



Proacle CNPJ 00.749.227/0001-34

**Programa de Atendimento ao Adolescente e à Criança
“Lar e Esperança”**

PARECER DO CONSELHO FISCAL

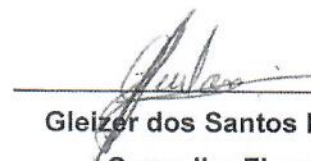
Os membros do Conselho Fiscal do **PROACLE - PROGRAMA DE ATENDIMENTO AO ADOLESCENTE E À CRIANÇA LAR ESPERANÇA**, tendo examinado as contas e documentações referentes ao **BALANÇO DE 2023**, emitiu o seguinte parecer: foi constatado que os mesmos foram rigorosamente compatíveis com as verbas para os fins requeridos.

São Joaquim da Barra, 31 de dezembro de 2023.

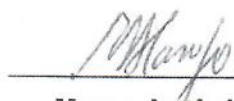
Conselho Fiscal




Elias José Cavallieri
Conselho Fiscal



Gleizer dos Santos Furlan
Conselho Fiscal



Marco Antônio Carrijo
Suplente Conselho Fiscal



Otavio Augusto Garcia Costa
Suplente Conselho Fiscal



Proacle CNPJ 00.749.227/0001-34

**Programa de Atendimento ao Adolescente e à
Criança “Lar e Esperança”**

NOTA EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

**NOTAS EXPLICATIVAS NA ORDEM EM CADA CONTA APRESENTADA NAS
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.**

NOTAS:

PAGINA 01

01 DECLARAÇÃO NORMAS BRASILEIRAS DA CONTABILIDADE

PAGINA 02

02 ATIVOS

03 ATIVO CIRCULANTE

04 DISPONIVEL

05 BANCO CONTA MOVIMENTO

06 BANCO DO BRASIL S/A 21758-1 RECURSO PROPRIO

07 BANCO DO BRASIL S/A 21750-6 RECURSO MUNICIPAL

08 BANCO DO BRASIL S/A 21751-4 RECURSO ESTADUAL

09 BANCO DO BRASIL S/A 5113-6 – RECURSO FEDERAL

10 BANCO DO BRASIL S/A 29785-2

11 BANCO DO BRASIL S/A 33015-9

12 BANCO DO BRASIL S/A 111056-X

13 CREDITO NOTA FISCAL PAULISTA

14 RECEITAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS

15 TOTAL ATIVO CIRCULANTE

16 ATIVO NÃO CIRCULANTE

17 REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

18 IMOBILIZADOS

19 VEÍCULOS

20 MÓVEIS UTENSÍLIOS

21 MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS

22 IMÓVEIS

23 EQUIPAMENTOS DE COMPUTAÇÃO

24 TOTAL ATIVO NÃO CIRCULANTE

25 TOTAL ATIVO



Proacle CNPJ 00.749.227/0001-34

**Programa de Atendimento ao Adolescente e à
Criança “Lar e Esperança”**

PAGINA 03

26 PASSIVOS
27 PASSIVOS CIRCULANTE
28 OBRIGAÇÕES
29 CONTAS A PAGAR
30 CONTAS A PAGAR
31 FONECEDORES A PAGAR
32 IMPOSTOS A PAGAR
33 ALUGUEL A PAGAR
34 SALÁRIOS A PAGAR
35 GASTOS GERIAS COM FUNCIONÁRIOS
36 TOTAL

37 OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS
38 IRRF A RECOLHER
39 INSS A PAGAR
40 FGTS A PAGAR
41 ISSQN RETIDO FONTE A RECOLHER
42 TOTAL

43 RECEITA DEFERIDA
44 MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS
45 EQUIPAMENTOS
46 VEÍCULOS
47 IMÓVEIS
48 MÓVEIS, UTENSÍLIOS
49 TOTAL

50 PATRIMINIO LIQUIDO
51 CAPITAL SOCIAL

52 LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO
53 TOTAL PATRIMONIO LÍQUIDO
54 TOTAL PASSIVO CIRCULANTE

PAGINA 04

54 TERMO DE ASSINATURAS

PAGINA 05

56 DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DRE
57 DESCRIÇÃO
58 RECEITAS
59 DOAÇÕES SUBVENÇÕES CONTRIBUIÇÕES
60 RECEITAS OPERACIONAIS
61 RECEITAS BRUTAS DE VENDAS MERCADORIAS E SERVIÇOS



Proacle CNPJ 00.749.227/0001-34

**Programa de Atendimento ao Adolescente e à
Criança “Lar e Esperança”**

- 62 DOAÇÕES E EVENTOS
- 63 SUBV. ESTADUAL – FUNDO ALTA COMPLEXIDADE
- 64 SUBV. ESTADUAL – SEADS (EMENDA)
- 65 SUBV. FEDERAL
- 66 SUBV. PREFEITURA S.JM. BARRA – RECURSO MUNICIPAL
- 67 RECEITA BANCO DO BRASIL 21758-1 – RECURSO PROPRIO
- 68 FUNDO CMDCA
- 69 SUBV. FEDERAL – SIGTV
- 70 SUBV. MUNICIPAL – CAMARA
- 71 RECEITA BRUTAS DE VENDAS MERCADORIAS E SERVIÇOS**
- 72 OUTRAS
- 73 CREDITO NOTA FISCAL PAULISTA
- 74 OUTRAS RECEITAS
- 75 OUTRAS**
- 76 RECEITAS OPERACIONAIS**
- 77 TOTAL – DOAÇÕES SUBVENÇÕES CONTRIBUIÇÕES**
- 78 TOTAL RECEITAS**

- 79 DESPESAS**
- 80 CUSTOS SERVIÇOS PRESTADOS**
- 81 CUSTOS DIRETOS**
- 82 RECURSOS HUMANOS**
- 83 ENCARGOS (INSS)
- 84 ENCARGOS (FGTS)
- 85 SALÁRIOS E ORDENADOS (FÉRIAS, 13º, RESCISÃO)
- 86 GASTOS GERIAS COM FUNCIONÁRIOS
- 87 IRRF SOB FOLHA PAGAMENTO
- 88 SERVIÇOS PRESTADOS (ISSQN)
- 89 ISS SOBRE SERVIÇOS
- 90 RECURSOS HUMANOS**
- 91 DESPESAS ADMINISTRATIVAS
- 92 ALUGUEL
- 93 TELEFONE
- 94 AGUA E ESGOTO
- 95 ENERGIA ELETRICA
- 96 GÁZ DE COZINHA E COMBUSTIVEIS

- 97 PAGINA 06**
- 98 ALIMENTAÇÃO
- 99 MEDICAMENTOS E ASSISTÊNCIA MEDICA
- 100 MATERIAL DE CONSUMO, LIMPEZA, ESCRITÓRIO, IMPRESSÕES
- 101 VEÍCULOS
- 102 DESPESAS ADMINISTRATIVAS**
- 103 DESPESAS DIVERSAS
- 104 DESPESAS DIVERSAS



Proacle CNPJ 00.749.227/0001-34

**Programa de Atendimento ao Adolescente e à
Criança “Lar e Esperança”**

105 DESPESAS COM CONTABILIDADE
106 VESTUÁRIOS
107 MATERIAL DIDÁTICO E ESCRITÓRIO
108 MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE
109 DESPESAS DIVERSAS
110 CUSTOS DIREITOS
111 TOTAL – CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS
112 TOTAL – DESPESAS
113 – RESULTADO EXERCÍCIO
114 – RECEITAS
115 – DESPESAS + CUSTOS
116 – LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO

PAGINA 07

117 – TERMO DE ASSINATURAS




JOSÉ EDUARDO DELMÔNICO FERREIRA

Presidente

CPF n.º 06266360861

RG n.º 17067166



PROG. DE ATEND. AO ADOLES. E A CRIANÇA LAR ESPERANÇA

CNPJ (MF) n.º 00.749.227/0001-34

FERNANDO ALVES BARBOSA

Tec. Contábil

CRC-SP: 1SP255156/O-1

CPF n.º 21348009845 RG n.º 32854839X SSPSP 30/03/2000



Proacle CNPJ 00.749.227/0001-34

**Programa de Atendimento ao Adolescente e à Criança
“Lar e Esperança”**

DECLARAÇÃO

Normas Brasileiras da Contabilidade

PROGRAMA DE ATENDIMENTO AO ADOLESCENTE E A CRIANÇA LAR E ESPERANÇA, entidade sem fins lucrativos, estabelecida nesta cidade e comarca de São Joaquim da Barra/SP, à Rua Voluntário Geraldo n.º 1433 Centro, inscrita no CNPJ (MF) n.º 00.749.227/0001-34, por intermédio de seu representante legal **JOSÉ EDUARDO DELMONICO FERREIRA**, portador do CPF (MF) n.º 062.663.608-61, DECLARA expressamente, nos termos do inciso IV do art. 33 da Lei Federal N.º 13.019/2014, que pratica escrituração de acordo com os princípios fundamentais de contabilidade e com as Normas Brasileiras de Contabilidade.

São Joaquim da Barra/SP, 31 de dezembro de 2023.

José Eduardo Delmonico Ferreira
Presidente

Unidade Crianças e Adolescentes – Rua Voluntário Geraldo, 1433 – Centro – Fone: (16) 3728-4937

e-mail: proaclesjb@yahoo.com.br

Site: www.proacle.com.br

CEP 14600-000 – São Joaquim da Barra - SP



**Programa de Atendimento ao Adolescente e à
Criança “Lar e Esperança”**

BALANÇO PATRIMONIAL – ENCERRADO EM: 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

BALANÇO PATRIMONIAL – ENCERRADO EM: 31 DE DEZEMBRO DE 2023.

| DESCRIÇÃO | CLASSIFICAÇÃO | EXERCICIO ANTERIOR | EXERCICIO ATUAL |
|------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------------|
|------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------------|

ATIVO

ATIVO CIRCULANTE

DISPONIVEL

BANCO CONTA MOVIMENTO

| | | 2022 | 2023 |
|---|--------------|---------------------|---------------------|
| Banco do Brasil S/A 21758-1 - REC.PROPRIO | 1.1.1.02.003 | 154.391,06 | 55.198,41 |
| Banco do Brasil S/A 21750-6 - MUNICIPAL | 1.1.1.02.007 | 830.420,29 | 876.206,07 |
| Banco do Brasil S/A 21751-4 - ESTADUAL | 1.1.1.02.009 | 54.004,96 | 54.000,00 |
| Banco do Brasil S/A 5113-6 - FEDERAL | 1.1.1.02.010 | 20.866,30 | 37.378,68 |
| Banco do Brasil S/A 29785-2 | 1.1.1.02.019 | 180.409,64 | 100.000,00 |
| Banco do Brasil S/A 33015-9 | 1.1.1.02.020 | 50.178,46 | 133.435,00 |
| Banco do Brasil S/A 111056-X | 1.1.1.02.021 | 50.034,05 | 0,00 |
| Credito Nota Fiscal Paulista | 1.1.2.01.002 | 0,00 | 7.328,94 |
| Receitas Aplicações Financeiras | 1.1.1.03.001 | 0,00 | 3.576,99 |
| TOTAL - ATIVO CIRCULANTE | | 1.340.304,76 | 1.267.124,09 |

ATIVO NÃO CIRCULANTE

REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

IMOBILIZADOS

| | | | |
|-------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| Veículos | 1.2.1.03.001 | 113.442,30 | 113.442,30 |
| Móveis / Utensílios | 1.2.1.03.002 | 210.151,30 | 210.151,30 |
| Máquinas e Equipamentos | 1.2.1.03.003 | 30.490,22 | 30.490,22 |
| Imóveis | 1.2.1.03.007 | 276.550,45 | 276.550,45 |
| Equipamentos de Computação | 1.2.1.03.008 | 41.266,20 | 41.266,20 |
| TOTAL – ATIVO NÃO CIRCULANTE | | 671.900,47 | 671.900,47 |

| | | |
|--------------------|---------------------|---------------------|
| TOTAL ATIVO | 2.012.205,23 | 1.939.024,56 |
|--------------------|---------------------|---------------------|



Programa de Atendimento ao Adolescente e à Criança "Lar e Esperança"

**PASSIVO
PASSIVO CIRCULANTE
OBRIGAÇÕES
CONTAS A PAGAR**

| | | 2022 | 2023 |
|--------------------------------|--------------|---------------------|---------------------|
| Contas a Pagar | 2.1.1.03.001 | 345.974,25 | 160.702,34 |
| Fornecedores a Pagar | 2.1.1.03.001 | 57.878,89 | 61.403,22 |
| Impostos a Pagar | 2.1.1.03.001 | 24.684,32 | 28.913,34 |
| Aluguel a Pagar | 2.1.1.03.008 | 42.003,52 | 44.835,36 |
| Salários a Pagar | 2.1.1.05.001 | 623.736,71 | 729.725,34 |
| Gastos Gerais com Funcionários | 2.1.1.05.001 | 14.157,52 | 28.456,93 |
| TOTAL | | 1.108.435,21 | 1.054.036,53 |

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

| | | | |
|-------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| IRRF a Recolher | 2.1.1.04.003 | 11.939,19 | 7.954,82 |
| INSS a Pagar | 2.1.1.04.006 | 61.171,69 | 60.767,27 |
| FGTS a Pagar | 2.1.1.04.007 | 76.222,47 | 69.580,26 |
| ISSQN retido fonte a Recolher | 2.1.1.04.008 | 231,49 | 179,75 |
| TOTAL | | 149.564,84 | 138.482,10 |

RECEITA DEFERIDA

| | | | |
|-------------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| Máquinas e Equipamentos | 2.1.2.02.002 | 30.490,22 | 30.490,22 |
| Equipamentos | 2.1.2.02.003 | 41.266,20 | 41.266,20 |
| Veículos | 2.1.2.02.005 | 113.442,30 | 113.442,30 |
| Imóveis | 2.1.2.02.006 | 276.550,45 | 276.550,45 |
| Móveis, Utensílios | 2.1.2.02.007 | 210.151,30 | 210.151,30 |
| TOTAL | | 671.900,47 | 671.900,47 |

**PATRIMONIO LIQUIDO
CAPITAL SOCIAL**

| | | | |
|---------------------------------|--------------|------------------|------------------|
| Lucro Líquido do Exercício | 2.3.1.01.004 | 82.304,71 | 74.605,46 |
| TOTAL PATRIMONIO LIQUIDO | | 82.304,71 | 74.605,46 |

| | | | |
|---------------------------------|--|---------------------|---------------------|
| TOTAL-PASSIVO CIRCULANTE | | 2.012.205,23 | 1.939.024,56 |
|---------------------------------|--|---------------------|---------------------|



Proacle CNPJ 00.749.227/0001-34

**Programa de Atendimento ao Adolescente e à
Criança “Lar e Esperança”**

São Joaquim da Barra/SP, 31 de dezembro de 2023.



JOSÉ EDUARDO DELMONICO FERREIRA

Presidente

CPF n.º 06266360861

RG n.º 17067166



PROG. DE ATEND. AO ADOLES. E A CRIANÇA LAR ESPERANÇA

CNPJ (MF) n.º 00.749.227/0001-34

FERNANDO ALVES BARBOSA

Tec. Contábil

CRC-SP: 1SP255156/O-1

CPF n.º 21348009845 RG n.º 32854839X SSPSP 30/03/2000

| Descrição | Classificação | Conta | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---------------|-------|------------------------|------------------------|
| RECEITAS | | | | |
| Doações/Subvenções/Contribuições | | | | |
| Receitas Operacionais | | | | |
| Receita Brutas de Vendas Mercadorias e Serviços | | | | |
| Doações e eventos | 3.1.1.01.001 | 262 | 55.198,41C | 72.086,35C |
| Subv. Estadual - Fundo Alta Complexid. | 3.1.1.01.003 | 266 | 54.000,00C | 54.004,96C |
| Subv. Estadual - SEADS (emenda) | 3.1.1.01.004 | 268 | 0,00C | 50.178,46C |
| Subv. Federal | 3.1.1.01.005 | 270 | 37.378,68C | 20.866,30C |
| Subv. Prefeit.S.Jm.Barra - Municipal | 3.1.1.01.006 | 272 | 876.206,07C | 830.420,29C |
| Fundo CMDCA | 3.1.1.01.018 | 296 | 123.435,00C | 90.406,21C |
| Subv. Federal - SIGTV | 3.1.1.01.022 | 431 | 0,00C | 50.034,05C |
| Subv. Municipal - Camara | 3.1.1.01.022 | 424 | 110.000,00C | 90.003,43C |
| =Receita Brutas de Vendas Mercadorias e Serviços | | | **1.256.218,16C | **1.258.000,05C |
| Financeiras | | | | |
| Receitas de aplicações financeiras | 3.1.1.02.001 | 300 | 3.576,99C | 0,00C |
| =Financeiras | | | *****3.576,99C | *****0,00C |
| Outras | | | | |
| Credito Nota Fiscal Paulista | 3.1.1.03.001 | 306 | 7.328,94C | 0,00C |
| Outras Receitas | 3.1.1.03.002 | 307 | 0,00C | 82.304,71C |
| =Outras | | | *****7.328,94C | *****82.304,71C |
| =Receitas Operacionais | | | **1.267.124,09C | **1.340.304,76C |
| =T o t a l - Doações/Subvenções/Contribuições | | | **1.267.124,09C | **1.340.304,76C |
| =T o t a l - RECEITAS | | | **1.267.124,09C | **1.340.304,76C |
| DESPESAS | | | | |
| Custos dos serviços prestados | | | | |
| Custos Direitos | | | | |
| Recursos Humanos | | | | |
| Encargos (INSS) | 4.1.1.03.001 | 324 | 60.767,27D | 61.171,69D |
| Encargos (FGTS) | 4.1.1.03.002 | 326 | 69.580,26D | 76.222,47D |
| Salários e ordenandos (férias, 13º, rescisão) | 4.1.1.03.003 | 328 | 729.725,34D | 623.736,71D |
| Gastos gerais com funcionários | 4.1.1.03.004 | 330 | 28.456,93D | 14.157,52D |
| IRRF sob folha pagamento | 4.1.1.03.006 | 334 | 7.954,82D | 11.939,19D |
| Serviços Prestados (ISSQN) | 4.1.1.03.007 | 336 | 24.091,25D | 54.841,98D |
| ISS Sobre Serviços | 4.1.1.03.008 | 325 | 179,75D | 231,49D |
| =Recursos Humanos | | | ****920.755,62D | ****842.301,05D |
| Despesas administrativas | | | | |
| Aluguel | 4.1.1.04.001 | 340 | 44.835,36D | 42.003,52D |
| Telefone | 4.1.1.04.002 | 342 | 5.298,51D | 4.199,15D |

| Descrição | Classificação | Conta | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---------------|-------|------------------------|------------------------|
| Água e esgoto | 4.1.1.04.003 | 344 | 3.025,86D | 3.928,81D |
| Energia elétrica | 4.1.1.04.004 | 346 | 20.588,97D | 16.556,36D |
| Gás de cozinha e combustíveis | 4.1.1.04.005 | 348 | 10.839,87D | 20.803,21D |
| Alimentação | 4.1.1.04.006 | 350 | 44.580,72D | 30.412,22D |
| Medicamentos e assistência médica | 4.1.1.04.007 | 352 | 5.982,63D | 6.663,46D |
| Material consumo/limpeza/escritório/impressões | 4.1.1.04.008 | 354 | 90.600,83D | 124.063,89D |
| Veículos | 4.1.1.04.009 | 356 | 11.541,71D | 5.622,82D |
| =Despesas administrativas | | | ****237.294,46D | ****254.253,44D |
| Despesas diversas | | | | |
| Despesas diversas | 4.1.1.05.001 | 360 | 23.368,74D | 154.511,84D |
| Vestuários | 4.1.1.05.004 | 366 | 4.162,54D | 1.546,00D |
| Material didático e escritório | 4.1.1.05.005 | 368 | 1.052,40D | 2.990,89D |
| Material de limpeza e higiene | 4.1.1.05.007 | 372 | 3.992,32D | 2.396,83D |
| =Despesas diversas | | | *****32.576,00D | ****161.445,56D |
| Financeiras | | | | |
| Tarifas e taxas bancárias | 4.1.1.06.001 | 378 | 1.892,55D | 0,00D |
| =Financeiras | | | *****1.892,55D | *****0,00D |
| =Custos Direitos | | | **1.192.518,63D | **1.258.000,05D |
| =T o t a l - Custos dos serviços prestados | | | **1.192.518,63D | **1.258.000,05D |
| =T o t a l - DESPESAS | | | **1.192.518,63D | **1.258.000,05D |

RESULTADO DO EXERCÍCIO

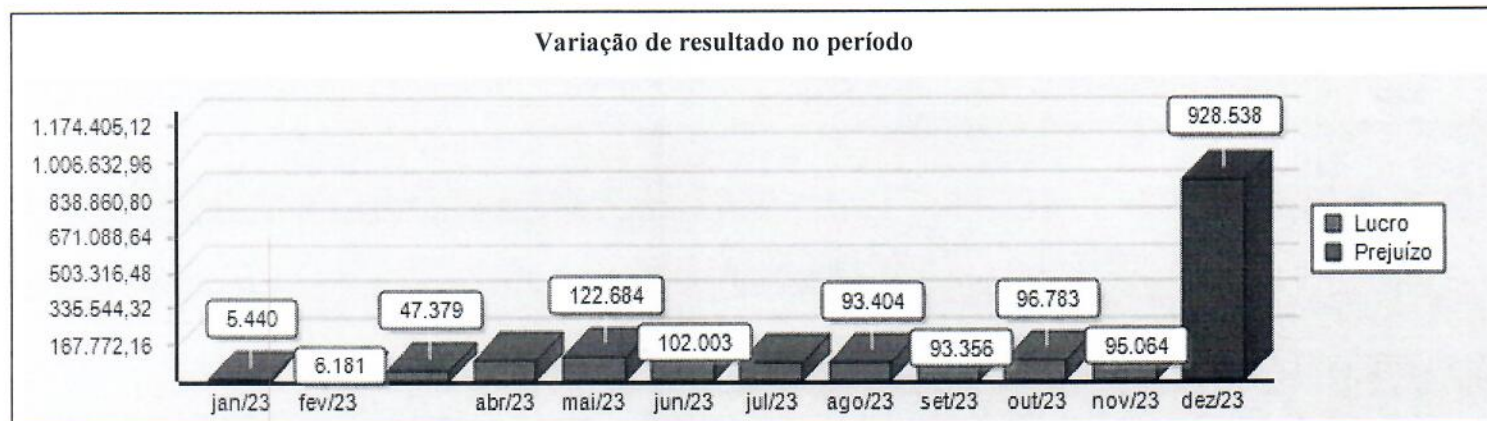
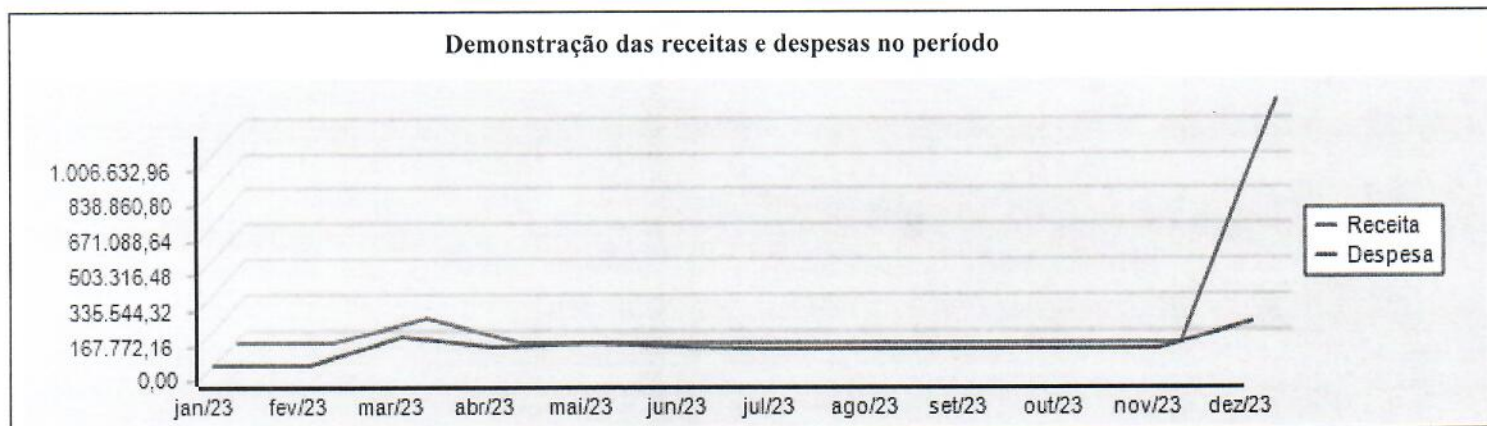
RECEITAS-----> 1.267.124,09C

DESPESAS + CUSTO-----> 1.192.518,63D

LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO: *****74.605,46


***** (XXXXX) *****

| Valores Acumulados | | Valores do Período | |
|--------------------|-------------|--------------------|---------------|
| Ativo..... | 524.133,17D | Passivo..... | 524.133,17C |
| Despesa..... | 0,00D | Receita..... | 0,00C |
| Custo..... | 0,00D | Receita | 1.267.124,09C |
| | 524.133,17D | Despesas/Cust | 1.192.518,63D |
| | | o..... | |
| Diferença..... | 0,00C | Lucro | 74.605,46C |
| | | Lucro | 0,00D |



IMPORTA A PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO COM LUCRO DE 74.605,46 (SETENTA E QUATRO MIL, SEISCENTOS E CINCO Reais E QUARENTA, E SEIS CENTAVOS) DE ACORDO COM A DOCUMENTAÇÃO QUE NOS FOI APRESENTADA.

SÃO JOAQUIM DA BARRA, 31 DE DEZEMBRO DE 2023



JOSÉ EDUARDO DELMONICO FERREIRA

Presidente

CPF n.º 06266360861

RG n.º 17067166



PROG. DE ATEND. AO ADOLES. E A CRIANÇA LAR ESPERANÇA

CNPJ (MF) n.º 00.749.227/0001-34

FERNANDO ALVES BARBOSA

Tec. Contábil

CRC-SP: 15P255156/O-1

CPF n.º 21348009845 RG n.º 32854839X SSPSP 30/03/2000