

ASSOCIAÇÃO BANESPIANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

São Paulo/SP - CNPJ:51.933.299/0001-78

Balanco Patrimonial dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

Em R\$

	12/2023	12/2022	Nota	PASSIVO	12/2023	12/2022
ATIVO				PASSIVO		
ATIVO CIRCULANTE	1.095.137,42	671.038,41		PASSIVO CIRCULANTE	9.521,76	8.888,47
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.094.916,26	670.963,58		Encargos Sociais a Recolher	1.716,84	1.490,44
Caixa	492,13	492,13		Encargos de Folha de Pagamento	1.716,84	1.490,44
Caixa Central	492,13	492,13	4	INSS a Recolher	1.302,16	1.235,14
Banco Conta Movimento	3.111,90	0,00	4	FGTS a Recolher	255,30	255,30
Santander Ag Central c/c 13.015234-0	3.111,90	0,00	4	IRRF a Recolher	159,36	-
Aplicações Financeiras	1.091.312,23	670.471,45	5	Provisões de Pagtos	7.804,92	7.398,03
Certificado de Depósito Bancário	369.831,01	304.434,05		Provisões de Pagtos Futuros	7.804,92	7.398,03
Fundo Santander Ref Di Premium	721.481,22	57.160,76		Provisão de Verbas de Férias	5.802,92	5.500,40
Contamax Empresarial Santander	0,00	308.876,64		Provisão de FGTS	464,23	440,03
Creditos Tributários	221,16	74,83	6	Provisão de PIS	58,03	55,00
Creditos de Tributos a Compensar	221,16	74,83		Provisão de INSS	1.479,74	1.402,60
IRRF a Compensar	205,20	58,87				
Pis a Compensar	15,96	15,96				
ATIVO NÃO CIRCULANTE	1.185,18	257,88		PATRIMÔNIO SOCIAL	1.086.800,85	662.407,82
Imobilizado	1.185,18	257,88	7			
Imobilizado Técnico	1.185,18	257,88		Patrimônio	716.739,79	859.518,97
Móveis e Utensílios	1.166,32	1.166,32		Superávit do Exercício	370.061,06	-
Depreciação - Móveis e Utensílios	1.025,08	908,44		Déficit do Exercício	-	197.111,15
Equipamentos de Informática	2.056,99	958,09				
Depreciação-Equipamentos de Informática	1.013,05	958,09				
TOTAL DO ATIVO	1.095.322,60	671.296,29		TOTAL DO PASSIVO	1.095.322,61	671.296,29


 Diretor Presidente
 Flávia Rozalva
 CPF: 216.480.636-00


 Diretor Financeiro
 Aderaldo Fandinho Carmona
 CPF: 282.966.078-20


 Contador
 Noel Carlos Araujo
 CT CRC: 108627/O-4

ASSOCIAÇÃO BASNEPIANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

São Paulo/SP - CNPJ: 51.933.299/0001-78

Demonstração do Resultado do Exercício dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

Em R\$

Descrição	12/2023	12/2022
Receitas		
Renda de Contribuição de Associados	2.382.652,00	1.989.136,00
Associados Mantenedores	2.382.652,00	1.989.136,00
Doações	3.520,00	3.048,49
Doações Espontaneas	3.520,00	3.048,49
Renda de Operações do Patrimônio	147.782,77	72.884,99
Rendimentos de Aplicações	147.782,77	72.884,99
Total Receita	2.533.954,77	2.065.069,48
Despesas		
Pessoal	(68.929,64)	(62.999,59)
Salários	(41.892,47)	(39.385,00)
13º Salário	(3.730,45)	(3.535,97)
Verbas de Férias	(6.631,87)	(4.714,67)
Cesta Básica	(4.608,40)	(4.334,80)
Vale Transporte	(4.770,50)	(4.141,20)
Vales Refeições	(6.792,63)	(6.408,23)
Assistência Odontológica	(203,32)	(178,32)
Seguro de Vida	(300,00)	(301,40)
Encargos Sociais	(17.363,31)	(15.542,37)
Fgts	(4.067,34)	(3.820,73)
Pis s/Folha de Pagament	(505,88)	(476,41)
Inss	(12.790,09)	(11.245,23)
Despesas Gerais	(926,46)	(750,37)
Cartoriais	(16,00)	0,00
Material e Impressos para Escritório	(910,46)	(727,87)
Correios	0,00	(22,50)
Outras Despesas	(494,99)	(264,65)
Outras Despesas	(494,99)	(264,65)
Utilidades e Serviços	(27.037,94)	(28.925,11)
Serviços Prestados	(27.037,94)	(28.925,11)
Donativos Manutenção	(2.017.000,00)	(2.122.000,00)
Donativos Manutenção	(2.017.000,00)	(2.122.000,00)
Aluguéis	(20.994,00)	(20.663,74)
Imóvel Sede Social	(20.994,00)	(20.663,74)
Manutenção de Imóvel	(4.113,76)	(3.895,68)
Condominio	(4.113,76)	(3.895,68)
Energia Elétrica	(109,88)	(94,38)
Enel	(109,88)	(94,38)
Meios de Comunicação	(3.877,98)	(4.087,46)
Telefone	(3.877,98)	(4.087,46)
Despesas Financeiras	(1.489,95)	(1.850,08)
Juros Pagos e Incorridos	(7,70)	(481,78)
Taxas Bancárias	(1.482,25)	(1.368,30)
Despesas Tributárias	(1.384,20)	(990,56)
Iof	(360,70)	(23,06)
Impostos e Taxas Municipais	(1.023,50)	(967,50)
Depreciação Acumulada	(171,60)	(116,64)
Depreciação Acumulada	(171,60)	(116,64)
Total Despesas	(2.163.893,71)	(2.262.180,63)
= Superávit ou Déficit do Exercício	370.061,06	(197.111,15)

Diretor Presidente

Flonano Rozari

CPF: 216.480.698-00

Diretor Financeiro

Aderaldo Fandinho Carmona

CPF: 282.966.078-20

Contador

Noel Carlos Araújo

CT CRC/ 108527/O-4

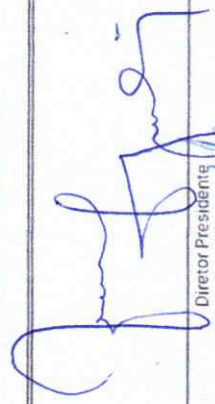
ASSOCIAÇÃO BANESPIANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

São Paulo/SP - CNPJ: 51.933.299/0001-78

DMPL - Demonstração das Mutações do Patrimônio Social dos Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2023 e 2022

Em R\$

	Patrimônio	Ajuste de Exercício Anteriores	Superavit/Déficit Acumulados	TOTAL
SALDO EM				
31 DE DEZEMBRO DE 2021	966.860,44	-	142.765,48	824.094,96
Superavit/Déficit do Período de 2022				
Ajuste de exercício Anterior		35.424,00	197.111,15	35.424,00
Transferência de Ajustes de Exerc. Anteriores	35.424,00	-		
Transferência do Superavit/Déficit do Período anterior	142.765,48		142.765,48	
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	859.518,96	-	197.111,15	662.407,81
SALDO EM				
31 DE DEZEMBRO DE 2022	859.518,96	-	197.111,15	662.407,81
Superavit/Déficit do Período de 2023				
Ajuste de exercício Anterior		54.331,97		54.331,97
Transferência de Ajustes de Exerc. Anteriores	54.331,97	-	54.331,97	
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	913.850,93	-	172.949,91	1.086.800,84


 Diretor Presidente
 CPF: 216.480.698-00


 Diretor Financeiro
 CPF: 282.966.078-20

Contador
 Noel Carlos Anáclap
 CTCRC: 106527/0-4

ASSOCIAÇÃO BANESPIANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
CNPJ: 51.933.299/0001-78
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE
DEZEMBRO DE 2023 E 2022.

Em R\$

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A ABAS - ASSOCIAÇÃO BANESPIANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL, pessoa jurídica de direito privado, de caráter filantrópico e assistencial, de fins não econômicos, que tem por objetivo captar, administrar e distribuir, em forma de donativos, a arrecadação financeira obtida a entidades de assistência a crianças e adolescentes, pessoas portadoras de necessidades especiais, amparo ao idoso, sistema carcerário e aquelas demais que atuam em obras para o bem estar social.

NOTA 2 - BASE DE ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis, elaboradas para a data base de 31 de dezembro de 2023, foram preparadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil com observância na legislação societária vigente, e com as normas regulamentares emanadas do Conselho Federal de Contabilidade, que incluem estimativas e premissas, como a mensuração de determinados instrumentos financeiros, estimativas para a determinação da vida útil de ativos, portanto, os resultados efetivos poderão divergir das estimativas e premissas realizadas. Essas demonstrações contábeis, foram disponibilizadas para exame dos Auditores independentes em 19 de junho de 2024.

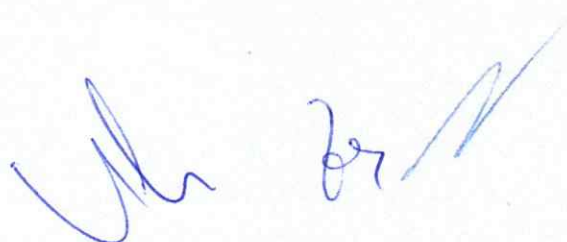
A Diretoria da Associação Banespiana de Assistência Social - ABAS, autorizou a conclusão da elaboração das demonstrações contábeis em 28.02.2024.

NOTA 3 - SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- a) A prática contábil adotada é o regime de competência.
- b) Todos os ativos e passivos circulantes da entidade estão reconhecidos pelos seus valores de realização.
- c) Caixa e equivalentes de caixa - Abrangem saldos de caixa e investimentos financeiros com vencimento original de três meses ou menos a partir da data da contratação, e são utilizados na gestão das obrigações de curto prazo.
- d) Imobilizado - Demonstrado pelo custo de aquisição ou construção. A depreciação é reconhecida no resultado, baseada no método linear, e considera a vida útil estimada dos bens.
- e) Provisão para férias: contempla os direitos adquiridos pelos empregados, até a data do balanço, acrescidos dos correspondentes encargos sociais e previdenciários;
- f) Apuração do Resultado do Exercício: As receitas e despesas são contabilizadas de acordo com o regime de competência dos exercícios.

NOTA 4 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os equivalentes de Caixa são mantidos com a finalidade de atender os compromissos de caixa a curto prazo e não para investimentos e outros fins.



NOTA 8 – ENCARGOS SOCIAIS

Os valores de Encargos Sociais a Recolher R\$ 1.716,84, é composto da seguinte forma:

- INSS a Recolher R\$ 1.302,16 é referente a competência dezembro 2023.
- FGTS a Recolher R\$ 255,30 refere-se a competência janeiro 2022.
- IRRF a Recolher R\$ 159,38 refere-se as competências dezembro 2023 e 13º 2023, com recolhimentos previstos durante o exercício 2024.

ENCARGOS SOCIAIS	31/12/2023	31/12/2022
INSS a Recolher	1.302,16	1.235,14
FGTS a Recolher	255,30	255,30
IRRF a Recolher	159,38	-
TOTAL	1.716,84	1.490,44

NOTA 8 – PROVISÕES

A conta Provisão de Pagamentos Futuros, vinculada aos direitos e encargos de seu colaborador, apresenta saldo de R\$ 7.804,91, com as seguintes subcontas:

- A provisão para férias de R\$ 5.802,92 é constituída com base nos direitos adquiridos pelo colaborador da Associação, até a data do balanço, contemplando os devidos encargos incidentes.
- A provisão de FGTS de R\$ 464,23, Pis de R\$ 58,03, são calculados sobre os resíduos de férias e 13º salário.
- A conta Provisão de INSS, com saldo R\$ 1.479,74, também calculados sobre as férias e 13º salário.
- Por decisão da administração da Associação, em virtude da não renovação do CEBAS por parte do Ministério do Desenvolvimento/Fome, a partir da competência agosto 2018, a guia de recolhimento da previdência social, passa a contemplar também o valor da cota patronal.

PROVISÕES	31/12/2023	31/12/2022
Provisão de Verbas de Férias	5.802,92	5.500,40
Provisão de FGTS	464,23	440,03
Provisão de PIS	58,03	55,00
Provisão de INSS	1.476,74	1.402,60
TOTAL	7.804,92	7.398,03

NOTA 9 – CONTINGÊNCIAS PASSIVAS

A Associação Banespiana de Assistência Social - Abas, não possui contingências passivas de qualquer natureza.

NOTA 10 – PATRIMÔNIO SOCIAL

O Patrimônio Social está constituído de recursos próprios, sofrendo variações em decorrência de superávit e ou déficit apurados anualmente.

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	31/12/2023	31/12/2022
Caixa	492,13	492,13
Santander – Conta Movimento	3.111,90	-
TOTAL	3.604,03	492,13

NOTA 5 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Em função de aplicação automática, os recursos mantidos em conta corrente são transferidos, ao final do mês, para conta de aplicação financeira.

As aplicações financeiras, estão demonstradas pelo valor da aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço Patrimonial em 31.12.2023, com base no regime de competência.

Durante o transcorrer do exercício 2023, as aplicações financeiras foram canalizadas em aplicação em Certificado de Depósito Bancário com renda pré-fixada, e Fundo Santander Premium de resgate automático.

APLICAÇÃO FINANCEIRA	31/12/2023	31/12/2022
Certificado de Depósito Bancário	369.831,01	304.434,05
Fundo Santander Ref Di Premium	721.481,22	57.160,76
Contamax Empresarial Santander	-	308.876,64
TOTAL	1.091.312,23	670.471,45

NOTA 6 – CRÉDITO TRIBUTÁRIOS

O saldo da conta IRRF a Compensar R\$ 205,20, é referente ao pagamento em duplicidade de R\$ 58,87 da competência do mês agosto 2021, também de R\$ 66,64 da competência do mês maio 2023, também de R\$ 79,69 da competência do mês junho 2023, e terão efetivada a compensação, durante o exercício 2024.

O saldo da conta Pis a Compensar R\$ 15,96, é referente ao pagamento em duplicidade de competência do 13º salário 2021, e terá efetivada a compensação, durante o exercício 2024.

CRÉDITO TRIBUTÁRIOS	31/12/2023	31/12/2022
IRRF a Compensar	205,20	58,87
Pis a Compensar	15,96	15,96
TOTAL	221,16	74,83

NOTA 7 – IMOBILIZADO

As contas do Ativo Imobilizado estão registradas pelo custo histórico, deduzidas das respectivas depreciações acumuladas, as quais foram calculadas pelo método linear e com base em taxas que contemplam a vida útil estimada dos bens.


IMOBILIZADO	31/12/2022	ADIÇÕES	BAIXAS	31/12/2023	TAXA DEPREC.	DEPRECIÇÃO	VALOR LÍQUIDO
Móveis e Utensílios	1.166,32	-	-	1.166,32	10%	1.025,08	141,24
Equipamentos de Infor.	958,09	1.098,90	-	2.056,99	20%	958,09	1.043,94
TOTAL	3.223,31	1.098,90	-	2.124,41		1.866,53	1.185,18

NOTA 11 – RECEITAS E DESPESAS

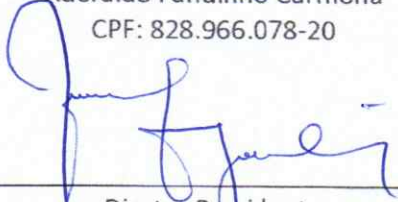
- a) As Receitas da Abas, decorrem de fontes mantenedoras de associados ativos.
- b) A Associação Banespiana de Assistência Social - Abas, não possui recursos e receitas passíveis de restrições, em observância a ITG 2002 (R1) - Entidades sem Finalidade de Lucro.
- c) As despesas da entidade são apuradas através de notas fiscais e recibos, em conformidade com as exigências legais.
- d) Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social.
- e) A Associação Banespiana de Assistência Social - Abas, não obteve benefícios oriundos de renúncia fiscal governamental.
- f) A Associação Banespiana de Assistência Social - Abas, não efetuou nenhuma operação na contratação de seguros.

NOTA 11 – EVENTOS SUBSEQUENTES


Em cumprimento ao disposto na NBC TG 24 (R2), a administração da ASSOCIAÇÃO BASNESPIANA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL, destaca que os saldos contábeis, apresentados nas demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2023, não sofreram qualquer modificação proveniente de eventos subsequentes, até 19 de junho de 2024.



Diretor Financeiro
Aderaldo Fandinho Carmona
CPF: 828.966.078-20



Diretor Presidente
Floriano Rozanski
CPF: 216.480.698-00



Contador
Noel Carlos Araújo
108527/O-4