

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : OBRAS SOCIAIS DO CENTRO ESPIRITA IRMAO AUREO
CNPJ : 25.006.149/0001-09
Folha : 1801

12/2022 - NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO DE 2022

1. Contexto Operacional

As Obras Sociais do Centro Espírita Irmão Áureo, CNPJ: 25.006.149/0001-09 com sede à Rua D. Pedro II, Quadra 176, Lote 10, Jardim Nova Esperança, Goiânia - GO é uma associação civil, filantrópica, assistencial, educacional e beneficente, sem fins lucrativos, tendo como finalidade visando o atendimento às crianças, adolescentes, aos jovens e famílias em situação de risco e vulnerabilidade social (Constituição Federal, art. 203 e Lei 8742/93, art. 2º), desenvolve diversas atividades, por meio de ações e programas sociais totalmente gratuitos conforme objetivos traçados em seu Estatuto Social no art. 2º. Conforme descrito abaixo:

Assistir a criança, o adolescente, o jovem, o adulto, a família, a maternidade, o idoso, no aspecto assistencial, social, psicológico, moral, intelectual, capacitação e qualificação profissional, artístico, cultural, saúde e outros necessários ao seu pleno desenvolvimento, propiciando a todos melhores condições de inserção e participação na sociedade; promover a assistência social, incentivar o voluntariado e desenvolver ações de valorização humana; promover a capacitação, a aprendizagem profissional, a proteção, a integração e o encaminhamento ao mercado formal de trabalho de jovens e adultos, nos termos da legislação vigente; esclarecer e desenvolver atividades que incentivem a comunidade à harmonização familiar como caminho para o equilíbrio individual e coletivo; oferecer orientação, por todos os meios disponíveis, referentes aos prejuízos causados pelos vícios morais, intelectuais e sociais, desenvolvendo ações preventivas e/ou terapêuticas; desenvolver atividades na área da educação formal, abrangendo a instrução escolar adequada e a orientação moral, podendo atuar no campo da educação infantil, ensino fundamental, ensino superior e cursos de pós-graduação; executar programas de pesquisas, de incentivo e desenvolvimento do esporte, da arte, da cultura, do lazer, do meio ambiente e de estágio estudantil na condição de agente de integração.

No exercício de suas finalidades institucionais, as Obras Sociais do Centro Espírita Irmão Áureo não faz e não fará distinção de cor, raça, credo religioso ou político, sexo, idade ou qualquer outra forma de discriminação.

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis e financeiras estão elaboradas em observância as práticas contábeis emanadas da Lei 6.404/76, complementada pelas Leis 11.638/07, 11.941/09 e Resolução CFC nº 1409/2012, que aprovou a ITG 2002 (R1) e demais normatizações legais, que visa orientar o atendimento às exigências legais sobre procedimentos contábeis a serem cumpridos pelas pessoas jurídicas de direito privado sem finalidade de lucro, especialmente entidades beneficentes de assistência social.



NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : OBRAS SOCIAIS DO CENTRO ESPIRITA IRMAO AUREO
CNPJ : 25.006.149/0001-09
Folha : 1802

3. Principais práticas contábeis

a) Regime: a prática contábil adotada é o regime de competência.

b) Disponibilidades - Caixa e Equivalentes de Caixa: Os equivalentes de caixa compreendem os saldos bancários de livre movimentação e as aplicações financeiras em investimentos temporários de liquidez imediata, estão demonstrados pelo valor de aplicação, acrescido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço com base no regime de competência, a saber:

Descrição	2022	2021
Caixa	5.474,44	11.628,23
Bancos conta movimento	46.554,11	47.244,25
Bancos conta convênio público	30.610,29	5.887,21
Aplicações financeiras	5.654.804,14	4.023.990,97
Total	5.737.442,98	4.088.750,66

c) Créditos: O grupo de contas que compõem os créditos, encerraram o exercício social composto por parcerias e subvenções sociais a receber, a saber:

Descrição	2022	2021
Parcerias	2.669.882,69	2.190.415,64
Contas a Receber	8.550,00	0,00
Subvenções sociais a receber	1.500,00	12.000,00
Total	2.679.933,19	2.202.415,64

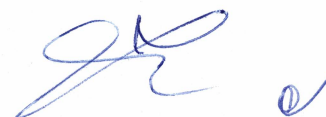
d) Outros Créditos: O grupo de contas "outros créditos" que encerraram o exercício social possui a seguinte composição: Empréstimos à Receber.

Descrição	2022	2021
Empréstimos à Receber	275.140,65	0,00
Contas a Receber	0,00	9.641,83
Total	275.140,65	9.641,83

e) Cartão de Crédito: O grupo de contas "Cartão de créditos" que encerraram o exercício social possui a seguinte composição: Volus, Pag seguro e Stone

Descrição	2022	2021
Cartão de Crédito	30.216,51	0,00
Total	30.216,51	0,00

f) Adiantamentos a Terceiros: O grupo de contas das adiantamentos a terceiros que encerraram o exercício social possui a seguinte composição: Adiantamentos para despesas, antecipação de férias e antecipação de salários, a saber:



NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : OBRAS SOCIAIS DO CENTRO ESPIRITA IRMAO AUREO
CNPJ : 25.006.149/0001-09
Folha : 1803

Descrição	2022	2021
Adiantamentos a para despesas	933,45	0,00
Antecipação de férias	59.462,92	77.173,24
Adiantamentos de salários	562,00	551,43
Total	60.958,37	77.724,67

g) Estoque: O grupo de conta estoque, encerram o exercício social possui a seguinte composição: estoque de produtos acabados, a saber:

Descrição	2022	2021
Mercadorias recebidas de doações	123.200,31	60.672,82
Total	123.200,31	60.672,82

h) Impostos a Recuperar: O grupo de contas de Imposto a Recuperar que encerraram o exercício social possui a seguinte composição: Inss a recuperar, a saber:

Descrição	2022	2021
INSS a Recuperar	8.642,03	8.642,03
Total	8.642,03	8.642,03

i) Adiantamento a Fornecedores: O grupo de contas de adiantamento a fornecedores que encerraram o exercício social possui a seguinte composição: Adiantamentos a Fornecedores a saber:

Descrição	2022	2021
Adiantamentos a fornecedores	35.979,33	30.020,80
Total	35.979,33	30.020,80

j) Despesas pagas antecipadamente: O grupo de contas de "despesas pagas antecipadamente" que encerraram o exercício social possui a seguinte composição: Prêmios de seguros a apropriar, a saber:

Descrição	2022	2021
Seguros de Veículos	3.010,07	2.403,96
Seguros Imóveis	595,72	611,88
Total	3.605,79	3.015,84

k) Ativo Circulante: composto pelo Investimento, imobilizado e Intangível que totalizou em 2022 o valor R\$ 2.022.666,54 (dois milhões, vinte e dois mil, seiscentos e sessenta e seis reais e cinquenta e quatro centavos). A depreciação foi calculada pelo método linear, com base em taxas que levam em conta o tempo de vida útil estimado do bem.

l) Fornecedores: São registradas nessa conta contábil os valores a pagar a fornecedores de bens ou serviços.

Descrição	2022	2021
Fornecedores Pessoa Jurídica	(63.653,28)	(44.718,62)
Total	(63.653,28)	(44.718,62)

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : OBRAS SOCIAIS DO CENTRO ESPIRITA IRMAO AUREO
CNPJ : 25.006.149/0001-09
Folha : 1804

m) Obrigações Trabalhistas: Referem-se a valores devidos de salários, férias com adicional de 1/3 e rescisões, que serão liquidados no exercício seguinte.

Descrição	2022	2021
Salários e Ordenados a Pagar	(591.858,20)	(1.037.311,32)
Férias c/ Adicional de 1/3 Férias a pagar	(1.363.789,00)	(1.154.800,09)
Rescisões Contratuais a Pagar	(78.435,40)	(79.956,44)
Total	(2.034.082,60)	(2.267.067,85)

n) Encargos Sociais: O grupo de contas dos encargos sociais que encerraram o exercício social possui a seguinte composição:

Descrição	2022	2021
INSS a Recolher	(107.907,36)	(96.103,95)
FGTS a Recolher	(78.634,97)	(64.557,32)
IRPF s/ Salários a Recolher	(36.041,69)	(26.760,14)
Total	(222.584,02)	(187.421,41)

o) Outras Obrigações: O grupo de contas "outras obrigações" que encerraram o exercício social possui a seguinte composição:

Descrição	2022	2021
Adiantamentos de Clientes	(110.586,94)	(159,00)
Prestação de serviços - PJ	(19.652,42)	(17.003,82)
Cheques à Compensar	(24.161,86)	(4.929,28)
Subvenções Públicas em Andamento	(0,00)	(12.000,00)
Contas a Pagar	(5.050,00)	(1.851,20)
Seguro a Pagar	(2.533,76)	(0,00)
Total	(161.984,98)	(35.943,30)

p) Obrigações Fiscais: Referem-se Impostos e contribuições a recolher.

Descrição	2022	2021
Retenção Iss à recolher	(144,05)	(165,73)
Csll/Pis/Cofins à recolher	(1.003,96)	(0,00)
Irpj à recolher	(319,66)	(0,00)
Total	(1.467,67)	(165,73)

q) Subvenções Públicas em Andamento: O grupo de Subvenções públicas em andamento que encerraram o exercício social possui a seguinte composição:

Descrição	2022	2021
Subvenções Públicas em Andamento	(0,00)	(12.000,00)
Florescer - E.P. N° 008/2022	(154.971,90)	(0,00)
Osceia Inclusão - E.P. N° 003/2021	(85.527,00)	(0,00)
Educando p/ Vida CMDCA - T.F. 001/2022	(200.000,00)	(0,00)
Osceia Inclusão SMDHPA - EP N 09/2022	(50.000,00)	(0,00)
Tds Juntos c/ as Drogas EP N 009/2022	(140.248,60)	(0,00)
Total	(630.747,50)	(0,00)

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : OBRAS SOCIAIS DO CENTRO ESPIRITA IRMAO AUREO
CNPJ : 25.006.149/0001-09
Folha : 1805

r) O Patrimônio Social compreende o Patrimônio Social inicial, acrescidos dos valores dos Superávits ou Déficits, doações patrimoniais e ajustes efetuados no exercício. Saldo em 2022 R\$ 7.863.265,65 (sete milhões, oitocentos e sessenta e três mil, duzentos e sessenta e cinco reais, sessenta e cinco centavos) conforme abaixo:

Descrição	2022	2021
Patrimônio Social	2.468.831,44	2.468.831,44
Superávit acumulado	2.628.380,66	1.252.946,35
Superávit do exercício	2.766.053,55	1.375.434,31
Total	7.863.265,65	5.097.212,10

4. Receitas e Despesas

Receitas e Despesas: As receitas são reconhecidas e por meio de comprovantes de recebimentos, dentre eles, avisos bancários, recibos, contratos e outros. As parcerias, doações, contribuições, aplicações de recursos foram utilizados na execução das atividades desenvolvidas de forma totalmente gratuita, sem nenhum tipo de cobrança ou contraprestação por parte dos usuários dos serviços assistenciais e educacionais da instituição. As despesas e Receitas foram contabilizadas de forma segregada.

A composição das receitas da Instituição é diversificada e classificada por área conforme elencado abaixo:

- Receitas Sociais Administrativas: Receitas em eventos e promoção, vendas de recicláveis, Bazar/Goodwill (vendas de produtos usados), doações pessoas físicas e jurídicas, telemarketing, parcerias, serviços voluntários, subvenções públicas, receitas financeiras, ganhos e perdas de capital e devolução do PIS.
- Receitas Sociais da Área da Assistência Social: Doações pessoa físicas e jurídicas - Doações - cestas básicas, gêneros alimentícios, verduras e frutas, arroz, cobertores, frango, materiais de limpeza, leite, bolachas, roupas, serviços voluntários, parcerias com empresas, Subvenções Públicas e Receitas Financeiras.
- Receitas Sociais na área da Educação: Doações pessoa físicas e jurídicas, Gratuidades com bolsas concedidas, pessoal cedido Secretaria Municipal de Educação; receitas com alimentos/Parceria Secretaria Municipal de Educação; receitas Secretaria Municipal de Educação - Programa Dinheiro na Escola (PDDE); receitas Secretaria Municipal de Educação Programa de Autonomia Financeira da Instituição Educacional

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : OBRAS SOCIAIS DO CENTRO ESPIRITA IRMAO AUREO
CNPJ : 25.006.149/0001-09
Folha : 1806

(PAFIE).

5. Superávit

Foi apurado um superávit do Período de R\$ 2.766.053,55 (dois milhões, setecentos e sessenta e seis mil, cinquenta e três reais e cinquenta e cinco centavos) no exercício de 2022 e um Superávit do Acumulado de R\$ 2.628.380,66 (dois milhões, seiscentos e vinte e oito mil, trezentos e oitenta reais, sessenta e seis centavos) no exercício de 2022.

6. Atividades de Geração de Recursos

A instituição desenvolveu em 2022 atividades que geraram receitas para o cumprimento dos seus objetivos elencados em seu Estatuto, a saber:

a) Vendas Bazar/Goodwill

Receitas: R\$ 504.013,28 (quinhentos e quatro mil, treze reais, vinte e oito centavos). Despesas: R\$ 431.254,33 (quatrocentos e trinta e um mil, duzentos e cinquenta e quatro reais, trinta e três centavos);

b) Programa Planeje

Receitas: R\$ 177.854,68 (cento e setenta e sete mil, oitocentos e cinquenta e quatro reais, sessenta e oito centavos).

Despesas R\$ 36.813,31 (trinta e seis mil, oitocentos e treze reais, trinta e um centavos).

c) Telemarketing

Receitas: R\$ 268.344,71 (duzentos e sessenta e oito mil, trezentos e quarenta e quatro reais, setenta e um centavos).

Despesas R\$ 204.180,61 (duzentos e quatro mil, cento e oitenta reais, sessenta e um centavos).

d) Programa Coletivo

Parceria: Receitas/Despesas R\$ 50.671,66 (cinquenta mil, seiscentos e setenta e um reais, sessenta e seis centavos).

Despesas Recursos Próprios: R\$ 12.256,98 (doze mil, duzentos e cinquenta e seis reais, noventa e oito centavos).

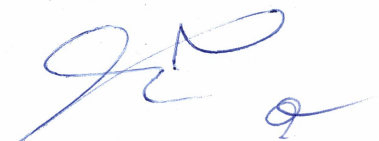
NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : OBRAS SOCIAIS DO CENTRO ESPIRITA IRMAO AUREO
CNPJ : 25.006.149/0001-09
Folha : 1807

7. Auxílios e subvenções públicas

As Obras Sociais do Centro Espírita Irmão Áureo recebeu no ano de 2022, Subvenções do Poder Público, a saber:

- a) União Federal - com interveniência da Secretaria Municipal de Assistência Social-SEDHS e o Fundo Municipal de Assistência Social/FMAS: Termo de Colaboração nº 009/2020 e Processo nº 83501529/2020 no valor de R\$ 10.400,00 (dez mil e quatrocentos reais) para execução do Serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos - Programa Alvorecer;
- b) Estado de Goiás - Secretária de Desenvolvimento Social: Parceria Auxílio Nutricional- SEDS/GO no valor de R\$ 63.150,00 (sessenta e três mil, cento e cinquenta reais) para apoio às atividades assistenciais.
- c) Estado de Goiás - Secretaria de Desenvolvimento Social: Água/Saneago no valor de R\$ 57.654,42 (cinquenta e sete mil, seiscentos e cinquenta e quatro reais, quarenta e dois centavos) para apoio às atividades assistenciais;
- d) Estado de Goiás - Secretaria de Desenvolvimento Social: Energia no valor de R\$ 44.314,30 (quarenta e quatro mil, trezentos e quatorze reais e trinta centavos) para apoio às atividades assistenciais;
- e) Municipal/Câmara Municipal de Goiânia - Termo de Colaboração nº 001/2020 - Receita: R\$ 4.420.613,10 (quatro milhões, quatrocentos e vinte mil, seiscentos e treze reais e dez centavos);
- f) Municipal/Secretaria Municipal de Desenvolvimento Humano e Social-SEDHS - Termo de Fomento nº 007/2021 e Processo nº 84921637/2020 no valor de R\$ 202.076,34 (duzentos e dois mil, setenta e seis reais, trinta e quatro centavos) para execução do Programa Educando para a Vida;
- g) Municipal/Secretaria Municipal de Desenvolvimento Humano e Social-SEDHS - Termo de Fomento nº 008/2022 e Processo nº 87592880, por meio da Emenda Parlamentar nº 202181000789 no valor de R\$ 200.000,00 (duzentos mil reais) para execução do Programa Núcleo de Atendimento Multidisciplinar (Florescer);
- h) Municipal/Secretaria Municipal de Desenvolvimento Humano e Social-SEDHS - Termo de Fomento nº 003/2021 e Processo nº 84217921/2020, por meio da Emenda Parlamentar nº 202039740011 no valor de R\$



NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : OBRAS SOCIAIS DO CENTRO ESPIRITA IRMAO AUREO
CNPJ : 25.006.149/0001-09
Folha : 1808

150.000,00 (cento e cinquenta mil reais) para execução do Programa Osceia Inclusão;

i) Municipal/Secretaria Municipal de Desenvolvimento Humano e Social-SEDHS - Termo de Fomento nº 001/2022 e Processo nº 87163385/2021, por meio da Emenda Parlamentar nº 202139740007 no valor de R\$ 200.000,00 (duzentos mil reais) para execução do Programa Educando para a Vida;

j) Municipal/Secretaria Municipal de Relações Institucionais - SRI - Termo de Fomento nº 009/2022 e Processo nº 22.9.000000248-7, através da dotação orçamentária compactada: 202269010061 no valor de R\$ 200.000,00 (duzentos mil reais) para execução do Programa Todos Juntos Contra as Drogas;

k) Municipal/Secretaria Municipal de Direitos Humanos e Políticas Afirmativas-SMDHPA -Termo de Fomento nº 09/2022 e Processo SEI nº 22.19.000000528-4, oriundo da emenda impositiva nº 405 no valor de R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais) para a compra de equipamentos para o Programa Osceia Inclusão;

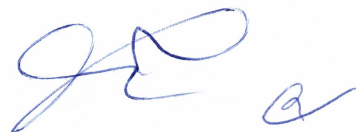
l) Municipal/Secretaria Municipal de Direitos da Criança e do Adolescente de Goiânia-CMDCA -Termo de Fomento nº 013/2021 e Processo nº 86987716/2021, no valor de R\$ 198.750,00 (cento e noventa e oito mil, setecentos e cinquenta reais), para instalação de equipamentos para geração de energia por captação solar;

m) Municipal/ Secretaria Municipal de Desenvolvimento Humano e Social-SEDHS - Termo de Fomento nº 029/2021 e Processo nº 88350642/2021, oriundo de emenda parlamentar municipal impositiva nº 20/2021 no valor de R\$ 100.000,00 (cem mil reais), para a execução e continuidade da estruturação do Espaço SocioCultural Arte e Vida;

n) Municipal/Secretaria Municipal de Educação - SME/Programa de Autonomia Financeira da Instituição Educacional (PAFIE) no valor de R\$ 323.294,57 (trezentos e vinte e três mil, duzentos e noventa e quatro reais, cinquenta e sete centavos);

o) Municipal/Secretaria Municipal de Educação - SME/Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE) no valor de R\$ 409,50 (quatrocentos e nove reais e cinquenta centavos).

p) Municipal/Secretaria Municipal de Educação - SME/Cessão de Pessoal, no valor de R\$ 1.512.693,87 (um milhão, quinhentos e doze mil, seiscentos e noventa e três reais, oitenta e sete centavos). Estes valores foram reconhecidos por meio de planilha com levantamento de salários do pessoal cedido pela Secretaria



NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : OBRAS SOCIAIS DO CENTRO ESPIRITA IRMAO AUREO
CNPJ : 25.006.149/0001-09
Folha : 1809

Municipal de Educação - SME.

q) Municipal/Secretaria Municipal de Educação - SME/Alimentos no valor de R\$ 104.585,92 (cento e quatro mil, quinhentos e oitenta e cinco reais, noventa e dois centavos).

OBSERVAÇÃO GERAL: Todos os atendimentos prestados aos usuários da assistência social e da educação foram ofertados gratuitamente sem a cobrança de qualquer contraprestação financeira.

8. Doações

A entidade recebeu no ano de 2022 a título de doações, o montante de valor de R\$ 215.296,26 (duzentos e quinze mil, duzentos e noventa e seis reais e vinte e seis centavos), assim discriminados:

DEMONSTRATIVO RESUMIDO	ADMINISTRATIVO	ASSISTÊNCIA SOCIAL	EDUCAÇÃO	TOTAL
Receitas Doações de Arroz		R\$ 2.375,22		R\$ 2.375,22
Receitas de Doações de Roupas		R\$ 675,91		R\$ 675,91
Receitas de Doações de frango		R\$ 2.141,20		R\$ 2.141,20
Receitas Doações de Cestas Básicas		R\$ 47.669,96		R\$ 47.669,96
Receitas Doações de Cobertores		R\$ 2.508,00		R\$ 2.508,00
Receitas Doações de Leite		R\$ 292,62		R\$ 292,62
Receitas Doações de Mat de Limpeza		R\$ 3.384,52		R\$ 3.384,52
Receitas Doações de Frutas e Verduras		R\$ 11.752,08		R\$ 11.752,08
Receitas Doações Gênero Alimentícios		R\$ 10.510,09		R\$ 10.510,09
Doações de Pessoa Física	R\$ 85.310,21	R\$ 11.660,00	R\$ 1.455,00	R\$ 98.425,21
Doações de Pessoa Jurídica	R\$ 5.540,00	R\$ 400,00	R\$ 29.621,45	R\$ 35.561,45
Total Doações	R\$ 90.850,21	R\$ 93.369,60	R\$ 31.076,45	R\$ 215.296,26

As doações em produtos (verduras, cestas básicas, gêneros alimentícios, leite, material de limpeza, roupas, arroz, doações de carnes e etc), foram quantificados e precificados, por meio de cotação de preço de mercado junto a estabelecimentos comerciais que comercializam produtos similares aos produtos recebidos em doações.

9. Segregação por área de atuação

assistência social : (serviço totalmente gratuito para o usuário)

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : OBRAS SOCIAIS DO CENTRO ESPIRITA IRMAO AUREO
CNPJ : 25.006.149/0001-09
Folha : 1810

A instituição desenvolveu no ano de 2022 diversas ações assistenciais, a saber:

1) Serviço de Convivência e Fortalecimentos de Vínculos - Programa Alvorecer:

Recursos:

- Federais: Receita/Despesa R\$ 10.400,00 (dez mil e quatrocentos reais).
- Recursos Próprios: Voluntários: Receita/Despesa R\$ 13.522,70 (treze mil, quinhentos e vinte e dois reais, setenta centavos).
- ❖ 30 idosos atendidos.

2) Serviço de Convivência e Fortalecimentos de Vínculos - Educando para a vida

Recursos:

- Municipal: Receita R\$ 202.076,34 (duzentos e dois mil e setenta e seis reais e trinta e quatro centavos). Despesas R\$ 211.555,79 (duzentos e onze mil e quinhentos e cinquenta e cinco reais e setenta e nove centavos), a diferença é resultado de aplicação financeira;
- Recursos Próprios: Despesas R\$ 251.102,01 (duzentos e cinquenta e um mil, cento e dois reais e um centavos).
- ❖ 113 crianças e adolecente atendidos.

3) Centro de Atenção Básica - Nutrição e vestuário - (Atendimento a Famílias de Baixa Renda):

- Doações/Voluntários: Receita: R\$ 67.750,41 (sessenta e sete mil, setentos e cinquenta reais, quarenta e um centavos). Despesas R\$ 107.292,59 (cento e sete mil, duzentos e noventa e dois reais, cinquenta e nove centavos). Custeado pela própria instituição (doações, parcerias, etc.).

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : OBRAS SOCIAIS DO CENTRO ESPIRITA IRMAO AUREO
CNPJ : 25.006.149/0001-09
Folha : 1811

- ❖ 344 famílias atendidas.

4) Programa Florescer:

Recursos:

- Municipal/Secretaria Municipal de Desenvolvimento Humano e Social-SEDHS - Termo de Fomento nº 008/2022 e Processo nº 87592880, por meio da Emenda Parlamentar nº 202181000789 - Núcleo de atendimento Multiciplinar: Receitas/Despesas R\$ 45.028,10 (quarenta e cinco mil, vinte e oito reais, dez centavos);
- Recursos Próprios Despesas: R\$ 179.455,63 (cento e setenta e nove mil, quatrocentos e cinquenta e cinco reais, sessenta e três centavos). Custeado pela própria instituição (doações, parcerias, etc.).

- ❖ 31 usuários atendidos.

5) Programa Jovem Aprendiz/Parceria c/ empresas privadas - (CF Art. 203, II e III / LOAS Art. 2, I "C"/Res. CNAS nº 33/2011):

- Parcerias Goiânia: receita R\$ 14.689.316,39 (quatorze milhões, seiscentos e oitenta e nove mil, trezentos e dezesseis reais, trinta e nove centavos). Despesas R\$ 13.149.248,91 (treze milhões, cento e quarenta e nove mil, duzentos e quarenta e oito reais, noventa e um centavos).

- ❖ 2430 adolescentes e jovens atendidos durante o ano de 2022.

- Parcerias Anapólis: receita R\$ 264.368,78 (duzentos e sessenta e quatro mil, trezentos e sessenta e oito reais, setenta e oito centavos). Despesas R\$ 206.670,36 (duzentos e seis mil, seiscentos e setenta reais, trinta e seis centavos).

- ❖ 32 adolescentes e jovens atendidos durante o ano de 2022.



NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : OBRAS SOCIAIS DO CENTRO ESPIRITA IRMAO AUREO
CNPJ : 25.006.149/0001-09
Folha : 1812

- Parcerias Aparecida de Goiânia: receita R\$ 2.980.959,97 (dois milhões, novecentos e oitenta mil, novecentos e cinquenta e nove reais, noventa e sete centavos). Despesas R\$ 1.900.582,23 (um milhão, novecentos mil, quinhentos e oitenta e dois reais, vinte e três centavos).
- ❖ 303 adolescentes e jovens atendidos durante o ano de 2022.
- Parcerias Senador Canedo: receita R\$ 1.335.219,24 (um milhão, trezentos e trinta e cinco mil, duzentos e dezenove reais, vinte quatro centavos). Despesas R\$ 945.849,57 (novecentos e quarenta e cinco mil, oitocentos e quarenta e nove reais, cinquenta e sete centavos).
- ❖ 115 adolescentes e jovens atendidos durante o ano de 2022.
- O eventual superávit foi destinado para a execução e manutenção de outros serviços assistenciais e educacionais, previstos no Estatuto e prestados gratuitamente aos usuários.

6) Programa Osceia Inclusão:

Recursos:

- Auxílio Nutricional SEDS/GO: Receita R\$ 21.050,00 (vinte e um mil e cinquenta reais).
- Municipal/Secretaria Municipal de Desenvolvimento Humano e Social-SEDHS - Termo de Fomento nº 003/2021 e Processo nº 84217921/2020, por meio da Emenda Parlamentar nº 202039740011 - Atendimento de Pessoa com Deficiência: Receita/despesas: R\$ 64.473,00 (sessenta e quatro mil, quatrocentos e setenta e três reais).
- Recursos Próprios: Receita: R\$ 400,00 (quatrocentos reais). Despesas R\$ 361.736,36 (trezentos e sessenta e um mil, setecentos e trinta e seis reais, trinta e seis centavos). Custeado pela própria instituição



NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : OBRAS SOCIAIS DO CENTRO ESPIRITA IRMAO AUREO
CNPJ : 25.006.149/0001-09
Folha : 1813

(doações, promoções, etc.).

❖ 45 usuários atendidos.

7) Programa Arte no Cerrado:

➤ Auxílio Nutricional SEDS/GO: Receita R\$ 21.050,00 (vinte e um mil e cinquenta reais).

➤ Recursos Próprios: Despesas R\$ 118.760,37 (cento e dezoito mil, seiscentos e sessenta reais, trinta e sete centavos). Custeado pela própria instituição (doações, promoções, etc.).

❖ 76 crianças e adolescentes atendidos.

8) Programa de Promoção de Acesso ao Mundo do Trabalho:

Recursos Próprios: Despesas R\$ 61.029,64 (sessenta e um mil, vinte e nove reais, sessenta e quatro centavos), custeados pela própria instituição.

❖ 367 usuários atendidos.

9) Programa Osceia Refugiados:

Recursos:

➤ Auxílio Nutricional SEDS/GO: Receita R\$ 21.050,00 (vinte e um mil e cinquenta reais).

➤ Doações: Receitas: R\$ 39.358,37 (trinta e nove mil, trezentos e cinquenta e oito reais, trinta e sete centavos), Despesas R\$ 99.716,13 (noventa e nove mil, setecentos e dezesseis reais, treze centavos).

• OBS: foram fornecidos gêneros alimentícios, vesturários, calçados, etc para os usuários.

❖ 281 usuários atendidos: crianças, adolescentes, jovens, adultos, idosos e pessoas com deficiência.



NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : OBRAS SOCIAIS DO CENTRO ESPIRITA IRMAO AUREO
CNPJ : 25.006.149/0001-09
Folha : 1814

10) Programa Jovem Aprendiz/Parceria Câmara Municipal de Goiânia:

Recursos:

Parceria: Câmara Municipal de Goiânia: Receita/Despesas R\$ 4.420.613,10 (quatro milhões, quatrocentos e vinte mil, seiscentos e treze reais e dez centavos).

- ❖ 436 adolescentes e jovens atendidos.

10. EDUCAÇÃO BÁSICA - Escola gratuita

A instituição desenvolveu no ano de 2022, serviço totalmente gratuito, a saber:

1) Serviço educacional Totalmente Gratuito: Educandário Espirita Eurípedes Barsanulfo - Educação Básica:

Recursos:

- Municipal/Secretaria Municipal de Educação - SME/Alimentos - Receita/Despesas: R\$ 104.585,92 (cento e quatro mil, quinhentos e oitenta e cinco reais, noventa e dois centavos);
- Municipal/Secretaria Municipal de Educação - SME/Programa de Autonomia Financeira da Instituição Educacional (PAFIE) - Receita/Despesas: R\$ 323.294,57 (trezentos e vinte e três mil, duzentos e noventa e quatro reais, cinquenta e sete centavos);
- Municipal/Secretaria Municipal de Educação - SME/Programa de Dinheiro Direto na Escola (PDDE) - Receita/Despesas: R\$ 409,50 (quatrocentos e nove reais, cinquenta centavos);
- Municipal/Secretaria Municipal de Educação -SME/Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE) - receita/Despesas: R\$ 26.401,39 (vinte e seis mil, quatrocentos e um reais, trinta e nove centavos);
- Municipal/Secretaria Municipal de Educação - SME/Pessoal cedido - Receita e Despesas: R\$ 1.512.693,87 (um milhão, quinhentos e doze mil, seiscentos e noventa e três reais e oitenta e sete centavos). Estes valores foram reconhecidos através de planilha com levantamento de salários do pessoal cedido pela Secretaria Municipal de Educação - SME;

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : OBRAS SOCIAIS DO CENTRO ESPIRITA IRMAO AUREO
CNPJ : 25.006.149/0001-09
Folha : 1815

➤ Recursos Próprios -Doações Pessoa Física/Jurídica: Receitas R\$ 31.076,45 (trinta e um mil, setenta e seis reais, quarenta e cinco centavos). Despesas R\$ 595.101,86 (quinhentos e noventa e cinco mil, cento um reais, oitenta e seis centavos);

➤ Receita/Despesas Bolsas Integrais Concedidas no valor de R\$ 1.958.880,00 (um milhão, novecentos e cinquenta e oito mil, oitocentos e oitenta reais).

Obs.: A entidade tem uma parceria com o Município de Goiânia em que foram encaminhadas algumas pessoas para trabalharem no Educandario Espirita Euripedes Barsanulfo.

❖ 327 Alunos matriculados no decorrer do ano de forma totalmente gratuita, a saber:

289 Alunos bolsistas Cebas

38 Alunos bolsistas Osceia.

Nota 09 - Serviços voluntários obtidos:

A entidade no ano de 2022 teve os seguintes serviços voluntários, conforme quadro abaixo:

Área	Atividade	Qtd pessoas	Valor R\$
	Centro de Atenção Básica	07	R\$ 8.528,10
	SCFV/ Programa Alvorecer	04	R\$ 13.522,70
	Programa Osceia Refugiados	01	R\$ 5.611,08
Administrativo		08	R\$ 643.968,00
Total		20	R\$ 671.629,88

Nota 10 - aplicação dos recursos:

Os recursos da instituição foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social e em observância também as parcerias firmadas com o Poder Público. Os serviços assistenciais e educacionais foram prestados gratuitamente em favor dos usuários, sem nenhum tipo de contraprestação.

A entidade no ano de 2022 concedeu, por meio de suas ações assistenciais e educacionais, montante de R\$

NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : OBRAS SOCIAIS DO CENTRO ESPIRITA IRMAO AUREO
CNPJ : 25.006.149/0001-09
Folha : 1816

28.418.323,58 (vinte e oito milhões, quatrocentos e dezoito mil, trezentos e vinte e três reais e cinquenta e oito centavos) em gratuidade, conforme demonstrado a seguir:

Receita bruta no ano de 2022	R\$	31.318.920,34
(-) Depreciações	R\$	(134.543,21)
(-) Gastos com Gratuidade	R\$	(28.418.323,58)
Superávit do Período	R\$	2.766.053,55

Nota 11 - contribuição previdenciária - imunidade usufruída:

A entidade possui Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS, emitido pelo Ministério da Cidadania (atual MDS), estando imune ao pagamento da contribuição da previdência social e da contribuição do PIS sobre a folha de pagto. O custo total da imunidade da Cota Patronal da Previdência Social + RAT + Terceiros + Autônomos + PIS, usufruída pela entidade no ano de 2022, foi de R\$ 5.201.831,69 (cinco milhões, duzentos e um mil, oitocentos e trinta e um reais, sessenta e nove centavos), conforme discriminado a seguir:

Quota Patronal	R\$	3.726.375,61
Terceiros	R\$	1.080.648,93
GILRAT	R\$	186.318,78
Autônomos	R\$	22.169,59
PIS	R\$	186.318,78
Total	R\$	5.201.831,69

Nota 12 - dos serviços prestados pela instituição:



NOTAS EXPLICATIVAS

Nome : OBRAS SOCIAIS DO CENTRO ESPIRITA IRMAO AUREO
CNPJ : 25.006.149/0001-09
Folha : 1817

As OBRAS SOCIAIS DO CENTRO ESPIRITA IRMÃO ÁUREO oferece à população serviços na área da Assistência Social e na da Educação de forma totalmente gratuitos para os seus usuários, onde não há nenhuma cobrança ou contraprestação de seus beneficiários.

Nota 13 - dos registros e certificado da instituição:

As OBRAS SOCIAIS DO CENTRO ESPIRITA IRMÃO ÁUREO é registrada no Conselho Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente com nº 0077 de 13/09/1994; no Conselho Municipal de Assistência Social sob o nº 0021 de 17/09/1998; Utilidade Pública Estadual: Lei nº 11.811 de 26/10/1992; Utilidade Pública Municipal: Lei nº 6.770 de 08/09/1989. A entidade é portadora de Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS), por meio da Portaria Nº 09 de 29/01/19, DOU nº 21 de 30/01/2019, Seç.1, p. 17, perante o Ministério do Desenvolvimento Social - MC (atual MDS) e cujo requerimento de renovação protocolado sob o nº 71000.037549/2018-35 em 30/07/2018 está em fase de análise.

Goiânia, 31 de dezembro de 2022.



JANIO BORGES SANTOS
PRESIDENTE

CPF: 107.495.941-8



MARIA JOSE BORGES DE OLIVEIRA
CONTADORA CRC 015581

CPF: 498.755.401-10