

ASSOCIAÇÃO SEMENTE DA VIDA
CNPJ 05.039.050/0001-04

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

Valores Expressos em Reais

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
ATIVO	<u>347.990,27</u>	<u>166.918,23</u>
CIRCULANTE	<u>102.215,67</u>	<u>62.603,23</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa	100.205,15	60.738,11
Tributos a Recuperar	2.010,52	1.865,12
Estoques	0,00	0,00
NÃO CIRCULANTE	<u>245.774,60</u>	<u>104.315,00</u>
ATIVO IMOBILIZADO	<u>245.774,60</u>	<u>104.315,00</u>
Máquinas e Equipamentos	69.353,86	69.353,86
Móveis e Utensílios	71.403,00	71.403,00
Instalações	25.648,11	25.648,11
Veículos	38.000,00	38.000,00
Equipamentos e Utensílios de Informática	0,00	2.116,00
Equipamentos de Processamento de Dados	28.098,20	28.098,20
Edificações em Andamento	164.505,48	0,00
(-) Depreciação Acumulada	-151.234,05	-130.304,17
PASSIVO	<u>347.990,27</u>	<u>166.918,23</u>
CIRCULANTE	<u>302.814,06</u>	<u>160.230,52</u>
Fornecedores	4.156,00	500,00
Obrigações Trabalhistas	16.954,19	12.397,57
Empréstimos com Terceiros	124.868,30	32.296,67
Contas a Pagar	85.429,05	63.828,13
Obrigações de Convênios	71.406,52	51.208,15
NÃO CIRCULANTE	<u>199.958,19</u>	<u>199.958,19</u>
Empréstimos de Terceiros	199.958,19	199.958,19
PATRIMÔNIO SOCIAL	<u>-154.781,98</u>	<u>-193.270,48</u>
Fundo Patrimonial	20.000,00	20.000,00
Superávit (Déficit) Acumulados	-174.781,98	-213.270,48

ASSOCIAÇÃO SEMENTE DA VIDA
CNPJ 05.039.050/0001-04

Demonstração do Superávit ou Déficit

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

Valores Expressos em Reais

	31/12/2022	31/12/2021
RECEITAS OPERACIONAL	615.053,03	438.921,39
Receitas de Subvenções	310.881,63	334.471,85
Receitas de Doações	249.942,00	43.159,00
Receitas de Assistência Social	0,00	14.457,53
Receitas de Serviços de Apenados / Voluntários	34.283,75	12.542,91
Receitas de Doações e Associados	5.930,84	17.023,74
Benefício Fiscal Usufruído	14.014,81	17.266,36
(-) CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS RECEBIDOS EM DOAÇÕES	0,00	0,00
Custos das mercadorias vendidas	0,00	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS	-588.916,36	-447.367,03
Despesas Administrativas e Gerais	-75.852,71	-80.860,37
Despesas Tributárias	-1.562,96	-1.206,90
Despesas Projetos Assistenciais	-463.202,13	-335.490,49
Despesas de Serviços de Voluntários	-34.283,75	-12.542,91
Cota Patronal - Isenção	-14.014,81	-17.266,36
SUPERÁVIT (DEFICIT) ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	26.136,67	-8.445,64
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	12.351,83	-883,85
Receitas Financeiras	18.007,50	3.469,97
(-) Despesas Financeiras	-5.655,67	-4.353,82
OUTRAS RECEITAS (DESPESAS) NÃO OPERACIONAIS	0,00	27,28
SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	38.488,50	-9.302,21

ASSOCIAÇÃO SEMENTE DA VIDA
CNPJ 05.039.050/0001-04

Demonstração das Mutações do Patrimônio Social

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

Valores Expressos em Reais

	<u>Fundo</u> <u>Patrimonial</u>	<u>Superávit ou Déficit</u> <u>Acumulados</u>	<u>Total</u>
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	20.000,00	(213.270,48)	(193.270,48)
Déficit do Exercício	-	38.488,50	38.488,50
Ajuste de Exercício Anterior	-	-	-
SALDO EM 31/12/2022	20.000,00	(174.781,98)	(154.781,98)

ASSOCIAÇÃO SEMENTE DA VIDA
CNPJ 05.039.050/0001-04

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

Valores Expressos em Reais

<u>Metódo indireto</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit (Déficit) Líquido do Exercício	38.488,50	(9.302,21)
Ajustes ao Superávit (Déficit) do exercício:	20.929,88	20.352,62
Depreciação	20.929,88	20.352,62
Superávit (Déficit) Ajustado	59.418,38	11.050,41
Ajuste de Exercício Anterior	0,00	4.550,55
Ajuste de Exercício Anterior	0,00	4.550,55
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes	(145,40)	1.354,85
Créditos de Atividades Sociais	0,00	0,00
Ativo Fiscal Corrente	(145,40)	1.354,85
Estoques	0,00	0,00
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes	50.011,91	(118.990,16)
Fornecedores de Bens e Serviços	3.656,00	(7.431,15)
Obrigações Trabalhistas	4.556,62	(12.761,83)
Contas a Pagar	21.600,92	2.994,67
Recursos de Convênios em Execução	20.198,37	(101.791,85)
Caixa Líquido Gerado Pelas Atividades Operacionais	109.284,89	(102.034,35)
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos		
Aquisição de Imobilizado de Uso	(164.505,48)	(30.000,00)
Baxa de Imobilizado	2.116,00	4.472,72
Caixa Líquido Utilizado nas Atividades de Investimentos	(162.389,48)	(25.527,28)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos		
Variação de Empréstimos	92.571,63	32.296,67
Caixa Líquido utilizado nas Atividades de Financiamentos	92.571,63	32.296,67
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	39.467,04	(95.264,96)
Caixa e equivalente de caixa no início do período	60.738,11	156.003,07
Caixa e equivalente de caixa no fim o do período	100.205,15	60.738,11
(=) Aumento (Redução) no Caixa e Equivalente de Caixa	39.467,04	(95.264,96)

ASSOCIAÇÃO SEMENTE DA VIDA
CNPJ 05.039.050/0001-04

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Exercício findo em 31 de dezembro de 2022

Valores Expressos em Reais

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

I - CONTEXTO OPERACIONAL

NOTA 01 - A ASSOCIAÇÃO SEMENTE DA VIDA, também designada pela sigla **PROJETO SEMEAR**, é uma sociedade civil, com personalidade jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, filantrópica, beneficente, de caráter assistencial e social permanente, tem por finalidade o desenvolvimento, administração e o controle de atendimento a crianças, adolescentes e famílias carentes, nas áreas de educação, esporte, cultural; meio ambiente; assistência social, processo produtivo, geração de renda e de coordenação assistencial, e combater a desigualdade social, atendimento de saúde e promover a segurança alimentar e nutricional.

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

NOTA 02 - As Demonstrações Contábeis do exercício de 2022, foram elaboradas considerando as práticas contábeis vigentes adotadas no Brasil. A Associação Semente da Vida está em processo de avaliação do ativo imobilizado, objetivando atender à adoção completa da ITG 2002 - Entidade Sem Finalidade de Lucros, aprovada por meio da Resolução CFC nº 1.409/2012.

III - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03

3.1 Regime de Apropriação

Os custos, despesas e as receitas da entidade foram apropriados em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos e obrigações foram classificados em ordem de realização e exigibilidade, respectivamente.

3.2 Ativo e Passivo Circulante

Os direitos e as obrigações foram classificados no circulante, pois os prazos esperados de realização dos direitos e os prazos das obrigações, estabelecidos ou esperados, situam-se no curso do exercício subsequente à data do balanço patrimonial.

3.3 Ativo e Passivo Não Circulante

Os direitos e as obrigações foram classificados, respectivamente, no Realizável e Exigível a Longo prazo, pois os prazos esperados de realização dos direitos e os prazos das obrigações estabelecidos ou esperados, situam-se após o término do exercício subsequente à data do balanço patrimonial.

3.4 Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa

Não foi constituída provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa no exercício, por não haver créditos a receber.

3.5 Direitos e Obrigações

Todos os direitos e obrigações da Entidade estão representados por seus valores reais, devidamente atualizados até a data do encerramento das Demonstrações Contábeis.

3.6 CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

CONTA	31.12.2022	31.12.2021
Caixa	347,14	1.072,83
Bancos Conta Movimento	50.428,66	3.146,23
Aplicações de Liquidez Imediata	49.429,35	56.519,05
Total	100.205,15	60.738,11

3.7 APLICAÇÕES FINANCEIRAS

O saldo de aplicações financeiras no valor de R\$ 49.429,35 é originado de recurso e subvenção de convênio destinado a projeto social que ainda estava em execução no final do exercício, e em processo de prestação de contas. Os rendimentos das aplicações financeiras totalizaram no decorrer do exercício o valor de R\$ 18.006,89, observando o regime de competência para o reconhecimento dos respectivos rendimentos.

3.8 OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

CONTA	31.12.2022	31.12.2021
Obrigações com Empregados	3.103,25	2.835,75
Obrigações com Autônomos	-	1.760,00
Encargos Sociais a Pagar	13.850,94	7.801,82
Total	16.954,19	12.397,57

3.9 CONTAS A PAGAR

CONTA	31.12.2022	31.12.2021
Aluguéis de Pessoas Físicas	83.850,00	62.250,00
Conta de Telefone	119,00	119,00
Conta de Energia Elétrica	1.459,13	1.459,13
Empréstimos de Pessoas Físicas	324.826,49	232.254,86
Total	410.254,62	296.082,99

NOTA 04

ATIVO IMOBILIZADO

O imobilizado está registrado pelo custo histórico de aquisição. As depreciações foram calculadas pelo método linear utilizando as taxas estabelecidas na legislação tributária em vigor.

Conta	Saldo em 31.12.2021	Adições	Baixas	Depreciação	Saldo em 31.12.2022
Máquinas e Equipamentos	23.979,45	0,00	0,00	6.622,67	17.356,78
Móveis e Utensílios	28.977,49	0,00	0,00	4.592,75	24.384,74
Equipamentos Musicais	796,94	0,00	0,00	456,99	339,95
Equipamentos Sonorização	3.058,90	0,00	0,00	822,09	2.236,81
Instalações	18.917,22	0,00	0,00	2.438,38	16.478,84
Veículos	26.469,00	0,00	0,00	5.997,00	20.472,00
Equipamentos e Utens. Informática	2.116,00	0,00	2.116,00		0,00
Edificações em Andamento	0,00	164.505,48	0,00	0,00	164.505,48
Total	104.315,00	164.505,48	2.116,00	20.929,88	245.774,60

NOTA 05**Critérios utilizados para apuração das receitas da entidade.**

As receitas da entidade para a execução dos serviços de assistência social são providas de doações de associados e de voluntários, e de recursos recebidos de subvenções de órgãos públicos através de convênios. As receitas de doações de associados e de voluntários são contabilizadas de acordo com o regime de competência. Os recursos recebidos de subvenções provenientes de convênios com órgãos públicos que estão sujeitos à prestação de contas, são contabilizados em contas específicas do Passivo, e após as prestações de contas são reconhecidos como receitas.

NOTA 06

6.1 – Receitas de Doações: A entidade recebeu no ano de 2022 doações de Pessoas Físicas e Jurídicas que contribuem voluntariamente, conforme especificado no valor de R\$ 30.182,74, que foram totalmente aplicados nas atividades sociais.

DESCRIÇÃO	VALOR	DOADOR
Doação recebida em Livros	248.160,00	Pessoa Jurídica
Doação recebida em Alimentos	1.782,00	Pessoa Jurídica
Doação recebida em dinheiro	5.930,84	Pessoa Física
TOTAL	255.872,84	

6.2 – Receita mensurada na prestação de Serviços sem remuneração - No valor de R\$ 34.283,75, pessoas que contribuem voluntariamente com a entidade, e por pessoas que cumprem ordem judicial.

NOTA 07**RECURSOS DE CONVÊNIO SUBVENÇÕES E DOAÇÕES RECEBIDAS DE ÓRGÃOS PÚBLICOS**

7.1 - Para a execução dos atendimentos na área da Assistência Social, a entidade celebrou convênio com o Município de Goiânia, com interveniência da Secretaria Municipal de Assistência Social/SEMAS: Fundo Municipal de Assistência Social/FMAS e o Fundo Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente/FMDCA.

I – Termo de Colaboração nº 07/2020 - Processo nº 83501600/2020 - FMAS, valor recebido em 2022 - R\$ 48.000,00, projeto social executado em 2022 e o reconhecimento da respectiva receita com o convênio.

II – Termo de Fomento nº 114/2020 - Processo nº 83019336/2020 - FMAS, valor recebido em 2021 no valor de R\$ 150.000,00. Conclusão da execução do projeto em 2022. Sendo: O reconhecimento da receita, no valor de R\$ 100.831,85 em 2021 e R\$ 49.168,15 em 2022.

III – Termo de Colaboração FMAS, valor recebido em 2022 - R\$ 50.000,00, projeto em fase de execução e não houve reconhecimento de receita.

7.2 – Convênio com Estado de Goiás:

I - Através da Secretaria de Estado do Desenvolvimento Social, Termo de Colaboração nº 001/2019 para o fornecimento de Pão e Leite no atendimento das pessoas assistidas, valor recebido em 2022, R\$ 35.120,00

NOTA 08

APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ENTIDADE

8.1 Os recursos recebidos (convênios com órgãos públicos, doações recebidas) e os recursos próprios proveniente de eventos beneficentes, foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas, cuja finalidade exclusiva foi promoção humana e assistência social, de acordo com as leis aplicável a recebimento de recursos públicos, e nos termos da Lei Complementar nº 187 de 16 de dezembro de 2021

8.2 - DEMONSTRAÇÃO DO PROGRAMA E PROJETO EXECUTADO PELA ENTIDADE

As atividades realizadas no Exercício Social de 2022, na execução dos objetivos sociais, no atendimento às crianças, adolescentes e a família como um todo, inclusive combate a pobreza e oferecer condições para sobrevivência e descoberta de novos caminhos para a busca do crescimento social e evitar a violência no cotidiano familiar.

O Projeto Semear promoveu atividades voltadas para a formação da criança e sua aprendizagem, contribuindo também para a orientação dos pais, através de palestras, reuniões e visitas.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÕES DOS RECURSOS

DESCRIÇÃO	VALOR
1. RECEITAS REALIZADAS	633.060,53
1.1 Receita de Doações e Subvenções União	0,00
1.2 Receita de Doações e Subvenções Estadual	35.120,00
1.3 Receita de Subvenções de Órgãos Municipal	275.761,63
1.4 Receitas de Assistência Social	0,00
1.5 Doações de Pessoa Jurídicas	249.942,00
1.6 Trabalhos Voluntários / Apenados	34.283,75
1.7 Contribuições de Associados	5.930,84
1.8 Receitas Financeiras	18.007,50
1.9 Benefício Fiscal Usufruído	14.014,81
1.10 Outras Recitas Não Operacionais	0,00

2. APLICAÇÃO DOS RECURSOS	594.572,03
2.1 Despesas com Pessoal	54.586,27
2.2 Despesas com Autônomos	8.800,00
2.3 Despesas Administrativas Gerais	21.266,44
2.4 Despesas Tributárias	1.562,96
2.5 Despesas Projetos Sociais	454.402,13
2.6 Custo dos Produtos Vendidos	0,00
2.7 Despesas Financeiras	5.655,67
2.8 Custos com Trabalhos Voluntários	34.283,75
2.9 Cota Patronal - Isenção	14.014,81

Ingresso no Exercício

CONTA	VALOR
Receitas Realizadas	633.060,53
Fornecedores de Bens e Serviços	3.656,00
Obrigações Trabalhistas	4.556,62
Contas a Pagar	21.600,92
Empréstimo	92.571,63
Execução de Recursos de Convênios	20.198,37
Baixa de imobilizado	2.116,00
Depreciação do Exercício	20.929,88
Total	798.689,95

Desembolso no Exercício

CONTA	VALOR
Despesas Realizadas	594.572,03
Ativo Fiscal Corrente	145,40
Aquisição de Imobilizado	164.505,48
Total	759.222,91

8.3 - ISENÇÕES USUFRUÍDAS

A Entidade usufruiu, no exercício social de 2022, em relação às receitas próprias de sua atividade, da imunidade do Imposto de Renda, Contribuição Social e da COFINS, prevista no art. 12, da Lei nº 9532, de 1997, aplicável às instituições de assistência social.

Contribuição INSS Patronal - a entidade goza de 100% de isenção da quota patronal.

Demonstrativo da isenção de Contribuições Sociais Usufruída:

Cota Patronal INSS+ SAT + Terceiros = R\$ 14.014,81

NOTA 09

Todos os atendimentos realizados pela Associação Semente da Vida são 100% gratuitos, não há cobrança de taxa ou contraprestação de serviços.

Meire Nilva Ribeiro dos Santos

Meire Nilva Ribeiro dos Santos
Diretora Presidente
CPF 133.203.781-04

Sérgio Ferreira de Araújo

Sérgio Ferreira de Araújo
Contador CRC-GO 8.849/O-9
CPF 507.164.761-34