

Demonstrações Contábeis
31 de dezembro de 2022

INSTITUTO CRIANÇA MAIS
FELIZ RS



DePizzol Organização Contábil LTDA
Av. Cristovão Colombo, 2427, 5º andar - Salas 502 & 503
CEP 90560-002 - Porto Alegre/RS - Brasil
Telefones: (51) 3362-7006 | (51) 9 9365-8083
depizzolcontabil.com.br

Conteúdo

Balanço Patrimonial	3
Demonstração dos Resultados do Exercício	5
Demonstração dos Lucros e Prejuízos Acumulados	7
Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis	8

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2022	2021
	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO	86.027,51D	64.546,14D
ATIVO CIRCULANTE	83.681,49D	63.446,14D
DISPONÍVEL	68.460,80D	61.478,36D
BANCOS CONTA MOVIMENTO	58.460,80D	61.478,36D
PAYPAL	4.470,67D	1.635,13D
SICOOB S.A.	50.397,89D	59.843,23D
BANRISUL	3.592,24D	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS DE LIQUIDEZ IMEDIATA	10.000,00D	0,00
SICOOB - RDC - LONGO CDI 181	10.409,31D	0,00
(-) PROVISÃO DE REND., IRRF E IOF S/ APLICAÇÃO FINANCEIR.	409,31C	0,00
CRÉDITOS DE ATIVIDADES SOCIAIS A RECEBER	0,00	1.767,22D
CRÉDITOS A RECEBER	0,00	1.767,22D
VAKINHA.COM NEGOCIOS VIRTUAIS LTDA	0,00	1.767,22D
OUTROS CRÉDITOS	15.220,69D	0,00
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	15.000,00D	0,00
SINARA SONALLIO	15.000,00D	0,00
OUTROS CRÉDITOS E DIREITOS	220,69D	0,00
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER	220,69D	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	0,00	200,56D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	0,00	200,56D
IRRF A RECUPERAR	0,00	200,56D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.346,02D	1.100,00D
INVESTIMENTOS	1.366,45D	1.100,00D
COOPERATIVAS DE CRÉDITO	1.366,45D	1.100,00D
SICOOB CREDICAPITAL	1.366,45D	1.100,00D
ATIVO IMOBILIZADO	979,57D	0,00
EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	979,57D	0,00
EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	999,00D	0,00
(-) DEPRECIACÃO EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	19,43C	0,00
PASSIVO	86.027,51C	64.546,14C
PASSIVO CIRCULANTE	1.044,16C	7.322,80C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	4,05C	1.419,56C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4,05C	1.419,56C
IRRF S/ FOLHA A RECOLHER	4,05C	1.419,56C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	0,00	5.499,53C
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	0,00	3.501,84C
PRÓ-LABORE A PAGAR	0,00	3.501,84C
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	0,00	1.997,69C
INSS A RECOLHER	0,00	1.997,69C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	1.040,11C	403,71C
RECURSOS DE PROJETOS	1.040,11C	0,00
INSTITUTO GERANDO FALCOES	1.040,11C	0,00
CONTAS A PAGAR	0,00	403,71C
SINARA SONALLIO	0,00	403,71C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO SOCIAL	84.983,35C	57.223,34C
RESULTADOS SOCIAIS	84.983,35C	57.223,34C
PATRIMÔNIO SOCIAL ACUMULADO	84.983,35C	57.223,34C

Empresa: INSTITUTO CRIANCA MAIS FELIZ RS

C.N.P.J.: 39.680.115/0001-00

Registro no Cartório: 4655 Data: 05/11/2020

Balço encerrado em: 31/12/2022

Folha: 0004

Número livro: 0002

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	2022	2021
	31/12/2022	31/12/2021
SUPERÁVITS ACUMULADOS	84.983,35C	57.223,34C

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DO PRESENTE BALANÇO PATRIMONIAL RESULTANTE DA ESCRITURAÇÃO EFETUADA DE ACORDO COM AS NORMAS CONTÁBEIS, MEDIANTE OS DOCUMENTOS APRESENTADOS PELA EMPRESA, ENCERRADO EM 31/12/2021 TOTALIZANDO NO ATIVO E PASSIVO: R\$ 86.027,51 (oitenta e seis mil e vinte e sete reais e cinquenta e um centavos)

SINARA SONALLIO
PRESIDENTE
CPF: 019.361.959-84

LENOAR DA SILVA FARIAS - CONTADOR
Reg. no CRC - RS sob o No. RS - 072060
CPF: 285.707.580-49

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2022

Descrição	Saldo Atual
RECEITA PATRIMONIAL BRUTA	126.658,43
RECEITA DE DOAÇÕES	123.570,89
DOAÇÕES PESSOAS JURÍDICAS	940,00
DOAÇÕES PESSOAS FÍSICAS	111.671,00
DOAÇÕES CONDICIONAIS	10.959,89
RECEITA DE MENSALIDADES	3.087,54
MENSALIDADES PESSOA FÍSICA	3.087,54
LUCRO PATRIMONIAL BRUTO	126.658,43
(-) DESPESAS GERAIS OPERACIONAIS	(98.898,42)
DESPESAS COM PESSOAL	(54.373,99)
PRÓ-LABORE	(45.149,99)
INSS	(9.030,00)
CURSOS E TREINAMENTOS	(194,00)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(33.849,73)
ENERGIA ELÉTRICA	(393,92)
TELEFONE/ INTERNET	(2.728,88)
CARTÓRIOS E EMOLUMENTOS	(385,79)
CÓPIAS E ENCARGOS	(981,70)
CONDUÇÃO E TRANSPORTE	(1.620,17)
MATERIAL DE COPA, HIGIENE E LIMPEZA	(304,10)
MATERIAL DE EXPEDIENTE	(615,75)
REFEIÇÃO E ALIMENTAÇÃO	(755,83)
PROPAGANDA, PUBLICIDADE E PATROCÍNIO	(1.189,26)
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	(941,65)
DEPRECIACIONES E AMORTIZACIONES	(19,43)
LICENÇAS DE USO	(361,75)
HONORÁRIOS CONTÁBEIS	(6.240,00)
PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS PESSOAS JURÍDICAS	(14.864,58)
DESPESAS COM BRINDES	(2.318,00)
DESPESAS DIVERSAS	(128,92)
DESPESAS AÇÃO VOLUNTÁRIOS	(2.421,04)
CONDUÇÃO E TRANSPORTES	(652,81)
ALIMENTAÇÃO E REFEIÇÕES	(932,61)
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	(200,00)
PRODUTOS DE HIGIENE E LIMPEZA	(80,97)
DESPESAS DIVERSAS TRIAGENS	(181,71)
DESPESAS DIVERSAS PLANTÕES	(89,97)
DESPESAS DIVERSAS	(282,97)
DESPESAS AÇÃO FAMÍLIA/ VILAS	(2.102,11)
ALIMENTAÇÃO, REFEIÇÕES E CESTAS BÁSICAS	(310,90)
PRODUTOS DE HIGIENE E LIMPEZA	(568,99)
MATERIAL ESCOLAR	(1.137,22)
DESPESAS DIVERSAS	(85,00)
DESPESAS COM EVENTOS SOCIAIS	(5.625,52)
EVENTO DIA DAS CRIANÇAS	(5.625,52)
DESPESAS COM IMPOSTOS E TAXAS	(27,31)
MULTAS TRIBUTÁRIAS	(27,31)
RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS LÍQUIDAS	(498,72)
GANHOS DE CAPITAL	266,45
DESCONTOS OBTIDOS	0,06
TARIFAS BANCÁRIAS	(743,00)
JUROS E MULTAS	(7,91)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2022

Descrição	Saldo Atual
RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS LÍQUIDAS	(498,72)
OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	(14,32)
RESULTADO OPERACIONAL	27.760,01
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	27.760,01
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	27.760,01

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO, RESULTANTE DA ESCRITURAÇÃO EFETUADA DE ACORDO COM AS NORMAS CONTÁBEIS, MEDIANTE OS DOCUMENTOS APRESENTADOS PELA ENTIDADE.

SINARA SONALLIO
PRESIDENTE
CPF: 019.361.959-84

LENOAR DA SILVA FARIAS - CONTADOR
Reg. no CRC - RS sob o No. RS - 072060
CPF: 285.707.580-49

Empresa: INSTITUTO CRIANCA MAIS FELIZ RS

C.N.P.J.: 39.680.115/0001-00

Endereço: RUA R GONCALVES DIAS, 422, APT 201, MENINO DEUS, PORTO ALEGRE/RS, CEP 90130-060

Registro no Cartório: 4655 Data: 05/11/2020

Realizado em 31 de Dezembro de 2022

Folha: 0007

Número livro: 0002

DEMONSTRATIVO SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADO

Discriminação	Valor	
	2022	2021
SUPERÁVIT/DÉFICIT ACUMULADO		
Saldo Anterior de Superávits Acumulados	57.223,34	0,00
Ajustes Credores de Períodos-base Anteriores	0,00	0,00
Reversão de Reservas	0,00	0,00
Outros Recursos Móveis Utensílios	0,00	0,00
Superavit Líquido do Ano	27.760,01	57.223,34
(-)Saldo Anterior de Deficit Acumulados	0,00	0,00
(-)Ajustes Devedores de Períodos-base Anteriores	0,00	0,00
(-)Deficit Líquido do Ano	0,00	0,00
TOTAL	84.983,35	57.223,34
DESTINAÇÕES		
Transferências para Imobilizado	0,00	0,00
Outras Destinações Investimento	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00
SUPERÁVIT ACUMULADO	84.983,35	57.223,34

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA PRESENTE DEMONSTRAÇÃO, RESULTANTE DA ESCRITURAÇÃO EFETUADA DE ACORDO COM AS NORMAS CONTÁBEIS, MEDIANTE OS DOCUMENTOS APRESENTADOS PELA EMPRESA.

SINARA SONALLIO
PRESIDENTE
CPF: 019.361.959-84

LENOAR DA SILVA FARIAS - CONTADOR
Reg. no CRC - RS sob o No. RS - 072060
CPF: 285.707.580-49

Notas explicativas das demonstrações contábeis encerradas em 31 de Dezembro de 2022

I – Contexto operacional

O INSTITUTO CRIANÇA MAIS FELIZ RS é uma sociedade civil, inscrita no CNPJ sob nº 39.680.115/0001-00, constituída em 05/11/2020 com registro no cartório: 4655, com personalidade jurídica de direito privado, simbólica, regular e legítima, sem fins lucrativos, com sede própria e foro na cidade de Porto Alegre/RS na R Goncalves Dias, no bairro Menino Deus, CEP 90130-060, tendo como principal Atividades de associações de defesa de direitos sociais. Sua regência se dá pelo Estatuto Social com respaldo legal na Lei Federal nº 10.406/2002.

II - Apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil e, em atendimento às Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade – CFC nº 1.121/08, que aprovou a NBC T 1 – Estrutura Conceitual para Elaboração das Demonstrações Contábeis e a Resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem finalidade de lucro e Resolução n.º 177 de 10/08/2000 do Ministério Público Federal. Os relatórios ora publicados estão adequados à Lei 11.638/07 e Lei 11.941/09.

III – Principais práticas contábeis

Os principais procedimentos contábeis mais relevantes adotados na elaboração e apresentação das Demonstrações Contábeis foram os seguintes.

A) Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações financeiras da Entidade são apresentadas em real (R\$), que é sua moeda funcional e de apresentação.

B) Caixa e equivalentes de caixa

Representadas por depósitos e aplicações financeiras de curto prazo, avaliadas ao custo de aquisição, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço.

C) Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição, deduzido de depreciação e perdas de redução ao valor recuperável, quando aplicável.

A depreciação é reconhecida no resultado baseando-se no método linear com relação a vida útil estimadas do imobilizado.

A vida útil estimada para os períodos correntes e comparativos são as seguintes:

Equipamentos de informática	5 anos
-----------------------------	--------

Os métodos de depreciação, as vidas úteis e os valores residuais são revistos a cada encerramento de exercício ou quando há evidências de que o ativo imobilizado apresenta mudanças que possam indicar deterioração ou perda, e eventuais ajustes são reconhecidos como mudança de estimativas contábeis.

D) Outros ativos e passivos circulantes

Os demais ativos e passivos são demonstrados ao custo, incluindo os rendimentos e as variações monetárias auferidas e, quando aplicável, o efeito do seu ajuste para o valor justo ou de realização.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

E) Recursos ingressos na instituição

Todos os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, estando demonstrado nas suas despesas e investimentos patrimoniais.

F) Doações Condicionais

No exercício de encerramento das presentes demonstrações a entidade foi selecionada no edital #REDEIMPULSIONADA proveniente do INSTITUTO GERANDO FALCOES, aonde receberá a quantia total de R\$ 21.000,00 (Vinte e um mil reais), e tem como objetivo principal a operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda a documentação a disposição de qualquer fiscalização. Na presente data de encerramento recebeu o valor de R\$ 12.000,00 (Doze mil reais), sendo aplicado o valor de R\$ 10.959,89 (Dez mil e novecentos e cinquenta e nove reais e oitenta e nove centavos) até a presente data de encerramento das demonstrações contábeis.

G) Patrimônio social

Esse saldo é representado pelo patrimônio social inicial da entidade, acrescido das doações, subvenções, superávits e défits apurados anualmente desde a sua constituição.

H) Receitas e Despesas

As receitas com doações foram reconhecidas em conformidade ao regime de caixa, pois, a entidade recebe doações de diversas fontes, principalmente a contribuição espontânea de pessoas física, o que impede uma estimativa segura da origem desse tipo de recurso. As despesas foram registradas em conformidade ao princípio da Competência dos Exercícios.

I) Gratuidade concedidas

As despesas realizadas são para a aplicação da gratuidade para todas as pessoas atendidas pela entidade, pois a mesma não cobra nenhum tipo de serviço prestado a comunidade como um todo.

J) Apuração do resultado Superávit (Déficit)

As receitas com doações, demais receitas e as despesas são reconhecidas pelo regime de competência. Após aprovado em Assembleia, o superávit ou déficit do exercício é transferido para o Patrimônio Social da Entidade.

O superávit apurado está isento da contribuição social e do imposto de renda da pessoa jurídica, uma vez que o instituto se caracteriza como uma associação civil sem finalidade de lucros.

IV - Patrimônio líquido social

Os recursos que compõem este grupo são acrescidos das doações, subvenções, superávits e déficit apurados anualmente desde a sua constituição. O valor do patrimônio líquido social da Instituição, em 31 de dezembro de 2021, é de R\$ 84.983,35 (Oitenta e quatro mil e novecentos e oitenta e três e trinta e cinco).

Porto Alegre/RS, 31 de Dezembro de 2022.

SINARA SONALLIO
PRESIDENTE
CPF: 019.361.959-84

LENOAR DA SILVA FARIAS - CONTADOR
REG. NO CRC - RS - 072060
CPF: 285.707.580-49