIMONIAIS	8.603,59	8.603,59
PARTICIPAÇÃO EM OUTRAS EMPRESAS	5.728,17	5.728,17
TÍTULO DE CAPITALIZAÇÃO	358.425,74	56.277,18
CONSORCIO BRADESCO	53.839,02	-
<b>TOTAL</b>	<b>426.596,52</b>	<b>70.608,94</b>

#### NOTA 11 – IMOBILIZADO

Demonstrado ao custo de aquisição ou formação, a depreciação dos bens do Ativo Imobilizado foi calculada com base nas taxas fiscais vigentes no Brasil. Abaixo encontra-se os saldos apresentados a valor de custo histórico, depreciação incorridas, baixas e o saldo residual.

Imobilizado	Terreno	Imóveis	Móveis e Utensílios	Máquinas e Equipamentos	Veículos	Computadores e Periféricos	Total
Saldo em 31/12/2021	23.520.000,00	1.359.999,68	88.861,23	10.694,01	176.255,86	3.043,93	25.158.854,71
Aquisições	-	-	-	-	-	71.201,10	71.201,10
Baixas	-	-	-	-	(22.904,72)	-	(22.904,72)
Depreciações	-	(80.000,04)	(31.123,87)	(2.404,73)	(42.550,72)	(2.153,52)	(158.232,88)
Saldo em 31/12/2022	23.520.000,00	1.279.999,64	57.737,36	8.289,28	110.800,42	72.091,51	25.048.918,21
Aquisições	-	-	48.781,72	-	-	41.353,07	90.134,79
Baixas	(7.000.000,00)	-	-	-	-	-	(7.000.000,00)
Depreciações	-	(80.000,04)	(33.469,20)	(1.744,49)	(39.434,04)	(17.162,09)	(171.809,86)
Saldo em 31/12/2023	16.520.000,00	1.199.999,60	73.049,88	6.544,79	71.366,38	96.282,49	17.967.243,14

#### NOTA 12 – EMPRÉSTIMO E FINANCIAMENTOS

O valor contido nesta conta refere-se a um empréstimo contraído de terceiros. Representados conforme demonstrados abaixo:

<b>EMPRÉSTIMO E FINANCIAMENTO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	2.100.571,03
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>2.100.571,03</b>
<b>TOTALIZAÇÃO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - CIRCULANTE	-	1.602.237,69
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - NÃO CIRCULANTE	-	498.333,34
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>2.100.571,03</b>

#### NOTA 13– PARCELAMENTO

O valor contido nesta conta refere-se a Parcelamento Simplificado do período de apuração de 01/11/2022 a 31/07/2022. Representados conforme demonstrados abaixo:

<b>PARCELAMENTO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
PARCELAMENTO SIMPLIFICADO	-	287.929,93
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>287.929,93</b>
<b>TOTALIZAÇÃO</b>	<b>2023</b>	<b>2.022,00</b>
PARCELAMENTO - CIRCULANTE	-	65.668,20
PARCELAMENTO - NÃO CIRCULANTE	-	222.261,73
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>287.929,93</b>

**NOTA 14 – FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR**

A conta de fornecedores e contas a pagar estão constituídas de dívidas contraídas pela Instituição para fornecimento de materiais e serviços com o objetivo de manter e subsidiar as atividades realizadas pela Associação. As liquidações desses títulos serão realizadas de acordo com seus vencimentos. Também temos o Consórcio Porto Seguro para ajudar futuramente nas nossas atividades. Representados conforme demonstrados abaixo:

<b>FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
FORNECEDORES	228.422,93	83.431,92
SEGUROS A PAGAR	-	-
ALUGUEL A PAGAR	3.280,83	3.418,23
CONSORCIO PORTO SEGURO - GRUPO A269 COTA 236	-	2.114,89
<b>TOTAL</b>	<b>231.703,76</b>	<b>88.965,04</b>

**NOTA 15 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS**

Contemplam os tributos incidentes sobre notas fiscais de compras e serviços contratados, contribuições e imposto sobre folha de pagamento e sobre aluguel. Representados conforme demonstrados abaixo:

<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
IRRF A RECOLHER	455,66	639,77
CRF A RECOLHER	445,20	2.157,57
ISS RETIDO A RECOLHER	18,45	767,96
INSS RETIDO A RECOLHER	-	-
CONTRIBUIÇÃO SINDICAL A RECOLHER	90,76	-
IRRF S/ ALUGUEL A RECOLHER	341,30	1.251,65
<b>TOTAL</b>	<b>1.351,37</b>	<b>4.816,95</b>

**NOTA 16 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIARIA**

Contemplam salários e remuneração, provisões e encargos sociais incidentes sobre as verbas trabalhistas. Representados conforme demonstrados abaixo:

<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>524.465,16</b>	<b>610.820,70</b>
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	452.816,08	476.391,33
13º SALÁRIO A PAGAR	-	-
RESCISÃO A PAGAR	22.480,72	31.330,17
IR S/ FOLHA DE PAGAMENTO	49.168,36	75.099,20
INDENIZAÇÃO TRABALHISTAS A PAGAR	-	28.000,00
<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>37.229,88</b>	<b>241.540,01</b>
INSS A RECOLHER	32.136,90	151.006,29
FGTS A RECOLHER	4.796,72	69.350,62
PIS S/ FOLHA A RECOLHER	296,26	21.183,10
<b>PROVISÕES</b>	<b>704.134,43</b>	<b>777.478,33</b>
PROVISÃO FÉRIAS	704.134,43	721.627,99
FGTS SOBRE PROVISÃO PARA FÉRIAS	-	48.635,86
PIS SOBRE PROVISÃO PARA FÉRIAS	-	7.214,48
<b>TOTAL</b>	<b>1.265.829,47</b>	<b>1.629.839,04</b>

**NOTA 17 – ADIANTAMENTO A CLIENTES**

O valor contido nesta conta refere-se a adiantamento a clientes. Representados conforme demonstrados abaixo:

<b>ADIANTAMENTO A CLIENTES</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
ADIANTAMENTO A CLIENTES	6.078.565,52	23.962,66
<b>TOTAL</b>	<b>6.078.565,52</b>	<b>23.962,66</b>

**NOTA 18 – RECURSO DE CONVÊNIOS EM EXECUÇÃO**

A AEDHA prestou contas à Secretaria Municipal de Cidadania, Assistência e Direitos Humanos (SMASDH), à Secretaria Municipal de Educação (SME) e à Secretaria Municipal de Esporte e Lazer (SMEL), Fundo Municipal da Criança e Adolescentes, Secretaria dos Direitos de Pessoas Com Deficiência e Emenda Parlamentar dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a AEDHA, em conformidade com as exigências contidas nas Instruções Normativas TCE/SP nº 02/2016 com as alterações promovidas pela Resolução TCE/SP nº 03/2017 – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas. Também prestou contas dos convênios de parceria a Fundação Feac dos projetos com restrição. A baixa do passivo ocorre mensalmente, tendo como contrapartida a conta de receita de projetos na proporção em que são empregados os recursos recebidos na execução dos projetos.

<b>RECURSO DE CONVÊNIO EM EXECUÇÃO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>FMAS-FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL</b>	<b>648.200,11</b>	<b>(67.841,43)</b>
TERMO DE COLABORACAO MUNICIPAL - FMAS	523.763,49	102.564,65
TERMO DE COLABORACAO ESTADUAL - FMAS	(151.704,06)	20.282,86
TERMO DE COLABORACAO FEDERAL - FMAS	28.405,61	51.958,58
(-) DESPESAS PAGAS NO PROX. EXERCICIO - ASSISTÊNCIA	247.735,07	(242.647,52)
<b>FMDCA FUNDO DA CRIANÇA E DO ADOLECENTE</b>	<b>62.307,85</b>	<b>9.904,96</b>
TERMO DE COLABORAÇÃO	79.605,78	34.279,00
(-) DESPESAS PAGAS NO PROX. EXERCICIO - ACORDAR	(17.297,93)	(24.374,04)
<b>SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCACAO - SME</b>	<b>(193.010,19)</b>	<b>(7.297,09)</b>
SECRETARIA DE EDUCAÇÃO MUNICIPAL	26.127,47	7.658,91
(-) DESPESAS PAGAS NO PROX. EXERCICIO SME	(219.137,66)	(14.956,00)
<b>SECRETARIA MUNICIPAL DO ESPORTE E LAZER - FIEC</b>	<b>421,80</b>	<b>21.367,06</b>
SECRETARIA MUNICIPAL DO ESPORTE E LAZER - FIEC	421,80	21.367,06
<b>OUTRAS SECRETÁRIAS</b>	<b>21.692,72</b>	<b>137,89</b>
SECRETARIA DOS DIREITOS DE PESSOAS COM DEFICIENCIA - PEI	53.736,53	137,89
(-) DESPESAS PAGAS NO PROX EXERCICIO - PEI	(32.043,81)	-
<b>CONVÊNIO E PACERIAS - FUNDAÇÃO FEAC</b>	<b>749.538,61</b>	<b>365.523,67</b>
CONVENIOS E PARCERIAS FEAC - TRILHAR	-	114.497,33
(-) DESPESAS PAGAS NO PROX. EXERCICIO - TRILHAR	-	(7.868,80)
CONVENIO E PARCERIA FEAC - JUVENTUDE	86.393,32	94.123,72
(-) DESPESAS PAGAS NO PROX. EXERCICIO - JUVENTUDE	70.416,17	(5.464,68)
CONVENIOS E PARCERIAS FEAC - REVITALIZANDO	55.876,46	-
(-) DESPESAS PAGASNO PROX. ANO - REVITALIZANDO	13.395,42	-
CONVENIO E PARCERIAS FEAC - TRILHA PONTE P/ AUTONOMIA	125.500,44	-
(-) DESPESAS PAGASNO PROX. ANO - TRILHA PONTE P/ AUTONOMIA	25.117,30	-
CONVENIO E PARCERIAS FEAC - SUPERAÇÃO	97.764,05	-
(-) DESPESAS PAGAS NO PROX. ANO - SUPERAÇÃO	(11.209,17)	-
CONVENIO E PARCEIRO FEAC - ADOLESCER	2.233,81	-
(-) DESPESAS PAGAS NO PROX. ANO - ADOLESCER	8.103,75	-
CONVENIO E PARCEIRO FEAC - EJA EQUALI	265.923,49	177.185,91
(-) DESPESAS PAGAS NO PROX. ANO - EJA EQUALI	10.023,57	(6.949,81)
<b>TOTAL</b>	<b>1.289.150,90</b>	<b>321.795,06</b>

## NOTA 19 – RECEITA DIFERIDA

Trata-se de bens adquiridos com subvenção governamental, que são registrados pelo valor nominal e refletidos na demonstração do resultado ao longo da vida útil esperada do bem. Composição do saldo da conta demonstrado conforme quadro abaixo:

<b>RECEITAS DIFERIDAS</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
RECEITAS DIFERIDAS	52.620,25	70.181,41
<b>TOTAL</b>	<b>52.620,25</b>	<b>70.181,41</b>

  

<b>TOTALIZAÇÃO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
RECEITA DIFERIDA - CIRCULANTE	17.089,09	17.089,09
RECEITA DIFERIDA - NÃO CIRCULANTE	35.531,16	53.092,32
<b>TOTAL</b>	<b>52.620,25</b>	<b>70.181,41</b>

## NOTA 20 – PATRIMÔNIO SOCIAL

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

<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
PATRIMÔNIO SOCIAL	21.776.174,33	22.459.265,67
SUPERÁVIT/DEFICIT ACUMULADOS	-	-
SUPERÁVIT/DEFICIT DO EXERCÍCIO	(2.997.353,99)	(661.431,62)
<b>TOTAL</b>	<b>18.778.820,34</b>	<b>21.797.834,05</b>

## NOTA 21 – RECEITA DA ATIVIDADE

A entidade recebeu doações de pessoas físicas e jurídicas no ano de 2023, além das doações, a entidade contou com as seguintes receitas:

### 21.1 - RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES

**Doações de pessoas físicas:** R\$ 21.418,42, valores representados por doações espontâneas de membros e ex-membros da diretoria e conselho e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.

**Doações de alimentos e outros:** R\$ 5.471,00, sendo materiais e suprimentos de alimentação e higiene através doação de pessoas físicas e jurídicas.

### 21.2 – PROGRAMA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL: SOCIOAPRENDIZAGEM

Trata-se dos recursos provenientes de empresas parceiras na execução do Programa de Assistência Social: SOCIOAPRENDIZAGEM no qual está prevista a contratação do aprendiz e a oferta da formação técnico-profissional metódica ao adolescente e jovem em situação de vulnerabilidade social.

O total de R\$ 4.311.866,92 compreende os valores repassados pelas empresas para:

- Suporte operacional R\$ 1.099.428,65
- Custeio do Uniforme, Seguro, Medicina do Trabalho R\$ 55.455,08
- Remuneração, encargos e benefícios do aprendiz R\$ 3.156.983,18

O valor de R\$ 3.212.438,27 está contabilizado em suas respectivas rubricas por natureza de despesa (salários, FGTS, PIS, férias, vale transporte, vale refeição, uniforme, seguro, segurança e medicina do trabalho conforme descrito acima), segregados no centro de custo Aprendizagem Profissional.

<b>Históricos</b>	<b>Total</b>
Salários Jovens	2.136.208,09
Provisões (Férias/13º /Rescisões)	119.687,83
Encargos	221.951,68
Vale Transportes	369.913,42
Vale Refeição	309.222,17
Uniformes	28.141,09
Seguros	8.723,99
Medicina Ocupacional	18.590,00
<b>Subtotal</b>	<b>3.212.438,27</b>
*Contribuição Institucional	1.099.428,65
(-) Descontos	-
<b>Subtotal</b>	<b>1.099.428,65</b>
<b>Total</b>	<b>4.311.866,92</b>

\* Contribuição Institucional das Empresas (Suporte operacional contratual)

Líquido Contribuição Institucional das Empresas R\$ 1.099.428,65

A Contribuição Institucional da Empresa (Suporte Operacional contratual), no valor de R\$ 1.099.428,65 foi revertida para custeio dos serviços/programas sociais da Entidade conforme descrito abaixo:

**ANO 2023 - JANEIRO A DEZEMBRO - Utilização da Contribuição Institucional das Empresas**

<b>PROGRAMA</b>	<b>%</b>	<b>DESPESAS</b>	<b>VALOR UTILIZADO</b>
Serviço de Acolhimento Institucional I	<b>9,59%</b>	Remunerações e Encargos	R\$ 74.118,30
		Materiais e Suprimentos	R\$ 7.915,09
		Manutenção e Reparo	R\$ 8.650,05
		Serviços de Apoio Administrativos	R\$ 14.735,90
		<b>Total</b>	<b>R\$ 105.419,35</b>
Serviço de Acolhimento Institucional II	<b>8,64%</b>	Remunerações e Encargos	R\$ 73.451,69
		Materiais e Suprimentos	R\$ 542,86
		Manutenção e Reparo	R\$ 6.814,77
		Serviços de Apoio Administrativos	R\$ 14.203,10
		<b>Total</b>	<b>R\$ 95.012,41</b>

PROGRAMA	%	DESPESAS	VALOR UTILIZADO
Serviço de Acolhimento Institucional - Casa Lar I	3,81%	Remunerações e Encargos	R\$ 32.597,60
		Materiais e Suprimentos	R\$ 393,48
		Manutenção e Reparo	R\$ 366,06
		Serviços de Apoio Administrativos	R\$ 8.553,87
		<b>Total</b>	<b>R\$ 41.911,01</b>
PROGRAMA	%	DESPESAS	VALOR UTILIZADO
Serviço de Acolhimento Institucional - Casa Lar II	3,45%	Remunerações e Encargos	R\$ 28.442,59
		Materiais e Suprimentos	R\$ 525,53
		Manutenção e Reparo	R\$ 366,06
		Serviços de Apoio Administrativos	R\$ 8.609,15
		<b>Total</b>	<b>R\$ 37.943,32</b>
PROGRAMA	%	DESPESAS	VALOR UTILIZADO
Serviço de Acolhimento em Família Acolhedora - Conviver	5,38%	Remunerações e Encargos	R\$ 39.812,82
		Materiais e Suprimentos	R\$ 1.687,47
		Manutenção e Reparo	R\$ 3.653,32
		Serviços de Apoio Administrativos	R\$ 13.983,73
		<b>Total</b>	<b>R\$ 59.137,33</b>
PROGRAMA	%	DESPESAS	VALOR UTILIZADO
Programa de Apadrinhamento Afetivo Acordar	5,04%	Remunerações e Encargos	R\$ 30.376,03
		Materiais e Suprimentos	R\$ 4.549,12
		Manutenção e Reparo	R\$ 3.340,59
		Serviços de Apoio Administrativos	R\$ 17.150,89
		<b>Total</b>	<b>R\$ 55.416,63</b>
PROGRAMA	%	DESPESAS	VALOR UTILIZADO
Centro de Convivência Inclusiva e Intergeracional	5,85%	Remunerações e Encargos	R\$ 33.813,21
		Materiais e Suprimentos	R\$ 3.415,54
		Manutenção e Reparo	R\$ 9.403,44
		Serviços de Apoio Administrativos	R\$ 17.654,95
		<b>Total</b>	<b>R\$ 64.287,14</b>
PROGRAMA	%	DESPESAS	VALOR UTILIZADO
Programa de Aprendizagem Profissional	58,24%	Remunerações e Encargos	R\$ 450.449,13
		Materiais e Suprimentos	R\$ 117.557,43
		Manutenção e Reparo	R\$ 50.161,04
		Serviços de Apoio Administrativos	R\$ 22.133,86
		<b>Total</b>	<b>R\$ 640.301,46</b>
<b>TOTAL</b>	<b>100%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.099.428,65</b>

### 21.3 - OUTRAS RECEITAS

**Recuperação de despesas:** R\$ 26.521,42, este valor refere-se a baixa de empréstimo antigo inexistente.

**Reembolso de despesas:** R\$ 78.354,55 valores recebidos através de acordo firmado entre a instituição e funcionários e/ou ex-funcionários que queiram usufruir de assistência médica.

**Receitas Aluguéis:** R\$ 219.777,86, valores recebidos através de receita com aluguéis de imóveis de pessoas físicas e da Prefeitura Municipal de Campinas, para que este o utilize conforme as finalidades do bem.

### 21.4 – RECEITAS COM PARCERIAS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS

**Fundação Feac** – R\$ 599.774,44, trata-se de recurso recebido através de termo de parceria e apoio financeiro firmado junto a FEAC – Federação das Entidades Assistenciais de Campinas para custear as atividades da Instituição. Termos celebrados exclusivo, para um projeto específico, foram registrados como recurso com restrição, já os termos que não têm uma finalidade específicas foram registrados no recurso sem restrição.

## 21.5 – RECEITAS SUBVENÇÕES E TERMOS GOVERNAMENTAIS

**Receita com restrição:** R\$5.463.507,84, este valor refere-se às receitas para execução do projeto no exercício de 2023.

	NOTA	2023	2022
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>			
<b>(+) RECEITAS PRÓPRIAS</b>		<b>4.753.528,67</b>	<b>6.185.324,50</b>
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	21.1	27.059,42	69.401,54
RECEITA COM PRESTAÇÃO DE SERVIÇO	21.2	4.311.866,92	5.635.893,62
OUTRAS RECEITAS	21.3	414.602,33	480.029,34
<b>(+) RECEITAS COM PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS</b>	21.4	<b>910.741,35</b>	<b>725.082,14</b>
FUNDAÇÃO FEAC - PROJETOS SEM RESTRIÇÃO		10.966,91	213.159,96
FUNDAÇÃO FEAC - PROJETOS COM RESTRIÇÃO		899.774,44	510.712,63
FUNDO RECUP. MANUT. E PRESERV. DO MEIO AMBIENTE - PROAMB		-	1.209,55
<b>(+) RECEITA SUBVENÇÕES E TERMOS GOVERNAMENTAIS</b>	21.5	<b>5.463.507,84</b>	<b>5.402.677,17</b>
SECRETARIA MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		4.193.724,64	4.331.489,16
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO		455.205,25	270.348,58
SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTE E LAZER		20.638,51	30.568,06
SECRETARIA DE ESTADO DOS DIREITOS DA PESSOA C/ DEFICIÊNCIA - P.E.I		353.604,42	254.361,83
FMDCA		422.773,86	498.769,02
EMENDA PARLAMENTAR		17.561,16	17.561,16
(-) DEVOLUÇÃO DE RECURSO		-	(420,64)
<b>(=) RECEITAS TOTAIS</b>		<b>11.127.777,86</b>	<b>12.313.083,81</b>

## NOTA 22 – CUSTO E DESPESAS OPERACIONAIS

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

	NOTA	2023	2022
<b>CUSTO DA ATIVIDADE</b>			
<b>(-) com restrição</b>	22	<b>(6.352.021,61)</b>	<b>(5.904.610,97)</b>
SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES		4.484.912,14	3.779.445,56
ENCARGOS SOCIAIS		290.179,54	728.030,85
BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS		346.546,59	357.067,06
ÁGUA E ESGOTO		26.310,76	13.848,02
ENERGIA ELÉTRICA		48.350,95	26.258,74
TELEFONE E INTERNET		21.405,98	31.718,77
ALUGUEL		65.712,31	176.797,36
SEGUROS		4.836,40	5.434,89
COMBUSTÍVEL		3.650,00	8.047,60
ATIVIDADE RECREATIVA P/ USUÁRIOS		40.557,00	40.544,04
MATERIAL E SUPRIMENTOS		508.834,46	380.776,67
MANUTENÇÃO E REPARO		50.477,61	34.323,56
DESPESA COM DOAÇÃO PARA OUTRAS ENTIDADES		165.110,52	132.466,12
OUTRAS DESPESAS GERAIS		44.890,60	59.789,58
SERVIÇOS PRESTADO POR TERCEIROS		250.246,75	130.062,15

<b>(-) sem restrição</b>	<b>22</b>	<b>(7.337.202,77)</b>	<b>(6.672.145,38)</b>
SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES		3.643.325,19	4.526.362,29
ENCARGOS SOCIAIS		249.878,94	236.481,02
BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS		771.986,91	902.582,30
ÁGUA E ESGOTO		67.379,41	14.396,72
ENERGIA ELÉTRICA		27.570,88	35.079,86
TELEFONE E INTERNET		3.681,22	16.758,64
ALUGUEL		119.819,74	10.354,53
SEGUROS		27.797,05	8.532,43
COMBUSTÍVEL		7.799,64	24.678,75
ATIVIDADES RECREATIVAS		-	2.781,88
MATERIAL E SUPRIMENTOS		407.672,31	242.022,41
MANUTENÇÃO E REPARO		41.375,34	47.620,41
DEPRECIÇÃO		154.248,70	140.671,72
OUTRAS DESPESAS GERAIS		228.855,65	133.140,16
SERVIÇOS PRESTADO POR TERCEIROS		396.640,51	330.563,50
RESULTADO VENDA DE IMOBILIZADO		1.188.408,00	-
IMPOSTOS E TAXAS		763,28	118,76
<b>(=) CUSTO E DESPESA TOTAIS</b>		<b>(13.689.224,38)</b>	<b>(12.576.756,35)</b>

#### NOTA 23– RESULTADOS FINANCEIROS

Abaixo detalhado conforme natureza:

<b>RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>(+) RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>19.860,57</b>	<b>10.676,32</b>
JUROS ATIVOS	2.293,16	9.791,29
DESCONTO OBTIDOS	394,69	0,14
RENDIMENTO SOBRE APLICAÇÃO FINANCEIRA	17.172,72	884,89
<b>(-) DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>499.915,35</b>	<b>430.095,12</b>
DESPESAS BANCÁRIAS	50.614,31	56.000,78
JUROS	373.481,89	281.842,51
IOF	1.401,13	0,00
DESCONTOS CONCEDIDOS	0,00	7.165,77
IRRF S/ APLICAÇÃO FINANCEIRAS	26,41	0,00
VARIAÇÃO MONETÁRIA	28.445,62	152,54
MULTAS	45.945,99	84.933,52
<b>TOTAL</b>	<b>(480.054,78)</b>	<b>(419.418,80)</b>

#### NOTA 26 – CERTIFICADO DE INSTITUIÇÃO BENEFICENTE DE ASSISTENCIA SOCIAL – CEBAS

A Entidade teve seu último certificado CEBAS concedido pela Ministério do Desenvolvimento Social – MDS, exarada nos autos do processo nº 235874.0027165/2020, que certificou a entidade pelo período de 30/04/2021 a 31/12/2025.

Ressaltamos que novo pedido de renovação da certificação da entidade beneficente de assistência social foi protocolado em 11.12.2020 sob o processo nº 235874/2020 na Secretaria Nacional de Desenvolvimento e Assistência Social do Ministério da Cidadania, em conformidade com o §1º do Art. 24 da Lei nº 12.101/2009.

#### **NOTA 27 – ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURIDADE SOCIAL**

**COTA PATRONAL:** O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à cota patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram, no período de janeiro a dezembro de 2023, o valor de R\$ 1.976.322,52 e foram integralmente aplicados na área de Assistência Social.

**Donativo SANASA:** Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas, R\$ 44.147,35, benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002).

#### **NOTA 28 – DIRIGENTES E CONSELHEIROS**

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

#### **NOTA 28 – COBERTURA DE SEGUROS**

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

#### **NOTA 30 – PROVISÕES PARA CONTINGÊNCIAS**

A instituição possui as seguintes provisões para contingências de processo cível:

N/Nº AA.14118.0001

Nº processo: 0079259-13.2011.8.26.0114 (nº de ordem: 2506/2011)

8ª Vara Cível da Comarca de Campinas/SP

Autor: Associação de Educação do Homem de Amanhã

Réu: Bucker educação e Treinamento S/C Ltda

Data de início: 19/12/2011

Valor: R\$ 10.000,00 para efeitos fiscais a ser atualizados por índices oficiais

N/Nº AA.14118.0002

Nº processo: 1041354-44.2017.8.26.0114

5ª Vara Cível da Comarca de Campinas/SP

Autor: Associação de Educação do Homem de Amanhã

Réu: E.A. Braghetti Locadora e Turismo Ltda Me

Data de início: 07/08/2017

Valor: R\$ 17.452,40 a ser atualizados por índices oficiais

N/Nº AA.14118.0002

Nº processo: 0069912-19.2012.8.26.0114 (nº de ordem: 2505/2012)

5ª Vara Cível da Comarca de Campinas/SP

Autor: Associação de Educação do Homem de Amanhã

Réu: Instituto Paulista de Ensino e Pesquisa (IPEP) e outros

Data de início: 19/10/2012

Valor: R\$ 802.277,56 a ser atualizados por índices oficiais

N/Nº AA.14118.0004

Nº processo: 1049545-44.2018.8.26.0114

7ª Vara Cível da Comarca de Campinas/SP

Autor: Associação de Educação do Homem de Amanhã

Réu: R.N Ribeiro Eireli Me

Data de início: 30/11/2018

Valor: R\$ 61.357,10 a ser atualizados por índices oficiais

N/Nº AA.14118.0004 e AK.14118.0004A

Nº processo: 1049545-44.2018.8.26.0114

7ª Vara Cível da Comarca de Campinas/SP

Autor: Associação de Educação do Homem de Amanhã

Réu: R.N Ribeiro Eireli Me

Data de início: 30/11/2018

Valor: R\$ 61.357,10 a ser atualizados por índices oficiais

N/Nº AA.14118.0007 e AK.14118.0007A1

Nº processo: 1009540-09.2020.8.26.0114

1ª Vara Cível da Comarca de Campinas/SP

Autor: Associação de Educação do Homem de Amanhã

Réu: E.A. Braghetti Locadora e Turismo Ltda Me

Data de início: 17/03/2020

Valor: R\$ 54.000,00 a ser atualizados por índices oficiais

N/Nº AS.14118.0002

Nº processo: 0001889-46.2004.403.6105

6ª Vara Cível da Comarca de Campinas/SP

Autor: INSS

Réu: Associação de Educação do Homem de Amanhã

Data de início: 02/03/2004

Valor: R\$ 766.800,00 a ser atualizados por índices oficiais

N/Nº AS.14118.0003

Nº processo: 1002936-03.2018.8.26.0114

10ª Vara Cível da Comarca de Campinas/SP

Autor: Associação de Educação do Homem de Amanhã

Réu: Paulo César Santos e outros

Data de início: 29/01/2018

Valor: R\$ 10.000,00 a ser atualizados por índices oficiais

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

Atuou na área de Assistência Social, na execução dos seguintes serviços e programas:

1. Serviço de Acolhimento Institucional – Abrigo para crianças e adolescentes Unidades I e II
2. Serviço de Acolhimento Institucional – Casa Lar Unidades I e II
3. Serviço de Acolhimento em Famílias Acolhedoras
4. Serviço Complementar de Apadrinhamento Afetivo
5. Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos – Centro de Convivência Inclusivo e Intergeracional
6. Programa de Assistência Social: Socioaprendizagem
7. Projeto LAB Inclusão
8. Projeto Trilhar

Obs.: Os recursos advindos da Fundação FEAC são denominados no Balanço Contábil de dezembro de 2023 como Recursos de Entidades sem Fins Lucrativos.

A AEDHA desenvolveu as atividades relativas às áreas de atuação, de acordo com os Planos de Ação devidamente analisados e aprovados pela Comissão Técnica, em conformidade também com o Plano Municipal de Assistência Social (PMAS) e as demais normas jurídicas pertinentes

A AEDHA manteve o Programa de Assistência Social: Socioaprendizagem, custeado com recursos próprios advindos de “Instrumentos de Convênio para a Promoção do Desenvolvimento Pessoal e Profissional de Adolescentes e Jovens através da Aprendizagem Profissional - Socioaprendizagem”, firmado com Empresas Parceiras.

## **II. DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE**

Para a execução dos Serviços de Acolhimento Institucional, Serviços de Acolhimento em Famílias Acolhedoras, Serviço Complementar de Apadrinhamento Afetivo (Proteção Social Especial de Alta Complexidade) e Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos (Proteção Social Básica), a Entidade obteve receitas de Subvenções Governamentais, entre o período de janeiro a dezembro de 2023, o valor de R\$ 5.463.507,84. A entidade beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 1.976.322,52 e Donativo Sanasa no valor de R\$ 44.147,35. Também utilizou recursos de Entidades sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 910.741,35 e recursos próprios no valor de R\$ 4.773.389,24, perfazendo o custo total de R\$ 16.165.462,29 aplicados integralmente no objeto dos Termos de Ajustes estabelecidos, como demonstra o quadro a seguir:

	SECRETARIA MUNICIPAL ASSISTÊNCIA SOCIAL	SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	FUNDO MUNICIPAL DA CRIANÇA E ADOLESCENTES	SECRETARIA MUNICIPAL DE ESPORTE E LAZER	SECRETARIA DE ESTADO DOS DIREITOS DA PESSOA C/ DEFICIÊNCIA - P.E.I	EMENDA PARLAMENTAR	BENEFICIO FISCAL	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSO COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS - com e sem restrição	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	4.193.724,64	455.205,25	422.773,86	20.638,51	353.604,42	17.561,16	-	5.463.507,84	910.741,35	4.753.528,67	11.127.777,86
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	-	-	-	-	-	-	2.020.469,87	2.020.469,87	-	-	2.020.469,87
(-) DEVOLUÇÃO DE RECURSO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RECEITAS FINANCEIRAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19.860,57	19.860,57
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>4.193.724,64</b>	<b>455.205,25</b>	<b>422.773,86</b>	<b>20.638,51</b>	<b>353.604,42</b>	<b>17.561,16</b>	<b>2.020.469,87</b>	<b>7.483.977,71</b>	<b>910.741,35</b>	<b>4.773.389,24</b>	<b>13.168.108,30</b>
SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	3.061.563,39	423.876,08	321.531,66	12.913,26	156.847,50	-	-	3.976.731,89	536.743,49	3.614.761,95	8.128.237,33
ENCARGOS SOCIAIS	198.071,00	27.057,14	20.897,21	1.121,32	10.183,27	-	-	257.329,94	43.702,44	239.026,10	540.058,48
BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS	280.794,54	-	19.447,83	322,00	8.140,37	-	-	308.704,74	98.133,28	711.695,48	1.118.533,50
ÁGUA E ESGOTO	25.332,48	-	978,28	-	-	-	44.147,35	70.458,11	28,16	23.203,90	93.690,17
ENERGIA ELÉTRICA	44.150,95	-	4.200,00	-	-	-	-	48.350,95	22.686,12	4.884,76	75.921,83
TELEFONE E INTERNET	17.010,75	-	3.372,22	-	-	-	-	20.382,97	1.298,00	3.406,23	25.087,20
ALUGUEL	65.712,31	-	-	-	-	-	-	65.712,31	119.819,74	-	185.532,05
SEGUROS	3.867,04	-	969,36	-	-	-	-	4.836,40	148,63	27.648,42	32.633,45
COMBUSTÍVEL	3.200,00	-	-	-	-	-	-	3.200,00	6.389,52	1.860,12	11.449,64
ATIVIDADE RECREATIVA P/ USUÁRIOS	-	-	-	-	-	-	-	-	40.557,00	-	40.557,00
MATERIAL E SUPRIMENTOS	367.399,21	-	16.234,25	604,65	-	-	-	384.238,11	341.961,69	190.306,97	916.506,77
MANUTENÇÃO E REPARO	19.952,96	-	3.677,45	-	-	-	-	23.630,41	50.500,09	17.722,45	91.852,95
DEPRECIÇÃO	-	-	-	-	-	17.561,16	-	17.561,16	-	154.248,70	171.809,86
OUTRAS DESPESAS GERAIS	2.476,19	-	-	-	-	-	-	2.476,19	132.364,00	1.309.752,94	1.444.593,13
SERVIÇOS PRESTADO POR TERCEIROS	104.193,82	4.272,03	29.788,34	5.677,28	12.265,46	-	-	156.196,93	163.055,83	327.634,50	646.887,26
DOAÇÃO ENTRE ENTIDADE	-	-	-	-	165.110,52	-	-	165.110,52	-	-	165.110,52
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	763,28	763,28
DESPESAS FINANCEIRAS	-	-	1.677,26	-	1.057,30	-	-	2.734,56	8.526,07	488.654,72	499.915,35
COTA PATRONAL	-	-	-	-	-	-	1.976.322,52	1.976.322,52	-	-	1.976.322,52
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>4.193.724,64</b>	<b>455.205,25</b>	<b>422.773,86</b>	<b>20.638,51</b>	<b>353.604,42</b>	<b>17.561,16</b>	<b>2.020.469,87</b>	<b>7.483.977,71</b>	<b>1.565.914,06</b>	<b>7.115.570,52</b>	<b>16.165.462,29</b>
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	-	-	-	-	-	-	(655.172,71)	(2.342.181,28)	(2.997.353,99)

A Entidade atuou na área de Assistência Social e realizou 728 (setecentos e vinte e oito) atendimentos gratuitos para usuários continuados com custo total de R\$ 16.165.462,29 com um custo 'per capita' em números globais no valor de R\$ 22.205,31 no período e se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, foram custeados com 44,02% de recursos próprios da Entidade, com 9,69% com recursos de Entidades sem Fins Lucrativos e 46,30% com recursos públicos.

<b>CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA</b>	<b>VALOR</b>	<b>PERCENTUAL %</b>
Recursos Públicos	7.483.977,71	46,30%
Recursos com Entidades sem Fins Lucrativos	1.565.914,06	9,69%
Recursos Próprios	7.115.570,52	44,02%
<b>TOTAL</b>	<b>16.165.462,29</b>	<b>100%</b>

Entretanto, os custos dos serviços em nível de Proteção Social Básica (para 300 usuários) e em nível de Proteção Social Especial de Alta Complexidade (para 336 usuários) são muito distintos, visto que estes últimos incluem oferta de moradia permanente, alimentação, assistência médica, educação, transporte, esporte, lazer, cultura entre tantos, exigindo também um contingente de recursos humanos mais numeroso, para seu atendimento integral enquanto dura seu acolhimento.

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e de Entidades sem Fins Lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

<b>DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE - ASSISTÊNCIA</b>	<b>RECURSOS PRÓPRIOS E COM PARCERIAS</b>	<b>PERCENTUAL %</b>
SALÁRIOS E REMUNERAÇÕES	4.151.505,44	47,82%
ENCARGOS SOCIAIS	282.728,54	3,26%
BENEFÍCIOS A FUNCIONÁRIOS	809.828,76	9,33%
ÁGUA E ESGOTO	23.232,06	0,27%
ENERGIA ELÉTRICA	27.570,88	0,32%
TELEFONE E INTERNET	4.704,23	0,05%
ALUGUEL	119.819,74	1,38%
SEGUROS	27.797,05	0,32%
COMBUSTÍVEL	8.249,64	0,10%
ATIVIDADE RECREATIVA P/ USUÁRIOS	40.557,00	0,47%
MATERIAL E SUPRIMENTOS	532.268,66	6,13%
MANUTENÇÃO E REPARO	68.222,54	0,79%
DEPRECIÇÃO	154.248,70	1,78%
OUTRAS DESPESAS GERAIS	1.442.116,94	16,61%
SERVIÇOS PRESTADO POR TERCEIROS	490.690,33	5,65%
DOACAO ENTRE ENTIDADE	0,00	0,00%
IMPOSTOS E TAXAS	763,28	0,01%
DESPESAS FINANCEIRAS	497.180,79	5,73%
<b>TOTAL</b>	<b>8.681.484,58</b>	<b>100%</b>

RAUL ROBERTO NOVAIS RODRIGUEZ  
PRESIDENTE – AEDHA

GERVÁSIO DE SOUZA  
CRC 1SP 075613/O-3