



## ASSOCIAÇÃO MONTE CARMELO

CNPJ(MF) 58.975.160/0001-36

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

	2023	2022
<b>ATIVO</b>	<b>1.080.226,09</b>	<b>1.084.210,99</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>614.978,35</b>	<b>593.424,57</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>606.931,72</b>	<b>583.987,45</b>
Caixa	173,71	160,86
Bancos Conta Movimento	6.270,72	21.340,73
Aplicações Financeiras de Doações	600.487,29	355.080,69
Aplicações Financeiras de Subvenções	568.316,24	207.405,17
Subvenções a Liberar	(568.316,24)	-
<b>Outros Créditos</b>	<b>8.046,63</b>	<b>9.437,12</b>
Adiantamentos a Empregados	8.046,63	9.338,47
IRRF a Compensar		98,65
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>465.247,74</b>	<b>490.786,42</b>
<b>Imobilizado</b>	<b>465.247,74</b>	<b>490.786,42</b>
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	375.973,54	375.973,54
Edifícios	46.232,00	46.232,00
Máquinas e Equipamentos	50.665,48	30.675,48
Mobiliário e Utensílios	115.951,17	115.951,17
Computadores	66.915,76	66.915,76
Brinquedoteca	7.087,81	7.087,81
Instrumentos Musicais	4.551,00	4.551,00
Biblioteca	6.135,86	6.135,86
Terreno Cidade - (Lei nº 5.308 PMPF)	121.359,00	121.359,00
(-) Depreciação Acumulada	(329.623,88)	(284.095,20)

KEYVAN SAHIHI DE MACEDO  
PRESIDENTE  
CPF nº 268.782.238-81

ATILIO ANDREOSSI  
Tec.Cont. CRC 1SP071127/O-3  
CPF nº 400.874.338-34



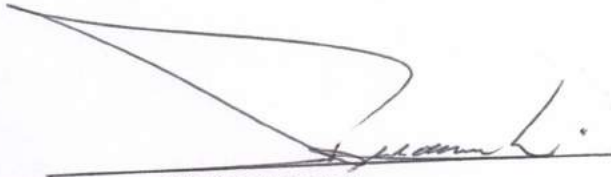
## ASSOCIAÇÃO MONTE CARMELO

CNPJ(MF) 58.975.160/0001-36

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

	2023	2022
<b>PASSIVO</b>	<b>1.080.226,09</b>	<b>1.084.210,99</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>38.267,70</b>	<b>236.875,48</b>
Fornecedores	1.650,00	760,20
Impostos, Taxas e Contribuições a Recolher	3.595,15	-
Encargos Sociais a Recolher	33.022,55	28.710,11
Subvenções a Realizar		207.405,17
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>121.359,00</b>	<b>121.359,00</b>
Terreno Cidade - (Lei nº 5.308 PMPF)	121.359,00	121.359,00
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	<b>920.599,39</b>	<b>725.976,51</b>
Fundo Patrimonial Social	7.456,35	7.456,35
Superávit Acumulado	913.143,04	718.520,16

  
KEYVAN SAHIHI DE MACEDO  
PRESIDENTE  
CPF nº 268.782.238-81

  
ATILIO ANDREOSSI  
Tec.Cont. CRC 1SP071127/O-3  
CPF nº 400.874.338-34



## ASSOCIAÇÃO MONTE CARMELO

CNPJ(MF) 58.975.160/0001-36

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	2023	2022
<b>Receita Bruta</b>	<b>1.026.132,29</b>	<b>1.272.904,24</b>
<b>Receitas com Atividades</b>	<b>775.365,39</b>	<b>345.977,79</b>
Doações do País	516.429,79	103.021,49
Doações do Exterior	227.125,37	192.732,17
Receitas com Eventos	31.810,23	50.224,13
<b>Receitas com Subvenções</b>	<b>45.277,38</b>	<b>771.284,27</b>
Subvenção da Prefeitura Municipal de Porto Feliz	45.277,38	41.373,87
Subvenção Minc-Pronac		729.910,40
<b>Outras Receitas de Atividades</b>	<b>114.670,79</b>	<b>61.592,88</b>
Nota Fiscal Paulista	109.546,70	54.391,48
Receitas Diversas	5.124,09	7.201,40
<b>Receitas de Isenção / Imunidade</b>	<b>90.818,73</b>	<b>94.049,30</b>
Isenção Usufruída - INSS Quota Patronal	87.391,61	90.500,20
Isenção Usufruída - PIS Folha de Pagamento	3.427,12	3.549,10
<b>(-) Custos das Atividades</b>	<b>(722.163,63)</b>	<b>(1.136.351,06)</b>
Salários e Gratificações	(367.029,33)	(395.552,98)
Encargos Sociais - FGTS	(27.593,91)	(31.522,62)
Isenção Usufruída - INSS Quota Patronal	(87.391,61)	(90.500,20)
Isenção Usufruída - PIS Folha de Pagamento	(3.427,12)	(3.549,10)
Serviços de Terceiros	(20.513,50)	(204.688,40)
Serviços de Transporte	(105.011,80)	(226.385,00)
Alimentação	(70.298,35)	(129.971,67)
Materiais para Manutenção	(16.680,39)	(33.779,26)
Água, Energia Elétrica e Telefone	(4.280,74)	(1.757,91)
Depreciação	(19.936,88)	(18.643,92)
<b>(=) Lucro Bruto</b>	<b>303.968,66</b>	<b>136.553,18</b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>(166.863,69)</b>	<b>(191.906,64)</b>
Serviços de Terceiros	(45.472,97)	(71.602,18)
Serviços de Transporte	(2.290,00)	(2.206,34)
Alimentação do Trabalhador	(36.244,08)	(26.515,00)
Água, Energia Elétrica e Telefone	(8.637,05)	(9.215,20)
Aluguel de Imóvel	(9.950,32)	(8.924,00)
Despesas Gerais	(38.677,47)	(48.302,57)
Depreciação	(25.591,80)	(25.141,35)
<b>(=) Resultado Operacional</b>	<b>137.104,97</b>	<b>(55.353,46)</b>
<b>(+/-) Resultado Financeiro</b>	<b>57.517,91</b>	<b>17.586,38</b>
Receitas Financeiras	62.702,30	23.489,22
Despesas Financeiras	(5.184,39)	(5.902,84)
<b>SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO</b>	<b>194.622,88</b>	<b>(37.767,08)</b>

KEYVAN SAHIHI DE MACEDO  
Presidente  
CPF nº 268.782.238-81

ATÍLIO ANDREOSSI  
Tec.Cont. CRC 1SP071127/O-3  
CPF nº 400.874.338-34



### DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO – 31 DE DEZEMBRO

<b>CONTA: PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
SALDO ANTERIOR	725.976,51	763.743,59
(+) Fundo de Valorização de Imóvel		
(-) Depreciação e Amortização de exercícios anteriores		
(+) Transferências Recebidas		
(-) Transferências Enviadas		
(+) Acréscimo/Decréscimo Patrimonial	194.622,88	(37.767,08)
<b>SALDO ATUAL</b>	<b>920.599,39</b>	<b>725.976,51</b>

Porto Feliz, 03 de janeiro de 2024.

Keyvan Sahihi de Macedo  
Presidente  
CPF N° 268.782.238-81

Atilio Andreossi  
Tec. Cont. CRC 1SP071127/O-3  
CPF N° 400.874.338-34



**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	
Superávit / Déficit do Período	194.622,88
Depreciação e Amortização	45.528,68
<b>Superávit / Déficit Ajustado</b>	<b>240.151,56</b>
Redução Adiantamento a Empregados	- 1.291,84
Aumento em Obrigações Sociais	4.312,44
Aumento em Contas a Pagar e Provisões	889,80
Aumento no Imposto a Recolher	3.595,15
Aumento em Subvenções a Realizar	- 207.405,17
<b>Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais</b>	<b>42.835,62</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	
Compras de Imobilizado	-19.990,00
<b>(-) Caixa Líquido nas Atividades de Investimentos</b>	<b>- 19.990,00</b>
Aumento nas Disponibilidades	22.845,62
<b>Disponibilidades – No início do Período</b>	<b>584.086,10</b>
Disponibilidades – No Final do Período	606.931,72

Porto Feliz, 03 de janeiro de 2024.

Keyvan Sahihi de Macedo  
Presidente  
CPF N° 268.782.238-81

Atilio Andreossi  
Tec. Cont. CRC 1SP071127/O-3  
CPF N° 400.874.338-34





## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2023

### I – CONTEXTO OPERACIONAL:

#### NOTA 01

A ASSOCIAÇÃO MONTE CARMELO é uma associação civil de direito privado, sem fins econômicos, de caráter educacional e de assistência social, que tem por finalidade promover a educação material, humana e espiritual da criança e do adolescente, contribuindo para o desenvolvimento da família e da comunidade, visando a um mundo justo, unido e de paz, com projeto pedagógico organizado em torno de quatro aprendizagens fundamentais que constituem os pilares do conhecimento conforme a UNICEF para a educação do século XXI: aprender a conhecer (adquirir conhecimentos de compreensão). Aprender a fazer (para agir sobre o meio), aprender a viver juntos (participar e cooperar com outros) e aprender a ser (que integra as três precedentes).

### II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

#### NOTA 02

As Demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil as quais abrangem a Legislação Societária (Lei nº 6.404/76), com alterações da Lei nº 11.638/07 e nº 11.941/2009 e as Normas Brasileiras de Contabilidade emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC). Na elaboração das demonstrações contábeis de 2023, a entidade adotou as determinações contidas na NBC TG 1000 – Contabilidade para Médias Empresas e Norma TG-07 – Subvenção e Assistências Governamentais, bem como a Resolução 1409/12 do CFC que aprovou a Interpretação ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros e a Resolução 1409/12 que aprovou a Interpretação ITG 2002 – Entidade sem Finalidade de Lucros.

### III – RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

#### NOTA 03

- a) **REGIME:** O resultado do exercício é apurado pelo regime de competência.
- b) **DIREITOS E OBRIGAÇÕES:** Os direitos e obrigações da entidade estão de conformidade com seus efetivos valores, devidamente reconhecidos e amparados por contratos e outras documentações hábeis, conhecidos e calculáveis em Real na data do balanço.
- c) **CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA:** A demonstração das disponibilidades está representada em “Reais” pelo saldo existente na data do balanço, devidamente comprovadas por extratos dos respectivos bancos e de acordo com as normas contábeis vigentes. 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.

- d) **IMOBILIZADO:** O imobilizado se apresenta pelo custo de aquisição ou valor original, visto que a entidade não procedeu à Correção Monetária de Balanços em exercícios anteriores, bem como na Depreciação. A entidade no exercício de 2023 adicionalmente aos valores acumulados anteriormente e novas adições, efetuou depreciação com alíquotas representativas com base na legislação fiscal.
- e) **RECEITAS:** As receitas da entidade, proveniente de subvenções oficiais são apuradas através dos comprovantes de recebimento, creditados em contas específicas, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As receitas estão apuradas, excetuando-se as inadimplências e/ou valores considerados incobráveis.
- f) **DOAÇÕES:** A entidade também recebe doações de pessoas físicas e/ou pessoas jurídicas e outros a fim de fazer face à diversos compromissos não cobertos pelos subsídios oficiais. No ano de 2023 a entidade recebeu as seguintes doações:

Pessoa Física:	R\$ 187.260,11
Pessoa Jurídica:	R\$ 556.295,05
Nota Fiscal Paulista:	R\$ 109.546,70

- g) **SUBVENÇÕES:** A entidade recebeu no ano de 2023 as seguintes subvenções do Poder Público:

Prefeitura Municipal de Porto Feliz em espécie: R\$ 45.277,38, conforme Emendas Impositivas Processo Administrativo nº 166/2023 de 27/07/2023 e Processo Administrativo nº 2.251/2023 de 05/09/2023.

- h) **ISENÇÃO TRIBUTÁRIA:** Pelas suas características de entidade beneficente, sem fins lucrativos e econômicos, a entidade é isenta da incidência de tributação de acordo com os princípios constitucionais, estabelecido no Artigo 150, VI – “c” parágrafo 4º da Constituição Federal, bem como com legislações específicas vigentes.

**NOTA 04** – Atividades Benéficas de Assistência Social – Educação, Saúde e Assistência Social.

- a) Os Recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com o Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e investimentos Patrimoniais;





- b) No atendimento ao disposto no inciso VI do artigo 3º do Decreto nº 2.536/98, a entidade, no ano de 2023, concedeu 100% (cem por cento) de gratuidades;
- c) O custo da isenção (imunidade) da quota patronal da previdência social usufruída pela entidade no ano de 2023 foi de R\$ 87.391,61 e do PISFOPAG foi de R\$ 3.427,12;
- d) Tanto os diretores da entidade, como seus conselheiros, associados, voluntários, benfeitores, não percebem qualquer tipo de remuneração, vantagens ou benefícios, direta ou indiretamente em razão das competências, funções ou atividades desempenhadas em favor da mesma.

**NOTA 05 – SUPERÁVIT:** o resultado do exercício de 2023 foi transferido para a conta Patrimônio Social (PL) seguindo a Resolução CFC 1.409 de 21 de setembro de 2012 que aprova a ITG 2002 “Entidade Sem Fins de Lucro”, em seu item 15 que informa que o valor do superávit ou déficit deve ser incorporado ao seu Patrimônio Social sabendo-se que todo o resultado é aplicado na própria atividade.

**NOTA 06 – Disponibilidades**

<b>Disponibilidades</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
Caixa	173,71	160,86
Bancos Conta Movimento	6.270,72	21.340,73
Aplicações Financeiras	1.168.803,53	562.485,86
Subvenções a Liberar	(568.316,24)	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>606.931,72</b>	<b>583.987,45</b>

**Nota 07 – Créditos**

<b>Créditos</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
Adiantamento a Empregados	8.046,63	9.338,47
IRRF a Compensar	0,00	98,65
<b>TOTAL</b>	<b>8.046,63</b>	<b>9.437,12</b>

**Nota 08 – Imobilizado**

<b>Imobilizado</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	375.973,54	375.973,54
Edifícios	46.232,00	46.232,00
Máquinas e Equipamentos	50.665,48	30.675,48





Mobiliário e Utensílios	115.951,17	115.951,17
Computadores	66.915,76	66.915,76
Brinquedoteca	7.087,81	7.087,81
Instrumentos Musicais	4.551,00	4.551,00
Biblioteca	6.135,86	6.135,86
Terreno Cidade (Lei nº 5.308 PMPF)	121.359,00	121.359,00
Depreciação	(329.623,88)	(284.095,20)
<b>TOTAL</b>	<b>465.247,74</b>	<b>490.786,42</b>

**NOTA 09 – Obrigações de Curto Prazo**

<b>Passivo Circulante</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
Fornecedores	1.650,00	760,20
Impostos, Taxas e Contribuições a Recolher	3.595,15	0,00
Provisões de Encargos Sociais	33.022,55	28.710,11
Subvenções a Realizar	0,00	207.405,17
<b>TOTAL</b>	<b>38.267,70</b>	<b>236.875,48</b>

**NOTA 10 – Obrigações de Longo Prazo**

<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
Terreno Cidade (Lei nº 5.308 PMPF)	121.359,00	121.359,00
<b>TOTAL</b>	<b>121.359,00</b>	<b>121.359,00</b>

**NOTA 11 – Patrimônio Social**

<b>Patrimônio Social</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
Fundo Patrimonial Social	7.456,35	7.456,35
Superávit / Déficit Acumulado	913.143,04	718.520,16
<b>TOTAL</b>	<b>920.599,39</b>	<b>725.976,51</b>

Keyvan Sahihi de Macedo  
 Presidente  
 CPF N° 268.782.238-81

Porto Feliz, 03 de janeiro de 2024.

Atilio Andreossi  
 Tec. Cont. CRC ISP071127/O-3  
 CPF N° 400.874.338-34

# PARECER DO CONSELHO FISCAL


Os membros do Conselho Fiscal da Associação Monte Carmelo, tendo examinado as Demonstrações Financeiras relativas ao exercício encerrado em 31/12/2023, aprovadas pela Diretoria Executiva e auditadas pela CILLO & CILLO LTDA, em seu Relatório de Auditoria datado 02/02/2024, cujo procedimento ocorre em atendimento à legislação vigente, são de parecer que as referidas peças estão aprovadas por este Conselho e em condições de serem aprovadas pelos associados.



Assinado eletronicamente por:  
Feizi Chahnazi  
Motivo: Aprovado  
Data: 7 de março de 2024 14:00  
GMT-3

---

Feizi Leandro Chahnazi  
CPF. 215.448.218-08

DocuSigned by:  
  
07F807EB5B2D4F6...

---

Hooman Mani  
CPF. 252.810.528-29



Assinado eletronicamente por:  
Roshan Shafa  
Motivo: DE ACORDO  
Data: 7 de março de 2024 21:13  
GMT-3

---

Roshan Shafa  
CPF. 017.236.809-07

# Parecer do Conselho Fiscal 2023.docx para assinar

Relatório de auditoria intermediário









2024-03-08

Criado em:	2024-03-07
Por:	Bruno Basso (Bruno.Basso@reckitt.com)
Status:	Enviado para serem assinados
ID da transação:	CBJCHBCAABAAo1BGEI2uXthkyvleSCnegfGcB6uLWtv

## Histórico do contrato


O Histórico do contrato é a lista de eventos que alteraram o status do contrato até o momento da assinatura final. Um relatório de auditoria final será gerado quando o contrato for finalizado.

## Histórico de "Parecer do Conselho Fiscal 2023.docx para assinatura"


-  Documento criado por Bruno Basso (Bruno.Basso@reckitt.com)  
2024-03-07 - 15:08:02 GMT - Endereço IP: 136.226.63.25
-  Documento enviado por email para Feizi Chahnazi (fezilc@gmail.com) para assinatura  
2024-03-07 - 15:09:39 GMT
-  Documento enviado por email para hoomanmani@uol.com.br para assinatura  
2024-03-07 - 15:09:39 GMT
-  Documento enviado por email para Roshan Shafa (rshafa74@gmail.com) para assinatura  
2024-03-07 - 15:09:39 GMT
-  Email visualizado por Feizi Chahnazi (fezilc@gmail.com)  
2024-03-07 - 15:33:33 GMT - Endereço IP: 66.102.8.230
-  Feizi Chahnazi (fezilc@gmail.com) autenticou com o Adobe Acrobat Sign.  
Desafio: o usuário abriu o contrato.  
2024-03-07 - 16:55:10 GMT
-  Feizi Chahnazi (fezilc@gmail.com) autenticou com o Adobe Acrobat Sign.  
Solicitação: o usuário concluiu a cerimônia de assinatura.  
2024-03-07 - 17:00:38 GMT
-  Documento assinado eletronicamente por Feizi Chahnazi (fezilc@gmail.com)  
Motivo da assinatura: Aprovado




Data da assinatura: 2024-03-07 - 17:00:40 GMT - Fonte da hora: servidor- Endereço IP: 200.146.227.113

 Email visualizado por hoomanmani@uol.com.br

2024-03-07 - 17:37:41 GMT- Endereço IP: 104.28.63.99


 Email visualizado por Roshan Shafa (rshafa74@gmail.com)

2024-03-07 - 21:38:13 GMT- Endereço IP: 66.102.8.230

 Roshan Shafa (rshafa74@gmail.com) autenticou com o Adobe Acrobat Sign.


Desafio: o usuário abriu o contrato.

2024-03-08 - 0:12:01 GMT

 Roshan Shafa (rshafa74@gmail.com) autenticou com o Adobe Acrobat Sign.

Solicitação: o usuário concluiu a cerimônia de assinatura.

2024-03-08 - 0:13:24 GMT

 Documento assinado eletronicamente por Roshan Shafa (rshafa74@gmail.com)

Motivo da assinatura: DE ACORDO

Data da assinatura: 2024-03-08 - 0:13:27 GMT - Fonte da hora: servidor- Endereço IP: 64.215.22.55

 Documento compartilhado com hm@zily.com.br por Bruno Basso (Bruno.Basso@reckitt.com)

2024-03-08 - 9:27:05 GMT- Endereço IP: 165.225.214.125