

Campinas, 02 de maio de 2023.

AUDITORES INDEPENDENTES,
CRC 2SP/023964/O-9 OCB 622/07

GUILHERME PEREIRA MENDES
Contador CRC 1SP 146031/O-5

SOCIEDADE FEMININA DE ASSISTÊNCIA À INFÂNCIA - CNPJ: 46.044.228/0001-84 I.M.: 18353-9 C.C.: 3423.42.48.0079.01001

SOCIEDADE FEMININA DE ASSISTENCIA A INFANCIA

C.N.P.J. 46.044.228/0001-84

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021 (EM REAIS)

ATIVO	2022	2021
CIRCULANTE		
Caixa e equivalentes de caixa com Restrição	116.630	90.402
Caixa e equivalentes de caixa sem Restrição	30.958	15.909
Convênios, Subvenções e Parcerias		
Fundação FEAC		
SME - Secretaria Municipal da Educação - Unidade I	149.127	137.840
SME - Secretaria Municipal da Educação - Unidade II	78.616	72.396
SMCAIS - Secretaria Municipal de Assistência Social	338.650	224.463
Outras contas a receber		
Prestação de Contas - F.m.d.e.a.		3.829
Creditos a Recuperar	26.180	30.908
Creditos Tributários		
Total do Circulante	740.160	575.748
NÃO CIRCULANTE		
Imobilizado	272.643	271.044
Total do não circulante	272.643	271.044
TOTAL ATIVO	1.012.803	846.791

PASSIVO	2022	2021
CIRCULANTE		
Fornecedores	2.187	2.187
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	349.550	182.687
Obrigações Tributárias	11.318	11.318
Convênios, Subvenções e Parcerias		
SME - Secretaria Municipal da Educação - Unidade I	396.960	293.455
SME - Secretaria Municipal da Educação - Unidade II	266.338	110.743
FMDCA - Secretaria Municipal de Assistência Social	391.583	238.708
Fundação FEAC		
Total do circulante	1.417.937	839.098
NÃO CIRCULANTE		
Imoveis		
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Patrimônio Social	7.694	30.810
Superávit/Deficit Ex. Anterior		315.753
Superávit/(-) Déficit do Exercício	(412.827)	(338.869)
Total do patrimônio social	(405.133)	7.694
TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.012.803	846.791

Emiliano Matheus Bortoloto Bechini
Presidente

Antonio Carlos da Silva
TC-CRC 1SP 142.720-01

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL - DMPS ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (EM REAIS)			
Eventos	Patrimônio Social	Superávit ou Deficit	Total
Saldo em 31 de Dezembro de 2020	346.563,00		346.563,00
Ajuste Exercício Anterior			
Transferências			
Aquisição de imóvel			
Realização			
Deficit do exercício		338.869,47	338.869,47
Saldo em 31 de Dezembro de 2021	346.563,00	338.869,47	7.693,53
Ajuste Exercício Anterior			
Transferências			
Aquisição de imóvel			
Realização			
Superávit do Exercício		412.827,45	412.827,45
Saldo em 31 de Dezembro de 2022	7.693,53	412.827,45	405.133,92

Emiliano Matheus Bortoloto Bechini
Presidente

Antonio Carlos da Silva
TC-CRC 1SP 142.720-01

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - DFC ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021 (EM REAIS)		
DESCRIÇÃO	2022	2021
1-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado do Exercício	-412.827	-338.869
Depreciação e Amortização	7.639	56.309
Resultado na Venda de Ativo Permanente		
Equivalência Patrimonial	-129.864	315.753
Aumento/Diminuição em Contas a Receber	4.728	
Aumento/Diminuição de Subvenções	-127.864	-176.237
Aumento de Despesas Pagas Antecipadamente	0	0
Aumento em Fornecedores	0	0
Diminuição/Aumento em obrigação Tributária	180.640	108.073
Aumento obrigações Trabalhista e Previdenciárias	94.746	0
Diminuição de Outras Obrigações	411.976	-158.038
(=)Disponibilidades Líquidas Geradas pelas Atividades Operacionais	29.175	-193.010
2-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Compras de Imobilizado	12.101	0
Recebimento por Vendas de Ativo Permanente		
(=)Disponibilidade Líquida Geradas pelas Atividades de Investimentos	12.101	0
3-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS		
Integralização de Capital		
Pagamentos de Lucros/Dividendos	0	0
(=)Disponibilidades Líquidas Geradas pelas Atividades de Financiamento	0	0
4. Diminuição nas disponibilidades	41.276	-193.010
5. Disponibilidade no Início do Período	106.312	299.322
6. Disponibilidade no Final do Período	147.588	106.312

Emiliano Matheus Bortoloto Bechini
Presidente

Antonio Carlos da Silva
TC-CRC 1SP 142.720-01

SOCIEDADE FEMININA DE ASSISTENCIA A INFANCIA Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO		
	2022	2021
RECEITAS		
RECEITAS PRÓPRIAS		
Fundação FEAC	212.352,50	205.940,72
Doações de Pessoas Jurídicas	42.405,00	49.000,00
Doações de Pessoas Físicas	51.421,84	44.800,01
Doações Simples	23.921,44	19.350,35
Aluguéis	7.426,00	10.445,00
Receita Financeira	6.488,04	8.165,43
Doação de Alimentos	13.255,83	37.848,15
Mercadorias	1.447,39	2.250,00
Promoção e eventos	77.855,00	37.320,00
Recetas de Bazar		1.260,87
Recuperação de Despesas		3.748,00
Nota Fiscal Paulista	9.587,00	3.185,00
SOMA DAS RECEITAS PRÓPRIAS	445.959,41	419.957,57
RECEITA PÚBLICA		
Secretaria Municipal de Educação Unidade I	1.500.352,38	1.495.636,86
Secretaria Municipal de Educação Unidade II	811.070,21	815.557,34
SMDCA	212.731,47	30.711,67
Merenda Escolar	44.400,00	2.500,00
SOMA DAS RECEITAS PÚBLICAS	2.628.554,04	2.342.405,87
TOTAL DAS RECEITAS	3.074.513,45	2.762.363,44
DESPESAS		
DESPESAS COM RECURSOS PRÓPRIOS UNIDADE I		
Salários encargos e benefícios	417.955,98	234.054,77
Honorários Profissionais Pessoas Jurídicas	49.690,20	61.424,90
Honorários Profissionais Pessoas Físicas	216,00	
Materiais e Suprimentos	75.218,83	172.696,68
Despesas com Administração	185.048,46	84.001,34
Despesa Financeira	18.548,47	10.546,42
SOMA DAS DESPESAS UNIDADE I	744.877,87	562.724,11
DESPESAS COM RECURSOS PRÓPRIOS UNIDADE II		
Salários encargos e benefícios	27.170,51	93.837,99
Honorários Profissionais Pessoas Jurídicas	736,98	48.795,15
Honorários Profissionais Pessoas físicas	1.780,81	5.632,90
Materiais e Suprimentos	48.215,05	24.365,80
Despesas com Administração	36.205,64	25.970,09
SOMA DAS DESPESAS UNIDADE II	114.108,99	198.602,93
DESPESAS COM RECURSOS PÚBLICOS UNIDADE I		
Salários e Encargos	1.623.831,98	1.391.974,01
Materiais e Suprimentos	40.981,66	69.390,82
Serviços Pessoas Jurídicas	108.270,19	64.983,70
Merenda Escolar	30.000,00	
SOMA DAS DESPESAS UNIDADE I	1.803.083,83	1.526.348,53
DESPESAS COM RECURSOS PÚBLICOS UNIDADE II		
Salários e Encargos	722.396,75	729.383,27
Materiais e Suprimentos	20.356,05	35.532,37
Material de Informática	860,00	
Serviços Pessoas Jurídicas	67.457,40	48.641,70
Merenda Escolar	14.400,00	
SOMA DAS DESPESAS UNIDADE II	825.470,21	813.557,34
TOTAL DAS DESPESAS	3.487.340,90	3.101.232,91
SUPERÁVIT(DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	-412.827,45	-338.869,47

Emiliano Matheus Bortoloto Bechini
Presidente

Antonio Carlos da Silva
TC-CRC 1SP 142.720-01

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2022

I. CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

SOCIEDADE FEMININA DE ASSISTÊNCIA A INFÂNCIA, CNPJ 46.044.228/0001-84, é pessoa jurídica de direito privado, de fins não econômicos e sem fins lucrativos, tem como missão ofertar a Educação Infantil, primeira etapa da Educação Básica, de acordo com as metas e diretrizes do Plano Nacional de Educação e padrões mínimos de qualidade estabelecidos pelo MEC, e realizar ações socioassistenciais de atendimento de forma continuada, permanente e planejada, através da prestação de serviços, execução de programas ou projetos e concessão de benefícios de proteção social básica ou especial, dirigidos às famílias e indivíduos em situações de vulnerabilidade ou risco social e pessoal.

NOTA 02

As demonstrações contábeis foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, em consonância com a Lei nº 6.404/76 e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a Resolução CFC 1.409/12, que aprovou a ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucro.

Em atendimento à Lei 12.101/2009, artigo 33, 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.

III. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03

Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriados em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente, sendo aqueles vencíveis até o exercício seguinte foram classificados no Circulante, enquanto que os que irão vencer após o término do exercício seguinte, foram classificados no Longo Prazo.

Os repasses financeiros provenientes de subvenções governamentais, convênios e parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos que estejam sujeitos a prestação de contas, são contabilizados em conta específica no passivo, e após a prestação de contas os recursos utilizados são reconhecidos como receitas.

As receitas geradas pela prestação de contas dos recursos utilizados foram contabilizadas em grupo específico de receita e despesas, com a respectiva demonstração da aplicação dos recursos.

NOTA 04

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais, devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis.

NOTA 05

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

NOTA 06

A entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou jurídicas. No ano de 2022 a entidade recebeu as seguintes doações:

- Pessoa Física: R\$ 51.421,84
- Pessoa Jurídica: R\$ 42.465,46
- Doativo Sanasa – Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas, R\$ 23.921,44, benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002).

IV - DEMONSTRAÇÃO DA APLICAÇÃO EM GRATUIDADE NO SERVIÇO EXECUTADO PELA ENTIDADE

A entidade atuou exclusivamente na área da Educação, através da oferta gratuita de educação infantil, modalidade da Educação Básica.

Conforme disposto pelo §5º do art. 20 da Lei Complementar nº 187 de 17 de dezembro de 2022, "a entidade de educação que presta serviços integralmente gratuitos deverá garantir a proporção de, no mínimo, 1 (um) aluno cuja renda familiar bruta mensal per capita não exceda o valor de 1,5 (um inteiro e cinco décimos) salário mínimo para cada 5 (cinco) alunos matriculados."

Os critérios de seleção bem como as proporções preconizadas pela Lei e Decreto supracitados para efeitos de concessão da bolsa integral de estudos, estão descritas no Plano de Atendimento da entidade.

A entidade recebeu no ano de 2022 os seguintes auxílios e subvenções do Poder Público:

Subvenções do Poder Público	
Termo de Colaboração Secretaria Municipal de Educação	R\$ 2.371.422,57
Termo Fomento Conselho M Criança e Adolescente	R\$ 212.731,47
Programa Merenda Escolar	R\$ 44.400,00
Imunidade Tributária - §7º, art. 195 CF.	R\$ 640.643,21
Total Recursos Públicos	R\$ 3.629.197,25

Todos os recursos provenientes das subvenções governamentais foram aplicados para a execução da Educação Infantil, e suas respectivas famílias conforme relatório de atividades 2022.

Além dos recursos públicos, a entidade aplicou os seguintes recursos próprios:

Recursos Próprios	
Doações	R\$ 93.887,30
Serviços	R\$ 7.425,00
Receitas Financeiras	-R\$ 11.082,36
Receitas para custeio	R\$ 374.185,40
Total Recursos Próprios	R\$ 475.497,70

1. Educação Infantil

Para a execução desta serviço a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 2.584.154,04 e aplicou recurso próprios no valor de R\$ 889.387,23, sendo:

Termo de Colaboração com a Secretaria da Municipal da Educação para unidade I no valor de R\$ 1.560.352,36 para os meses de janeiro/2022 e de fevereiro a dezembro/2022, e para a unidade II o valor de R\$ 811.070,21, para o mesmo período, totalizando R\$ 3.483.541,27.

Beneficiou-se da Imunidade Tributária estabelecida pelo §7º do art. 195 da Constituição Federal no valor de R\$ 640.643,21.

Termo de Fomento com o Conselho Municipal da Criança e do Adolescente para a unidade I no valor de R\$ 212.731,47.

Beneficiou-se do Programa Merenda Escolar no valor de R\$ 44.400,00.

Aplicou recursos próprios no montante de R\$ 889.387,23, sendo R\$ 212.352,50 provenientes de parceria com a Fundação FEAC¹ - entidade sem fins lucrativos.

A entidade atendeu 254 alunos na unidade I e 130 alunos na Unidade II, perfazendo um custo total de R\$ 4.124.184,48 - per capita no valor de R\$ 10.740,06/ano.

Subvenções e auxílios	R\$ 2.584.154,04	81%
Imunidade Tributária	R\$ 640.643,21	19%
Total de recursos públicos	R\$ 3.224.797,25	100%

Recursos públicos	R\$ 3.224.797,25	78%
Recursos próprios	R\$ 889.387,23	22%
Custo Total	R\$ 4.124.184,48	100%

¹ Fundação FEAC - Fundação privada, independente, de interesse público, sem vínculos político-partidários, com fins não econômicos, fundada em 1964, que tem como missão, a promoção humana, a assistência e o bem-estar social, com prioridade à criança e ao adolescente, em Campinas/SP que atua na área da assistência Social, prestando Assessoramento técnico, administrativo e financeiro.

NOTA 07 – DEVOLUÇÃO DE RECURSOS

Devolução de recursos do Termo de Colaboração no valor de R\$ R\$ 159.313,37 do acordo número 633301/2022 da unidade Centro 120 parcelas e R\$ 66.127,27 do acordo 636128/2022 da unidade Jardim Itatinga 87 parcelas.

NOTA 08 – DOAÇÃO DE IMÓVEL

Doação de um imóvel situado em Campinas/SP a rua Dr. Guilherme Bolliger, 207 –Vila Marieta, conforme partilha de Bens referente a. Matrícula nº 225.365 do Terceiro Oficial de Registro de Imóveis de Campinas.

NOTA 09 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBENÇÕES GOVERNAMENTAIS

A Entidade prestou contas aos órgãos convenientes acerca dos auxílios, subvenções e contribuições repassados, em conformidade com as exigências contidas nas Instruções Normativas nº 02/2016, alterada pela Resolução nº 03/2017 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e IN TCE/SP nº 01/2021 vigente na data de sua publicação em 09/2021, que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas.

NOTA 10 – ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURIDADE SOCIAL

O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à cota patronal INS + RAT + TERCEIROS perfizeram no ano de 2022 o valor de R\$ 640.643,21 e assim demonstrados e foram integralmente aplicados na área da Educação.

Competência	MATRIZ E FILIAL		Valor da Isenção
	Base do INSS	%	
Janeiro	183.203,01	26,80%	49.098,41
Fevereiro	164.994,43	26,80%	44.218,51
Março	193.162,03	26,80%	51.767,42
Abril	176.667,24	26,80%	47.346,82
Maio	185.665,01	26,80%	49.758,22
Junho	198.201,38	26,80%	53.117,97
Julho	187.742,41	26,80%	50.314,97
Agosto	237.157,67	26,80%	63.558,26
Setembro	206.912,49	26,80%	55.452,55
Outubro	173.208,74	26,80%	46.419,94
Novembro	202.939,83	26,80%	54.387,87
Dezembro	174.046,94	26,80%	46.644,58
13 Salario	106.558,55	26,80%	28.557,69
Total	2.390.459,73	26,80%	640.643,21

Campinas, 31 de dezembro de 2022.

SOCIEDADE FEMININA DE ASSISTENCIA A INFANCIA

Para os exercicios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Valores expressos em reais - R\$)

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO	2022	2021
RECEITAS		
RECEITAS DE ATIVIDADES DE EDUCAÇÃO INFANTIL	642.142,48	442.622,82
RECEITA PÚBLICA	212.731,47	33.211,67
Subvenções	212.731,47	33.211,67
Subvenções Governamentais Unidade I	212.731,47	30.711,67
Merenda Escolar Secretaria de Educação		2.500,00
RECEITA PRÓPRIA	429.411,01	409.411,15
Parceria com entidade sem fins Lucrativos	212.352,50	205.940,72
Fundação FEAC	212.352,50	205.940,72
Doações	117.808,74	107.794,34
Doações de Pessoas Jurídicas	42.465,46	43.643,38
Doações de Pessoas Físicas	51.421,84	44.800,61
Doações Sanasa	23.921,44	19.350,35
Serviços	7.426,00	10.445,00
Alugueis	7.426,00	10.445,00
Receitas Financeiras		
Resultado Financeiro	11.062,36	2.380,99
Receita Financeira	5.486,04	8.165,43
Despesa Financeira	16.548,40	10.546,42
Receitas para Custeio	102.886,13	87.612,08
Doação de Alimentos	13.956,83	37.848,15
Mercadorias	1.447,30	2.250,00
Promoção e eventos	77.895,00	37.320,00
Receitas de Bazar		1.260,87
Recuperação de Despesas		5.748,06
Nota Fiscal Paulista	9.587,00	3.185,00
RECEITAS DE ATIVIDADES DE EDUCAÇÃO INFANTIL	2.415.822,57	2.309.194,20
RECEITA PÚBLICA	2.415.822,57	2.309.194,20
Subvenções Governamentais unidade I	1.560.352,36	1.495.636,86
Subvenções Governamentais Unidade II	811.070,21	813.557,34
Merenda escolar	44.400,00	
DESPESAS		
DESPESAS COM ATIVIDADES DE EDUCAÇÃO INFANTIL	212.731,47	30.711,67
DESPESAS COM RECURSOS PÚBLICOS	212.731,47	30.711,67
Despesas com Recursos Públicos	212.731,47	30.711,67
Salários e Encargos	212.731,47	30.711,67
DESPESAS COM ATIVIDADES DE EDUCAÇÃO UNIDADE I	2.263.110,68	1.894.661,93
DESPESAS COM RECURSOS PÚBLICOS	1.560.352,36	1.495.636,86
Salários e Encargos	1.416.495,66	1.361.262,34
Matérias e Suprimentos	5.586,51	69.390,82
Serviços Pessoas Jurídicas	108.270,19	64.983,70
Merenda Escolar	30.000,00	
DESPESAS COM RECURSOS PROPRIOS	702.758,32	399.025,07
Despesas Empregatícias	417.955,98	120.401,49
Salários encargos e benefícios	417.955,98	120.401,49
Pessoal Sem Vínculo Empregatício	20.917,01	51.527,41
Honorários Profissionais Pessoas Jurídicas	20.701,01	51.527,41
Honorários Profissionais Pessoas Físicas	216,00	
Despesas Administrativas	263.885,33	227.096,17
Matérias e Suprimentos	48.836,87	143.094,83
Despesas com Administração	215.048,46	84.001,34
Despesas com Recursos de entidades sem fins lucrativos	55.371,15	153.152,62
Salários e Encargos		113.653,28
Matérias e Suprimentos	26.381,96	29.601,85
Honorários Profissionais Pessoas Jurídicas	28.989,19	9.897,49
TOTAL DE DESPESAS UNIDADE I	2.318.481,83	2.047.814,55
DESPESAS COM ATIVIDADES DE EDUCAÇÃO UNIDADE II	939.579,20	1.012.160,27
DESPESAS COM RECURSOS PÚBLICOS	811.070,21	813.557,34
Salários e Encargos	722.396,76	729.383,27
Matérias e Suprimentos	6.816,05	35.532,37
Material de Informatica	67.457,40	48.641,70
Merenda Escolar	14.400,00	
DESPESAS COM RECURSOS PROPRIOS	128.508,99	198.602,93
Despesas Empregatícias	27.170,51	93.837,99
Salários encargos e benefícios	27.170,51	93.837,99
Pessoal Sem Vínculo Empregatício	2.517,79	54.429,05
Honorários Profissionais Pessoas Jurídicas	736,98	48.796,15
Honorários Profissionais Pessoas físicas	1.780,81	5.632,90
Despesas Administrativas	98.820,69	50.335,89
Matérias e Suprimentos	48.215,05	24.365,80
Despesas com Administração	50.605,64	25.970,09
TOTAL DE DESPESAS UNIDADE II	939.579,20	1.012.160,27
SUPERÁVIT(DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	412.827,45	338.869,47

Emiliano Matheus Bortoloto Bechini
Presidente


Antonio Carlos da Silva
TC-CRC 1SP 142.720-01

