



BALANÇO PATRIMONIAL					
ATIVO			PASSIVO		
	31/12/2023	31/12/2022		31/12/2023	31/12/2022
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
DISPONIBILIDADES			OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		
Caixa	1,65	1,45	Fornecedores	3.981,80	13.711,27
Bancos Conta Movimento	0,00	200,11		3.981,80	13.711,27
Bancos Conta Subvenção	7.229,25	0,00	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS		
Aplicações Financeiras	1.075.202,48	876.754,07	Salários e Ordenados a Pagar	2.556,00	2.952,00
	1.082.433,38	876.955,63	Impostos e Encargos a Recolher	10.343,92	10.157,22
DIREITOS REALIZAVEL A CURTO PRAZO			Provisão Férias e 13º Salário	1.227,06	0,00
Creditos a Receber	0,00	10.690,00		14.126,98	13.109,22
Adiantamentos	0,00	0,00	CONTAS A PAGAR		
Estoques	0,00	0,00	Tributos a Recolher	15.469,52	945,41
	0,00	10.690,00	Valores Terceiros	19.566,74	0,00
DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE			Contas a Pagar	0,00	0,00
Seguros a apropriar	385,48	472,65		35.036,26	945,41
	385,48	472,65	Total do Circulante		
Total Circulante	1.082.818,86	888.118,28		53.145,04	27.765,90
NÃO CIRCULANTE			PATRIMONIO LIQUIDO		
INVESTIMENTOS			SUPERAVIT ou DEFICIT		
Investimentos - SICREDI	52,00	52,00	Superavit ou Deficit Acumulado	882.097,19	556.899,61
	52,00	52,00	Superavit ou Deficit do Exercício	329.399,52	418.927,10
IMOBILIZADO				1.211.496,71	975.826,71
Bens e Direitos - Aquisição	598.557,15	591.453,56	Total do Patrimonio Liquido		
Bens e Direitos - Terceiros	151.742,64	89.941,63		1.211.496,71	975.826,71
(-) Depreciação Acumulada	-568.528,90	-565.972,86	Total do Passivo		
	181.770,89	115.422,33		1.264.641,75	1.003.592,61
Total não Circulante	181.822,89	115.474,33			
Total do Ativo	1.264.641,75	1.003.592,61			

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCICIO					
RECEITAS			DESPESAS		
	31/12/2023	31/12/2022		31/12/2023	31/12/2022
RECEITAS OPERACIONAIS			DESPESAS OPERACIONAIS		
RECEITAS OPERACIONAIS			DESPESAS OPERACIONAIS		
Subvenções	2.192.156,54	1.919.036,59	Despesas com Pessoal	1.714.016,66	1.397.705,13
Auxílios e Doações	17.941,45	14.143,36	Encargos Sociais	115.539,45	199.317,69
Receitas de Gratuidade	3.485,18	1.819,62	INSS Patronal	363.926,24	307.865,34
INSS Patronal - Isenção	363.926,24	307.865,34	Despesas Operacionais	544.834,11	388.632,38
	2.577.509,41	2.242.864,91	Depreciação	2.556,04	5.477,76
				2.740.872,50	2.298.998,30
RECEITAS FINANCEIRAS			DESPESAS FINANCEIRAS		
Aplicações Financeiras	54.913,34	42.090,76	Despesas Financeiras	1.613,59	1.519,04
Juros e Descontos Obtidos	178,56	353,59		1.613,59	1.519,04
	55.091,90	42.444,35	DESPESAS TRIBUTARIAS		
Total das Receitas Operacionais			Despesas Tributarias	8.375,06	11.178,77
	2.632.601,31	2.285.309,26		8.375,06	11.178,77
RECEITAS não OPERACIONAIS			Total das Receitas Operacionais		
RENDAS DE PROMOÇÕES				9.988,65	12.697,81
Promoções	1.082.730,08	829.917,33	DESPESAS NÃO OPERACIONAIS		
	1.082.730,08	829.917,33	DESPESAS com PROMOÇÕES		
Total das Receitas não Operacionais	1.082.730,08	829.917,33	Despesas com Promoções	635.070,72	384.603,38
Total das Receitas				635.070,72	384.603,38
	3.715.331,39	3.115.226,59	Total das Despesas não Operacionais		
Resultado do Exercício - Superavit				635.070,72	384.603,38
	329.399,52	418.927,10	Total das Despesas		
				3.385.931,87	2.696.299,49
			Resultado do Exercício - Deficit		
				0,00	0,00

Piracicaba, 31 de Dezembro de 2023


Bruno Lopes Rozado
Presidente


Jose Silvestre Pagnan
Contador
CRC 1SP141.255/O-5



PASCA - PASTORAL DO SERVIÇO DA CARIDADE

CNPJ n.º 55.356.075/0001-00

Av. Comendador Luciano Guidotti, 200 – Bairro Higienópolis – CEP 13.417-370 – Piracicaba/SP

Telefone: +55 19 3411-2000 e-mail: contato@pasca.org.br

www.pasca.org.br

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO

	2023	2022
Patrimonio Social		
Saldo anterior	975.826,71	524.144,50
Acrescimento / Decrescimento Patrimonial	(93.729,52)	32.755,11
Superavit / Deficit do Exercício	329.399,52	418.927,10
Saldo atual	1.211.496,71	975.826,71

DEMONSTRAÇÃO DAS ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS

	2023	2022
Origens		
Superavit / Deficit do Exercício	329.399,52	418.927,10
Depreciação	2.556,04	5.477,76
Acrescimento / Decrescimento Patrimonial	(93.729,52)	-
Ajustes de Periodos anteriores	-	32.755,11
Total das Origens	238.226,04	457.159,97
Aplicações		
Aquisição do Imobilizado	7.103,59	0,00
Aquisição do Imobilizado - Terceiros	61.801,01	43.499,00
Investimentos - Banco Cooperativa de Credito	0,00	0,00
Total das Aplicações	68.904,60	43.499,00
Variação do Capital Circulante Liquido	169.321,44	413.660,97
Variação do Ativo Circulante	194.700,58	320.066,59
Variação do Passivo Circulante	(25.379,14)	93.594,38
Aumento / Redução do Capital Circulante Liquido	169.321,44	413.660,97

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - METODO INDIRETO

	2023	2022
1 - Originarios de Atividade Operacionais		
Resultado Liquido do Exercício	329.399,52	418.927,10
(+) Depreciação	2.556,04	5.477,76
(Aumento) Redução Creditos a Receber	10.690,00	(23,00)
(Aumento) Redução Adiantamentos	-	-
(Aumento) Redução em Estoques	-	-
(Aumento) Redução em Impostos a Recuperar	-	-
(Aumento) Redução em Despesas Antecipadas	87,17	180,75
Aumento (Redução) de Fornecedores	(9.729,47)	(4.922,04)
Aumento (Redução) de Salarios	1.017,76	(49.643,24)
Aumento (Redução) em Impostos e Taxas	14.524,11	(6.273,99)
Aumento (Redução) em Provisão Férias e 13º Salario	-	(32.755,11)
Aumento (Redução) em Contas a Pagar	19.566,74	-
Disponibilidade Liquidas geradas Atividades Operacionais	368.111,87	330.968,23
2 - Originarios de Atividades de Investimentos		
(Aumento) Redução de Imobilizado	(68.904,60)	(43.499,00)
(Aumento) Redução Investimentos	-	-
Disponibilidade Liquidas geradas Atividades Investimentos	(68.904,60)	(43.499,00)
3 - Originarios de Atividade não Operacionais		
Ajustes de Periodos Anteriores	(93.729,52)	32.755,11
Disponibilidade Liquidas geradas Atividades não Operacionais	(93.729,52)	32.755,11
3 - Aumento (Redução) nas Disponibilidades	205.477,75	320.224,34
4 - Disponibilidades no Inicio do Periodo	876.955,63	556.731,29
5 - Disponibilidades no Final do Periodo	1.082.433,38	876.955,63
6 - Variação das Disponibilidades	205.477,75	320.224,34

Piracicaba, 31 de Dezembro de 2023


Bruno Lopes Rezado
Presidente


Jose Silvestre Pagnan
Contador
CRC 1SP141.255/O-5



PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os Abaixo-Assinados, membros do Conselho Fiscal da Pastoral do Serviço da Caridade - PASCA, tendo examinado os Livros e Documentos bem como o Balanço Patrimonial e Demonstração das Contas de Receitas e Despesas do ano de 2023, declaram ter encontrado tudo em perfeita ordem, reconhecem a exatidão das peças contábeis e as aprovam integralmente.


João Luis Tozzi
Conselheiro


Antonio Laerte dos Santos
Conselheiro


Antonio Cláudio Perrin
Conselheiro

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2023

I – APRESENTAÇÃO DOS OBJETIVOS

NOTA 01 - As atividades da Organização da Sociedade Civil (Lei 13019) Pastoral do Serviço da Caridade – PASCA compreendem basicamente: a) Exercer atividades socioassistenciais da Proteção Social Básica e da Proteção Social Especial de média e alta complexidade, promoção humana de pessoas, grupos e comunidades; b) Realizar estudos atinentes à problemática assistencial, educacional e promocional, buscando soluções tecnicamente adequadas e visando a formação da consciência social para que vigorem na sociedade, a justiça social, a solidariedade humana e a caridade cristã; e c) Providenciar mediante convênios e/ou parcerias, campanhas junto à comunidade local, recursos materiais, humanos e financeiros para a realização de seus programas socioassistenciais.

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES

NOTA 02 - As Demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas em conformidade com a Lei nº. 6.404/76 e adaptações efetuadas pela Lei nº. 11.638/07, NBCT 10.19 e ITG2002.

III – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

NOTA 03 - A prática contábil adotada é pelo regime de competência.

NOTA 04 - Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com os seus efetivos valores originais.

NOTA 05 - As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço, com base no regime de competência.

NOTA 06 - A entidade não mantém a Provisão para devedores duvidosos em decorrência de suas finalidades filantrópicas e assistenciais.

NOTA 07 - Os investimentos de ativo imobilizado estão demonstrados pelo valor original de aquisição. As Depreciações de bens do imobilizado foram calculadas pelo método linear com aplicações de taxas que correspondem às expectativas de vida útil econômica de cada grupo de bens.

NOTA 08 - As receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, avisos bancários, recibos e outros. As receitas estão apuradas, excetuando-se as inadimplências e/ou valores considerados incobráveis.

NOTA 09 - As despesas da entidade são apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legal-fiscais.

NOTA 10 - Eventualmente a entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou jurídicas. No ano de 2023 a entidade recebeu as seguintes doações: a) Pessoa Jurídica: R\$ 17.941,45.

NOTA 11 - A entidade recebeu no ano de 2023 os seguintes auxílios e subvenções do Poder Público: Municipal: R\$ 2.192.156,54

NOTA 12 - Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

NOTA 13 - No atendimento ao disposto no artigo 8º do Decreto nº. 12.101 de 27/11/2009, a entidade no ano de 2023 concedeu 100% de gratuidades.

NOTA 14 - As gratuidades concedidas pela entidade no exercício de 2023, através dos seus projetos assistenciais totalizaram o montante de R\$ 2.556.082,78

NOTA 15 - O valor da isenção da cota patronal de Previdência Social usufruída pela entidade no ano de 2023 foi de R\$ 363.926,24, contabilizado em despesas e receitas.


Bruno Lopes Rozado
Presidente


Jose Silvestre Pagnan
Contador
CRC 1SP141.255/O-5