

ASSOCIAÇÕES



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

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			
Aplicações Financeiras	1.075.202,48	876.754,07	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS		
	1.082.433,38	876.955,63	Salários e Ordenados a Pagar	2.556,00	2.952,00
DIREITOS REALIZÁVEL A CURTO PRAZO			Impostos e Encargos a Recolher	10.343,92	10.157,22
Creditos a Receber	0,00	10.690,00	Provisão Férias e 13º Salário	1.227,06	0,00
Adiantamentos	0,00	0,00		14.126,98	13.109,22
Estoques	0,00	0,00			
	0,00	10.690,00	CONTAS A PAGAR		
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEQUINTE			Tributos a Recolher	15.469,52	945,41
Seguros a apropriar	385,48	472,65	Valores Terceiros	19.566,74	0,00
	385,48	472,65	Contas a Pagar	0,00	0,00
Total Circulante	1.082.818,86	888.118,28		35.036,26	945,41
			Total do Circulante	53.145,04	27.765,90
NÃO CIRCULANTE			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
INVESTIMENTOS			SUPERÁVIT ou DÉFICIT		
Investimentos - SICREDI	52,00	52,00	Superávit ou Déficit Acumulado	882.097,19	556.899,61
	52,00	52,00	Superávit ou Déficit 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 Patrimônio Líquido	1.211.496,71	975.826,71
Bens e Direitos - Terceiros	151.742,64	89.941,63			
(-) Depreciação Acumulada	-568.528,90	-565.972,86			
	181.770,89	115.422,33			
Total não Circulante	181.822,89	115.474,33			
Total do Ativo	1.264.641,75	1.003.592,61	Total do Passivo	1.264.641,75	1.003.592,61

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO					
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	2.632.601,31	2.285.309,26	Despesas Tributárias	8.375,06	11.178,77
				8.375,06	11.178,77
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS			Total das Receitas Operacionais	9.988,65	12.697,81
RENDAS DE PROMOÇÕES			DESPESAS NÃO OPERACIONAIS		
Promoções	1.082.730,08	829.917,33	DESPESAS com PROMOÇÕES		
	1.082.730,08	829.917,33	Despesas com Promoções	635.070,72	384.603,38
Total das Receitas não Operacionais	1.082.730,08	829.917,33		635.070,72	384.603,38
Total das Receitas	3.715.331,39	3.115.226,59	Total das Despesas não Operacionais	635.070,72	384.603,38
			Total das Despesas	3.385.931,87	2.696.299,49
Resultado do Exercício - Superávit	329.399,52	418.927,10	Resultado do Exercício - Déficit	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
Acréscimo / Decréscimo 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
Acréscimo / Decréscimo Patrimonial	(93.729,52)	-
Ajustes de Períodos 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	81.801,01	43.499,00
Investimentos - Banco Cooperativa de Crédito	0,00	0,00
Total das Aplicações	88.904,60	43.499,00
Varição do Capital Circulante Líquido	149.321,44	413.660,97
Varição do Ativo Circulante	194.700,58	320.066,59
Varição do Passivo Circulante	(25.379,14)	93.594,38
Aumento / Redução do Capital Circulante Líquido	169.321,44	413.660,97

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - METODO INDIRETO

	2023	2022
1 - Originários de Atividade Operacionais		
Resultado Líquido do Exercício	329.399,52	418.927,10
(+) Depreciação	2.556,04	5.477,76
(Aumento) Redução Créditos 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 Salários	1.617,76	(49.643,24)
Aumento (Redução) em Impostos e Taxas	14.524,11	(6.273,99)
Aumento (Redução) em Provisão Férias e 13º Salário	-	(32.755,11)
Aumento (Redução) em Contas a Pagar	10.569,74	-
Disponibilidade Líquidas geradas Atividades Operacionais	368.111,87	330.960,23
2 - Originários de Atividades de Investimentos		
(Aumento) Redução de Imobilizado	(58.904,60)	(43.499,00)
(Aumento) Redução Investimentos	-	-
Disponibilidade Líquidas geradas Atividades Investimentos	(58.904,60)	(43.499,00)
3 - Originários de Atividade não Operacionais		
Ajustes de Períodos Anteriores	(93.729,52)	32.755,11
Disponibilidade Líquidas geradas Atividades não Operacionais	(93.729,52)	32.755,11
3 - Aumento (Redução) nas Disponibilidades	205.477,75	320.224,34
4 - Disponibilidades no Início do Período	878.955,63	556.731,29
5 - Disponibilidades no Final do Período	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 Pagnat
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

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


Antônio Laerte dos Santos
Conselheiro


Antônio Cláudio Perini
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 candeia 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 Rochedo
Presidente


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