

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2023

ASSOCIAÇÃO MEMPODERA

Elaborado por:



 @ageresolucoes

 www.ageresolucoes.com.br

 contato@ageresolucoes.com.br

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2023	2022
		31/12/2023	31/12/2022
ATIVO		2.863.791,19D	316.544,07D
CIRCULANTE	N.E 5.1	2.847.690,34D	315.014,52D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E 5.1.1	2.828.690,34D	315.014,52D
NUMERÁRIO EM CAIXA		31,55D	31,55D
SEM RESTRIÇÃO		31,55D	31,55D
RECURSOS PRÓPRIOS		31,55D	31,55D
Caixa		31,55D	31,55D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		20.015,24D	9.148,83D
SEM RESTRIÇÃO		20.015,24D	9.148,83D
RECURSOS PRÓPRIOS		20.015,24D	9.148,83D
Caixa 3218-8		19.892,84D	8.960,42D
Pagseguro		122,40D	188,41D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E 5.1.2	2.808.643,55D	305.834,14D
COM RESTRIÇÃO		2.808.643,55D	305.834,14D
ESPORTE		2.808.643,55D	305.834,14D
BB Aplic ag 6966-3 c/c/ 22882-6		61,73D	35.033,92D
BB Aplic ag 6966-3 c/c 23879		0,00	270.800,22D
Banco Aplic. 25811-3		550.554,52D	0,00
Banco Aplic. 25948-9		1.556.000,00D	0,00
Banco Aplic. 26035-5		283.000,00D	0,00
Banco Aplic. 25322-7		419.027,30D	0,00
ADIANTAMENTOS		19.000,00D	0,00
ADIANTAMENTOS		19.000,00D	0,00
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES		19.000,00D	0,00
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	N.E 5.1.3.1	19.000,00D	0,00
Adiantamento a Fornecedores		19.000,00D	0,00
NAO CIRCULANTE	N.E 5.2	16.100,85D	1.529,55D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E 5.2.1	16.100,85D	1.529,55D
ATIVO IMOBILIZADO		16.100,85D	1.529,55D
COM RESTRIÇÃO		14.840,85D	0,00
ESPORTE		15.961,73D	0,00
Equipamentos de Informática		8.831,73D	0,00
Equipamentos Esportivos		7.130,00D	0,00
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - ESPORTE		1.120,88C	0,00
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		883,20C	0,00
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos Esportivos		237,68C	0,00
SEM RESTRIÇÃO		1.260,00D	1.529,55D
SEM RESTRIÇÃO		2.999,10D	2.999,10D
Equipamentos de Informática		899,10D	899,10D
Móveis e Utensílios		2.100,00D	2.100,00D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		1.739,10C	1.469,55C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		899,10C	839,55C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		840,00C	630,00C
PASSIVO		2.863.791,19C	316.544,07C
CIRCULANTE	N.E 5.3	2.905.177,68C	340.809,20C
FORNECEDORES A PAGAR		31.302,38C	5.343,95C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E 5.3.1	31.302,38C	5.343,95C
FORNECEDORES		31.302,38C	5.343,95C
FORNECEDORES		31.302,38C	5.343,95C
Osana Feitoza Leite - Sociedade Individual de Advocacia		1.100,00C	0,00
Agere Solucoes Empresariais Ltda - ME		1.300,00C	0,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2023	2022
		31/12/2023	31/12/2022
Serasa S.A.		148,85C	0,00
ALINE DA SILVA FERREIRA		18.000,00C	3.500,00C
MAX CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA		0,00	1.400,00C
SOLAR DOS POETAS SERVICOS HOTELEIROS E TURISTICOS		443,95C	443,95C
Jea Ensino Comercio e serviços Ltda		2.650,00C	0,00
PILZ INFORMATICA LTDA		1.000,00C	0,00
Swile Do Brasil S.a.		60,00C	0,00
Giovana Romano Rangel Ltda		3.500,00C	0,00
Ab Psicologia E Educacao Ltda		3.000,00C	0,00
Google Brasil Internet Ltda.		99,58C	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E 5.3.2	63.994,06C	29.293,10C
SEM RESTRIÇÃO		63.994,06C	29.293,10C
ESPORTE		63.994,06C	29.293,10C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		23.970,16C	10.115,84C
Salários a pagar		23.970,16C	10.115,84C
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		12.952,92C	5.723,41C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		9.734,20C	4.275,17C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		2.861,08C	1.287,32C
PIS s/ Folha de Pagamento a recolher		357,64C	160,92C
FÉRIAS A PAGAR		27.070,98C	13.453,85C
Férias a pagar		19.978,53C	9.929,04C
Encargos INSS s/Férias a pagar		0,00	2.631,22C
Encargos FGTS s/Férias a pagar		0,00	794,30C
Encargos PIS s/Férias a pagar		0,00	99,29C
Encargos de Férias a Pagar		7.092,45C	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E 5.3.3	1.237,69C	286,28C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		1.237,69C	286,28C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		1.237,69C	286,28C
RETENÇÕES NA FONTE		1.237,69C	286,28C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		1.237,69C	286,28C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E 5.3.4	2.808.643,55C	305.885,87C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		2.808.643,55C	305.885,87C
COM RESTRIÇÃO		2.808.643,55C	305.885,87C
ESPORTE		2.808.643,55C	305.885,87C
MESP		819.643,55C	305.885,87C
Lei de Incentivo ao Esporte - Unipar Carbocloro		456.000,00C	0,00
Lei de Incentivo ao Esporte - CMOC Brasil Mineração Ind. e F		100.000,00C	0,00
Lei de Incentivo ao Esporte - Conipa Indústria e Comércio		250.000,00C	0,00
Lei de Incentivo ao Esporte - Elektro Redes		1.000.000,00C	0,00
Lei de Incentivo ao Esporte - Etiene da Silva		3.000,00C	0,00
Lei de Incentivo ao Esporte - Ultracargo Logística S.A.		63.000,00C	0,00
Lei de Incentivo ao Esporte - Imaven Imóveis		31.000,00C	0,00
Lei de Incentivo ao Esporte - AM/PM Comestíveis		41.000,00C	0,00
Lei de Incentivo ao Esporte - Oil Trading Importação e Expor		45.000,00C	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E 5.3.5	41.386,49D	24.265,13D
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		41.386,49D	24.265,13D
PATRIMÔNIO SOCIAL		41.386,49D	24.265,13D
PATRIMÔNIO SOCIAL		41.386,49D	24.265,13D
Patrimônio Social		17.215,83C	31.712,91C
Patrimônio Social		17.215,83C	31.712,91C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	N.E 5.4	58.602,32D	55.978,04D

Empresa: ASSOCIACAO MEMPODERA
C.N.P.J.: 27.960.162/0001-28
Período: 01/01/2023 a 31/12/2023
Balanco encerrado em: 31/12/2023

Folha: 0003

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2023	2022
Déficit do Exercício		31/12/2023 58.602,32D	31/12/2022 55.978,04D


LIDIA ROSANGELA DA SILVA
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Assinado de forma digital por JOVANI
CRISTINA POSSATTI:35472547873
Dados: 2024.04.09 14:36:54 -03'00'
JOVANI CRISTINA POSSATTI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2023

Descrição	2023	2022
TOTAL DAS RECEITAS	1.007.008,97	590.547,52
REPASSES PUBLICOS	842.585,08	479.944,53
ESPORTE		
REPASSES PUBLICOS	723.224,78	441.234,20
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO	119.360,30	38.710,33
RECEITAS PRÓPRIAS	164.423,89	110.602,99
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES	64.440,86	62.362,61
EVENTOS E PROMOÇÕES	600,00	50,00
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO	921,81	15.525,56
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	1.452,24	1.381,46
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	97.008,98	31.283,36
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	(1.065.611,29)	(646.525,56)
TOTAL CUSTO ESPORTE	(1.063.299,05)	(630.610,12)
CUSTO ESPORTE - COM RESTRIÇÃO	(826.623,35)	(479.944,53)
PARCERIA MESP		
PESSOAL E ENCARGOS	(220.028,12)	(104.163,49)
ENCARGOS SOCIAIS	(74.063,53)	(48.986,98)
BENEFÍCIOS	(24.815,57)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(330.097,71)	(212.301,46)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(100.489,60)	(101.030,82)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(77.128,82)	(13.461,78)
CUSTO ESPORTE - SEM RESTRIÇÃO	(236.675,70)	(150.665,59)
PESSOAL E ENCARGOS	(71.512,58)	(30.090,63)
ENCARGOS SOCIAIS	(4.027,35)	(3.914,25)
BENEFÍCIOS	(6.404,86)	(2.736,68)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(51.196,27)	(75.946,94)
UTILIDADE E OCUPAÇÃO	(956,20)	(1.195,90)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(1.447,24)	(2.008,08)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(3.914,86)	(3.171,60)
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(206,68)	(195,38)
DESPESAS FINANCEIRAS	(0,68)	(122,77)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO	(97.008,98)	(31.283,36)
TOTAL ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(2.312,24)	(15.915,44)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(2.312,24)	(15.915,44)
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS	(921,81)	(15.525,56)
DEPRECIAÇÕES	(1.390,43)	(389,88)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	(58.602,32)	(55.978,04)
TOTAL DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(58.602,32)	(55.978,04)


LIDIA ROSÂNGELA DA SILVA
PRESIDENTE
CPF: [REDACTED]

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:354725478
73

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2024.04.09 14:37:07 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3
CPF: 354.725.478-73

Empresa: ASSOCIACAO MEMPODERA
C.N.P.J.: 27.960.162/0001-28

Folha: 0001
Número livro: 0001

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2023

Descrição		2023	2022
TOTAL DAS RECEITAS	N.E. 5.5	1.007.008,97	590.547,52
REPASSES PUBLICOS		842.585,08	479.944,53
ESPORTE			
REPASSES PUBLICOS			
MESP		723.224,78	441.234,20
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO			
Juros Aplic. Mesp		119.360,30	38.710,33
RECEITAS PRÓPRIAS		164.423,89	110.602,99
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÕES			
Doações Pessoas Físicas		40.205,00	11.050,01
Doações Pessoas Jurídicas		24.235,86	51.312,60
EVENTOS E PROMOÇÕES			
Bazar		0,00	50,00
Eventos		600,00	0,00
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO			
Doações materiais uso/consumo		921,81	15.525,56
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO			
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição		1.452,24	1.381,46
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO			
Serviço Voluntário Esporte	N.E. 5.12	97.008,98	31.283,36
TOTAL DOS CUSTOS/DESPESAS	N.E. 5.7	(1.065.611,29)	(646.525,56)
TOTAL CUSTO ESPORTE		(1.063.299,05)	(630.610,12)
CUSTO ESPORTE - COM RESTRIÇÃO		(826.623,35)	(479.944,53)
PARCERIA MESP			
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(205.938,37)	(104.163,49)
13º Salário		(14.089,75)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(13.669,13)	(8.726,59)
FGTS - Multa rescisão		(7.151,85)	0,00
INSS		(51.464,67)	(39.375,23)
PIS		(1.777,88)	(885,16)
BENEFÍCIOS			
Vale transporte		(2.892,97)	0,00
Vale refeição		(21.922,60)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			
Prestador de serviço PF		0,00	(985,83)
Prestador de serviço PJ		(318.066,67)	(194.370,79)
Serviços Técnicos		0,00	(8.100,00)
Assessoria Jurídica		(10.531,04)	(8.844,84)
Publicidade e Propaganda		(1.500,00)	0,00
MATERIAL DE USO E CONSUMO			
Bens de pequeno valor		0,00	(18.950,96)
Brindes		(3.936,00)	0,00
Generos Alimentícios		(7.370,00)	0,00
Impressos / formulários		(5.288,00)	(2.789,70)
Material pedagógico		0,00	(4.259,96)
Refeições		0,00	(5.079,00)
Vestuário		(83.895,60)	(69.951,20)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS			
Eventos (atividade fim)		0,00	(1.281,78)
Transporte - Frete e Carreto		0,00	(12.180,00)
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres		(77.128,82)	0,00
CUSTO ESPORTE - SEM RESTRIÇÃO		(236.675,70)	(150.665,59)
PESSOAL E ENCARGOS			
Salários		(26.296,07)	(691,44)
Bolsa Estágio		(850,00)	(4.200,00)
Férias		(25.700,04)	(12.145,71)
13º Salário		(5.130,22)	(7.991,34)
Encargos INSS s/férias		0,00	(2.631,22)
Encargos INSS s/13º Salário		0,00	(792,32)
Encargos FGTS s/13º Salário		0,00	(739,07)
Encargos FGTS s/ferias Salário		0,00	(794,30)
Encargos PIS s/13º Salário		0,00	(5,94)
Encargos PIS s/Férias Salário		0,00	(99,29)
Encargos s/ Férias		(7.092,45)	0,00
Encargos s/ 13º Salário		(6.443,80)	0,00
ENCARGOS SOCIAIS			
FGTS		(1.622,48)	(165,10)
INSS		(2.159,22)	(3.594,17)
PIS		(245,65)	(154,98)
BENEFÍCIOS			
Vale transporte		(525,07)	(2.132,88)
Vale refeição		(603,83)	0,00
Cursos e treinamentos		(416,06)	0,00
Convênio Médico		(39,90)	(578,90)
Ajuda de Custo		(3.900,00)	0,00
Sequros de vida em grupo		0,00	(24,90)
Medicina do trabalho		(800,00)	0,00
Benefícios Totalpass		(120,00)	0,00
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS			

Prestador de serviço PF	(1.640,00)	(36.289,38)
Prestador de serviço PJ	(48.356,69)	(37.772,35)
Serviços Técnicos	0,00	(885,21)
Assessoria Jurídica	(1.100,00)	(1.000,00)
Publicidade e Propaganda	(99,58)	0,00
UTILIDADE E OCUPAÇÃO		
Telefone/Internet/TV	(956,20)	(1.195,90)
MATERIAL DE USO E CONSUMO		
Bens de pequeno valor	(59,68)	0,00
Brindes	0,00	(307,91)
Generos Alimentícios	(208,00)	(365,05)
Impressos / formulários	0,00	(250,00)
Material de escritório	0,00	(212,34)
Material pedagógico	(1.099,47)	(156,64)
Refeições	(46,70)	(593,39)
Material de Higiene	(33,39)	(122,75)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS		
Cartórios	(169,89)	(551,53)
Eventos (atividade fim)	0,00	(2.041,81)
Certificado Digital	(148,85)	(146,56)
Transporte - Frete e Carreto	(98,83)	(400,00)
Táxi / Passagens Aéreas e Terrestres	(2.428,29)	0,00
Correio	0,00	(31,70)
Estadias	(1.069,00)	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
Tx. Funcionamento	0,00	(195,38)
Taxas Municipais	(206,68)	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS		
Juros Paços	(0,68)	(69,45)
Taxas Bancárias	0,00	(53,32)
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO		
Serviço voluntário	N.E. 5.12 (97.008,98)	(31.283,36)
TOTAL ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(2.312,24)	(15.915,44)
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL	(2.312,24)	(15.915,44)
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS		
Doações materias uso/consumo	(921,81)	(15.525,56)
DEPRECIAÇÕES		
Depreciações	(1.390,43)	(389,88)
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO PERÍODO	(58.602,32)	(55.978,04)
TOTAL DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO	(58.602,32)	(55.978,04)
	(58.602,32)	(55.978,04)



LIDIA ROSANGELA DA SILVA
PRESIDENTE

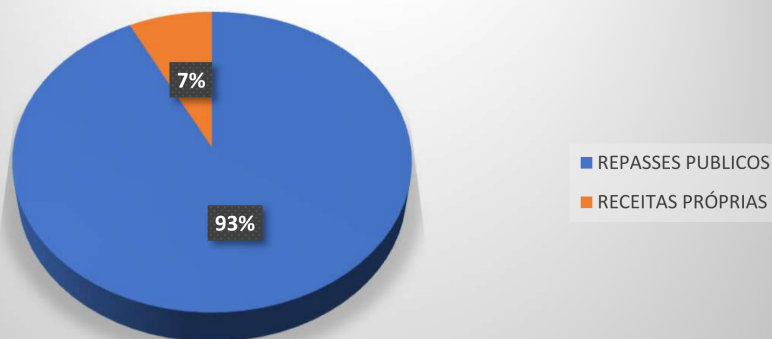
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

JOVANI CRISTINA POSSATTI
Req. no CRC - SP sob o No. 1SP296709/O-3

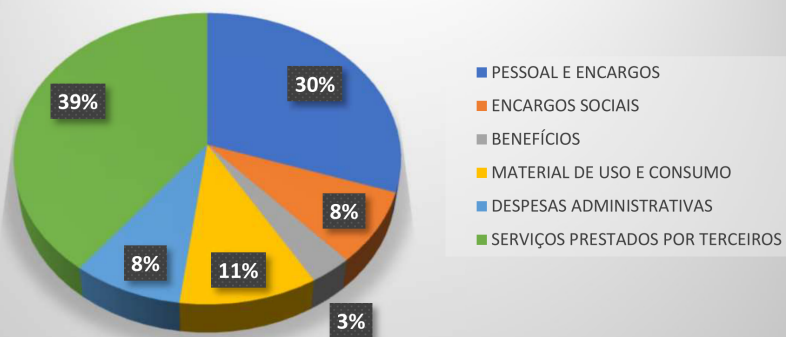
Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2024.04.09 14:37:21 -03'00'

ASSOCIACAO MEMPODERA
CNPJ Nº 27.960.162/0001-28
Gráficos Demonstração do resultado do período
Em 31 de dezembro de 2023

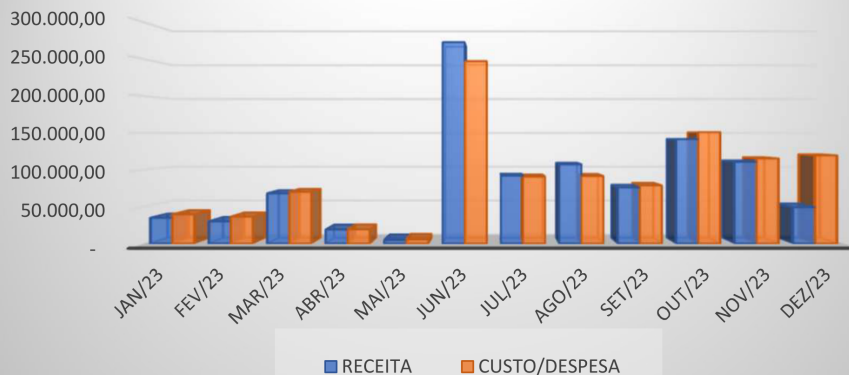
Origem dos Recursos



Recursos Financeiros Utilizados



Comparativo Receitas e Custo/Despesa



ASSOCIAÇÃO MEMPODERA
CNPJ Nº 27.960.162/0001-28
Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Em 31 de dezembro de 2023
(Valores expressos em Reais)

	Patrimônio Social	Superávit / Déficit	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31 de dezembro de 2021	39.721,92	(5.043,71)	34.678,21
Saldos em 31 de dezembro de 2022	31.712,91	(55.978,04)	(24.265,13)
Movimentações do período			
Transferido para o Patrimônio	(55.978,04)	55.978,04	-
Superávit / Déficit do Período		(58.602,32)	- 58.602,32
Ajustes de Exercícios Anteriores	41.480,96		41.480,96
Saldos em 31 de dezembro de 2023	17.215,83	(58.602,32)	(41.386,49)


LIDIA ROSANGELA DA SILVA
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
873
Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
Dados: 2024.04.09 14:37:35 -03'00'
JOVANI CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
1SP296709/O-3
Ágere Soluções Empresariais

ASSOCIAÇÃO MEMPODERA
CNPJ Nº 27.960.162/0001-28
Demonstrações de fluxo de caixa
Em 31 de dezembro de 2023
(Valores expressos em Reais)

DESCRIÇÃO	2023	2022
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit	-58.602,32	-55.978,04
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
Ajustes de Exercícios Anteriores	41.480,96	-2.965,30
Depreciação/Amortização	1.390,43	389,88
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	-15.730,93	-58.553,46
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	-19.000,00	3.000,00
Adiantamentos	-19.000,00	3.000,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	2.564.368,48	338.217,50
Fornecedores a Pagar	25.958,43	3.809,25
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	34.700,96	28.271,10
Obrigações Tributárias	951,41	251,28
Termos de Colaboração a Realizar	2.502.757,68	305.885,87
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	2.529.637,55	282.664,04
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	-15.961,73	0,00
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-15.961,73	0,00
III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.513.675,82	282.664,04
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	315.014,52	32.350,48
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	2.828.690,34	315.014,52
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	2.513.675,82	282.664,04


LIDIA ROSANGELA DA SILVA
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por JOVANI
CRISTINA POSSATTI:35472547873
Dados: 2024.04.09 14:37:48 -03'00'

JOVANÍ CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
1SP296709/O-3
Ágere Soluções Empresariais

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022**

(Valores expressos em reais)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação Mempodera, fundada em 02 de dezembro de 2016, é uma entidade civil de direito privado e sem fins lucrativos, de caráter organizacional, filantrópico, assistencial, promocional, recreativo e educacional, sem cunho político ou partidário, com a finalidade de atender a todos que a ela se dirigem, independente de classe social, nacionalidade, sexo, raça, cor e crença religiosa.

A Associação tem por objetivo social:

- a) Dirigir, difundir, fomentar e aprimorar a prática desportiva, cultural, educacional e de artes em todas as suas modalidades, no seu âmbito de jurisdição.
- b) Promover a realização de torneios, campeonatos e amistosos de qualquer natureza, com a participação de seus filiados.
- c) Promover sorteios, shows, loterias e outros com o objetivo beneficente e assistencial para angariar recursos financeiros para a aplicação no desenvolvimento do desporto, da cultura, da educação e da arte.
- d) Administrar, dirigir e controlar, em todos os aspectos, os certames e eventos que promover.
- e) Incrementar as atividades de seus filiados.
- f) Filiar-se, por modalidade desportiva, as entidades de administração do desporto de hierarquia superior.
- g) Participar de certames promovidos pelas entidades de administração dos desportos, com equipes representativas, as quais estiver filiada.
- h) Prestar assistência técnica-desportiva aos seus filiados, na medida do possível, quando tal assistência seja imprescindível.
- i) Regulamentar as disposições legais sobre os atletas, dispondo sobre inscrições, registro, transferências e cessão temporária ou definitiva.
- j) Representar seus filiados perante pessoas físicas ou jurídicas, em qualquer esfera desportiva, inclusive, podendo celebrar convênios com outras entidades, de direito privado ou público, com vistas ao cumprimento dos objetivos aqui propostos.
- k) Cumprir e fazer cumprir este estatuto, atos oficiais, regulamentos, leis desportivas, vigentes no país, no que couber, bem como zelar pela disciplina na prática de desportiva geral.
- l) Aplicar penalidade, no limite de suas atribuições, aos infratores de qualquer dispositivo estatutário, regulamentar ou de lei.
- m) A associação poderá acatar a prática do profissionalismo, e ainda, punir severamente o infrator (filiado), de acordo com estabelecido nas leis disciplinares desportivas.
- n) Integrar os mais desfavorecidos através da cultura, da educação, da arte e do esporte.
- o) Realizar conferências e palestras culturais que sirvam os interesses da comunidade.
- p) Divulgar informações sobre legislação social, bem como conhecimentos essenciais em matéria de artes, de esporte e cultura.
- q) Organizar passeio, excursões e viagens, a locais de interesse educativo, bem como a organização de festas tradicionais, pretendendo contribuir para a preservação das manifestações de caráter cultural e recreativo.
- r) Criação ou apoio a organização de grupos artístico e a realização de sessões recreativas.

- s) Sensibilização para a necessidade dos bons hábitos de saúde, utilizando da arte ou fomentando a práticas dos desportos em geral.
- t) Expedir quaisquer atos necessário a realização de sua finalidade e as realizações que se insiram dentro do âmbito dos objetivos da associação nas áreas educativa, desportiva, cultural, recreativa, social ou econômica.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das Demonstrações Contábeis de 2023, a OSC, adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei 11.94/09 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/76 em relação aos aspectos relativos à elaboração das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC nº 1.121/08 que aprovou a NBC T 1, que trata da Estrutura Conceitual para Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC nº. 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 para as Entidades sem Finalidades de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros. Sendo elas apresentadas de forma comparativa com o ano anterior. As Receitas, custos e despesas foram contabilmente escrituradas pelo regime de competência.

NOTA 3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

A OSC mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As Demonstrações Contábeis, incluindo as Notas Explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Diário” da OSC. A documentação contábil da OSC é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que compõem a escrituração contábil. OSC mantém em boa ordem a documentação contábil.

NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações contábeis estão apresentadas em reais que é a moeda funcional da OSC.

b) Estimativas Contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingência e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas

estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A OSC revisa as estimativas e premissas, pelo menos anualmente.

c) Ativo Circulante

São registrados pelo valor de custo de aquisição, acrescidos, quando aplicáveis, dos rendimentos e das variações monetárias auferidas.

d) Ativo Não Circulante – Imobilizado

São registrados pelo custo de aquisição, deduzidos as respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil econômica estimada dos bens. Conservação e manutenção, quando ocorridos são reconhecidos em contas de resultado.

e) Passivo Circulante e Não Circulante.

São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos até a data do balanço. Os valores que serão realizados ou liquidados após o encerramento do exercício social ou que ocorram nos próximos 12 meses, são demonstrados como não circulantes.

f) Despesas e Receitas

As Receitas e despesas são registradas observância ao Regime de Competência dos exercícios, em que se destacam:

As receitas da OSC são obtidas através de parcerias e projetos com órgãos públicos e privados, doações, eventos e demais ações para captação de recursos. São apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da OSC são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco legais.

As contas patrimoniais, as receitas e despesas são segregadas por área de atuação, bem como por parcerias/projeto evidenciando a gratuidade praticada, e são segregadas das demais contas da OSC.

As parcerias/projetos governamentais foram reconhecidas como receita ao longo do período e confrontadas com as despesas correspondentes, em base sistemática, observado o disposto na NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais.

g) Apuração de Resultados

O resultado foi apurado segundo o regime de competência. As receitas são mensuradas pelo valor justo e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros flutuam para a OSC e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.

NOTA 5 – BALANÇO PATRIMONIAL

NOTA 5.1 – ATIVO CIRCULANTE

Este grupo está compostos por caixas e equivalentes de caixa, créditos a receber, adiantamentos, tributos a compensar/recuperar.

NOTA 5.1.1 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a moedas em caixa, saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa. Além disso, as disponibilidades com restrição, aquelas que se referem a parcerias/projetos que exigem obrigações, estão contabilizadas separadamente das demais contas da OSC.

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	20.046,79	9.180,38
RECURSOS PRÓPRIOS	31,55	31,55
CAIXA	31,55	31,55
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO	20.015,24	9.148,83
Caixa 3218-8	19.892,84	8.960,42
Pagseguro	122,40	188,41

NOTA 5.1.2 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS

As aplicações financeiras são realizadas de acordo com a Política de Investimentos aprovada pela administração, que busca, com segurança, otimizar rentabilidade e liquidez. Os títulos que compõem a Carteira são contabilizados pelo custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos auferidos e ajustados pelo valor de mercado até a data do balanço.

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	2.808.643,55	305.834,14
COM RESTRIÇÃO	2.808.643,55	305.834,14
Banco Aplic - 22882-6	61,73	35.033,92
Banco Aplic - 23879	0,00	270.800,22
Banco Aplic - 25811-3	550.554,52	0,00
Banco Aplic. 25948-9	1.556.000,00	0,00
Banco Aplic. 26035-5	283.000,00	0,00
Banco Aplic. 25322-7	419.027,30	0,00

NOTA 5.1.3 – ADIANTAMENTOS

NOTA 5.1.3.1 – ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES

Valores pagos antecipadamente à terceiros na aquisição de bens ou prestadores de serviços, que serão compensados quando a dívida for reconhecida no resultado.

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	19.000,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores	19.000,00	0,00

NOTA 5.2 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

NOTA 5.2.1 – IMOBILIZADO

Os ativos imobilizados estão registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em consideração as expectativas de vida útil econômica dos bens, conforme estabelecido nas normas fiscais vigentes. Aquisições para melhoria foram contabilizadas agregando valores aos bens. Manutenções foram contabilizadas em contas de resultado.

DESCRIÇÃO	TAXA	SALDO 31/12/2023	DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2023	SALDO LÍQUIDO 31/12/2022
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		15961,73	-1120,88	14840,85	0,00
Equipamentos de Informatica	20%	8831,73	-883,20	7948,53	0,00
Equipamentos Esportivos	10%	7130,00	-237,68	6892,32	0,00
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		2.999,10	-1.739,10	1.260,00	1.529,55
Equipamentos de Informatica	20%	899,10	-899,10	0,00	59,55
Móveis e Utensílios	10%	2.100,00	-840,00	1.260,00	1.470,00
TOTAL IMOBILIZADO		18.960,83	-2.859,98	16.100,85	1.529,55

NOTA 5.3 – PASSIVO CIRCULANTE

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores, obrigações trabalhistas, tributárias, outras obrigações e parcerias e subvenções a realizar.

NOTA 5.3.1 – FORNECEDORES

Os valores registrados nas contas de fornecedores compreendem as operações necessárias para o atendimento da OSC, cujos saldos são demonstrados ao valor de contratação e das notas fiscais, sendo classificados no passivo circulante quando o pagamento for devido no período de até um ano. Ultrapassando esse período são apresentados no passivo não circulante.

NOTA 5.3.2 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIÁRIAS

Refere-se a valores calculados com base nos direitos adquiridos pelos funcionários até o término do exercício e incluem os encargos sociais e impostos correspondentes.

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES	63.994,06	29.293,10
SEM RESTRIÇÃO	63.994,06	29.293,10
Salários a Pagar	23.970,16	10.115,84

Autônomos a Pagar	0,00	0,00
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	9.734,20	4.275,17
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	2.861,08	1.287,32
PIS s/ Folha de Pagto a Pagar	357,64	160,92
Férias e Encargos a Pagar	27.070,98	13.453,85

NOTA 5.3.3 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

São registrados todos os tributos e contribuições a recolher referentes a retenções de impostos na contratação de serviços de terceiros, tais como o Imposto sobre Serviço, Imposto de Renda, as Contribuições Federais sobre serviços de terceiros e Contribuições Previdenciárias.

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	1.237,69	286,28
RETENÇÃO DE FONTE	1.237,69	286,28
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher	1.237,69	286,28

NOTA 5.3.4 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR

Valores a realizar referentes a repasses decorrentes de contratos de parcerias, subvenções com órgãos públicos, que serão posteriormente utilizados. Enquanto não realizados serão demonstrados em conta específica no Passivo, após seu reconhecimento serão em contas de resultado.

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	2.808.643,55	305.885,87
ESPORTE	2.808.643,55	305.885,87
MESP	819.643,55	305.885,87
Lei de Incentivo ao Esporte - Unipar Carbocloro	456.000,00	0,00
Lei de Incentivo ao Esporte - CMOC Brasil Mineração	100.000,00	0,00
Lei de Incentivo ao Esporte - Conipa Indústria e Comércio	250.000,00	0,00
Lei de Incentivo ao Esporte - Elektro Redes	1.000.000,00	0,00
Lei de Incentivo ao Esporte - Etienne da Silva	3.000,00	0,00
Lei de Incentivo ao Esporte - Ultracargo Logística S.A.	63.000,00	0,00
Lei de Incentivo ao Esporte - Imaven Imóveis	31.000,00	0,00
Lei de Incentivo ao Esporte - AM/PM Comestíveis	41.000,00	0,00
Lei de Incentivo ao Esporte - Oil Trading Importação e Exportação	45.000,00	0,00

NOTA 5.3.5 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido compreende o Patrimônio Social, o Resultado do Período e os ajustes de avaliação patrimonial.

NOTA 5.4 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2023 foi apresentado um déficit de R\$ 58.602,32, que será incorporado ao patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC N° 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 – Entidade Sem Finalidade de Lucro.

NOTA 5.5 – RECEITAS

Em 2023 a OSC obteve como Receita o valor R\$ 1.007.008,97, sendo aplicados integralmente para a manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

NOTA 5.5.1 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

Recursos firmados com órgãos governamentais, que visam atender a demanda social a cargo do Poder Público. As parcerias contratadas e o reconhecimento de suas receitas e despesas, estão em conformidade com o estatuto da OSC.

VALORES RECEBIDOS	2023
PARCERIAS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS	842.585,08
MESP	723.224,78
Juros Aplic. MESP	119.360,30

NOTA 5.5.2 – RECEITAS ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL

Trata-se de recursos captados através de eventos, bazares, doações pessoas físicas e jurídicas, entre outros, sendo reconhecidas como receita quando efetivamente recebidas. Sendo todo o valor captado utilizado integralmente para a manutenção das finalidades estatutárias, em virtude de o valor repassado pelo poder público não ser suficiente para manter todos os custos dos serviços ofertados.

VALORES RECEBIDOS	2023
Doações Pessoas Físicas	40.205,00
Doações Pessoas Jurídicas	24.235,86
Eventos	600,00
Doações materiais/uso e consumo	921,81
Juros Ativos s/ restrição	1.452,24
Serviço Voluntário Esporte	97.008,98

NOTA 5.6 – APLICAÇÕES DE RECURSOS

As rendas, recursos e eventual resultado operacional da OSC foram aplicados integralmente no território nacional e na manutenção e no desenvolvimento de suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e Investimentos Patrimoniais.

A OSC não remunera, não distribui, entre os seus associados, diretores, conselheiros, benfeitores, instituidores, doadores, ou equivalentes, eventuais excedentes operacionais, brutos ou líquidos, resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, auferidos mediante o exercício de suas atividades, por qualquer forma ou título, em razão de competências, funções ou atividades que lhes são atribuídos pelo estatuto social.

NOTA 5.7 – CUSTOS E DESPESAS

Em 2023 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 1.065.611,29, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2023
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	1.065.611,29
Despesas com Pessoal	400.852,01
Serviços Prestados por Terceiros	381.293,98
Utilidade e Ocupação	956,20
Material de Uso e Consumo	101.936,84
Despesas Administrativas	81.043,68
Despesas Tributárias	206,68
Despesas Financeiras	0,68
Serviço Voluntário	97.008,98
Despesas com Doação Material Uso e Consumo	921,81
Depreciação	1.390,43

NOTA 5.8 - GRATUIDADES E ASSISTÊNCIA SOCIAL

Estão demonstradas conforme legislação. Todos os serviços são prestados de forma gratuita para todos os usuários, sem a exigência de qualquer contraprestação, pagamento, contribuição por parte do usuário.

NOTA 5.9 – DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

A demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC N° 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução do CFC N° 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – demonstração dos Fluxos de Caixa. O Método na elaboração que a OSC optou foi o INDIRETO.

NOTA 5.10 – DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO

A demonstração de Mutação do Patrimônio foi elaborada em conformidade com a Lei 6.404/1976. Nela se

evidenciou as variações ocorridas em todas as contas que compõem o Patrimônio Líquido (PL).

NOTA 5.11 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A OSC é imune/isenta à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea “C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, Inciso III, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, Lei nº 9.532/07, Lei 11.096/05. A OSC cumpre os requisitos estabelecidos no artigo 9º e 14 do Código Tributário Nacional – CTN.

O artigo 14 do Código Tributário Nacional – CTN, estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, e esses estão previstos em seu Estatuto Social:

- I** – não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título;
- II** - aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais;
- III** - mantem escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.

NOTA 5.12 – SERVIÇO VOLUNTÁRIO

O trabalho voluntário foi reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, inclusive os membros estatutários, da diretoria executiva e demais órgãos da administração. Como fonte para definições dos valores, a Instituição realiza pesquisas de mercado, comparação com cargos que possuem vínculos de emprego, e também utiliza fontes e índices oficiais. O Serviço voluntário é realizado conforme condições e requisitos estabelecidos pela Lei Nº 9.608 de 18 de fevereiro de 1998 e suas respectivas atualizações.

LIDIA ROSANGELA DA SILVA
PRESIDENTE

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:354725
47873

Assinado de forma digital
por JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Dados: 2024.04.09
14:38:27 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
1SP296709/O-3
Ágere Soluções Empresariais