

**NOTAS EXPLICATIVAS REFERENTE AS DEMONSTRAÇÕES
CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/12/2023**

NOTA Nº 01 - CONTEXTO OPERACIONAL

INSTITUTO SOPHIA VERCELLI - HABILITACAO E REABILITACAO NEUROFUNCIONAL ATIPICO, entidade associativa sem fins lucrativos de iniciativa privada, cadastrada no CNPJ sob o número 28.316.531/0001-07, constituída em 16/06/2017, situada a Rua Euclides da Cunha, 342 – Centro – Osasco/SP., e tem por objetivo social como atividades de:

- Atividades associativas não especificadas anteriormente
- Serviços de organização de feiras, congressos, exposições e festas
- Atividades de apoio à educação, exceto caixas escolares
- Treinamento em desenvolvimento profissional e gerencial
- Atividades de psicologia e psicanálise
- Atividades de fisioterapia
- Atividades de terapia ocupacional
- Atividades de fonoaudiologia
- Atividades de assistência psicossocial e à saúde a portadores de distúrbios psíquicos, deficiência mental e dependência química e grupos similares não especificadas anteriormente
- Serviços de assistência social sem alojamento
- Atividades de associações de defesa de direitos sociais

NOTA Nº 02 - POLÍTICAS CONTÁBEIS E CRITÉRIOS DE APURAÇÃO DAS RECEITAS

As Receitas foram reconhecidas pelo regime de competência sendo originárias de doações voluntárias de pessoas físicas e Jurídicas e de subvenções que foram reconhecidas como receitas à medida em que as exigências contratuais, junto às entidades públicas, foram sendo cumpridas, antes disso o registro figurava como um passivo.



NOTA Nº 03 – RELAÇÃO DOS TERMOS DE CONVENIO FIRMANDO NO PERÍODO JUNTO A PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE OSASCO:

Nº 004/2023

22/MARÇO/2023

R\$ 268.534,10

NUCLEO DE JUNTIÇA RESTAURATIVA E GESTÃO DE CONFLITOS – NUJUR GC

Nº 008/2023

17/ABRIL/2023

R\$ 299.247,64

PROJETO MULTIDISCIPLINAR DE ESTÍMULO A ALFABETIZAÇÃO – PROMEA

Nº 009/2023

17/ABRIL/2023

R\$ 298.136,28

PROJETO DIÁLOGOS CRIATIVOS E PRÁTICAS DE AUTOCUIDADO

Nº 010/2023

17/ABRIL/2023

R\$ 299.776,28

PROJETO REDE INCLUI + OSASCO GOVERNANÇA LOCAL SOLIDÁRIA

Nº 012/2023

28/ABRIL/2023

R\$ 299.158,75

PROJETO TEA EM AÇÃO EM PARCERIA COM TEA EM MOVIMENTO

NOTA Nº 04 – ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

A escrituração contábil, mensuração e reconhecimento, bem como as respectivas demonstrações contábeis foram realizados dentro do que determina a ITG 2002 (R1) e subsidiariamente, quando aplicável, através da NBC TG 1000 (R1).

NOTA Nº 05– OBSERVAÇÕES ESPECIFICAS SOBRE A ESCRITURAÇÃO CONTABIL

A) Ativo Circulante - Caixa e Equivalentes de Caixa

O item Caixa compreende numerário em espécie e depósitos bancários disponíveis, o item Equivalentes de caixa se refere a aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

Conta utilizada para movimentação de recursos sem restrição:

1.1.1.02.01.01.01.001.0001	Banco Bradesco S/A-Ag.0529 - c/c 19191-4
----------------------------	--

Contas Utilizadas para recursos com restrição:



1.1.1.02.02.01.01.001	BANCOS C/M PROJETO NUCLEO DE JUSTIÇA
1.1.1.02.02.01.01.001.0001	Caixa Econ. Federal Ag. 3020 c/c 2058-5
1.1.1.02.02.01.01.002	BANCOS C/M PROJETO REDE INCLUI + OSASCO
1.1.1.02.02.01.01.002.0001	Caixa Econ. Federal Ag. 3020 c/c 2059-3
1.1.1.02.02.01.01.003	BANCOS C/M PROJETO PROMEA
1.1.1.02.02.01.01.003.0001	Caixa Econ. Federal Ag. 3020 c/c 2060-7
1.1.1.02.02.01.01.004	BANCOS C/M PROJETO DIALOGOS CRIATIVOS
1.1.1.02.02.01.01.004.0001	Caixa econ. Federal Ag. 3020 c/c 2061-5
1.1.1.02.02.01.01.005	BANCOS C/M PROJETO TEA AÇÃO/MOVIMENTO
1.1.1.02.02.01.01.005.0001	Caixa Econ. Federal Ag. 3020 c/c 2062-3

B) Saldos em 31/12/2023 de créditos a receber referente termos de convenio.

1.1.2.01.02.01.01.001.0001	Créditos a Receber - Projeto Núcleo de	87.520,10
1.1.2.01.02.01.01.002.0001	Créditos a Receber- Projeto Rede Includ	98.498,76
1.1.2.01.02.01.01.003.0001	Créditos a Receber - Projeto Promea	168.357,52
1.1.2.01.02.01.01.004.0001	Créditos a Receber - Projeto Diálogos	99.378,82
1.1.2.01.02.01.01.005.0001	Créditos a Receber - Projeto Tea Ação	89.045,40

NOTA Nº 06 - IMOBILIZADO E DEPRECIÇÃO

O valor do imobilizado encontra-se registrado pelo custo histórico deduzido da depreciação acumulada. As quotas de depreciação foram lançadas com base na estimativa da vida útil do bem e no valor residual, buscando assim refletir a perda

A) Bens do Ativo sem restrição

1.2.3.02	BENS SEM RESTRIÇÃO	74.691,16
1.2.3.02.01	BENS TANGIVEIS	83.601,04
1.2.3.02.01.01	BENS TANGIVEIS	83.601,04
1.2.3.02.01.01.02	BENS MOVEIS	83.601,04
1.2.3.02.01.01.02.001	MOVEIS E UTENSILIOS	43.185,00
1.2.3.02.01.01.02.001.0001	Moveis e Utensilios	43.185,00
1.2.3.02.01.01.02.002	COMPUTADORES	28.350,00
1.2.3.02.01.01.02.002.0001	Computadores	28.350,00
1.2.3.02.01.01.02.003	IMPRESSORAS	5.500,00
1.2.3.02.01.01.02.003.0001	Impressoras	5.500,00
1.2.3.02.01.01.02.004	INSTALAÇÕES	6.566,04
1.2.3.02.01.01.02.004.0001	Instalações	6.566,04

B) Depreciação

1.2.3.02.02	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA	(8.909,88)
1.2.3.02.02.01	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA	(8.909,88)
1.2.3.02.02.01.01	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA	(8.909,88)
1.2.3.02.02.01.01.001	(-) DEPREC.-MOVEIS E UTENSILIOS	(4.318,44)
1.2.3.02.02.01.01.001.001	(-) Depreciação - Moveis e Utensilios	(4.318,44)
1.2.3.02.02.01.01.002	(-) DEPRECIÇÃO COMPUTADORES	(2.834,88)
1.2.3.02.02.01.01.002.001	(-) Depreciação Computadores	(2.834,88)
1.2.3.02.02.01.01.003	(-) DEPRECIÇÃO IMPRESSORAS	(1.100,04)
1.2.3.02.02.01.01.003.001	(-) Depreciação Impressoras	(1.100,04)
1.2.3.02.02.01.01.004	(-) DEPRECIÇÃO INSTALAÇÕES	(656,52)
1.2.3.02.02.01.01.004.001	(-) Depreciação - Instalações	(656,52)

NOTA Nº 07 - Passivo Circulante

Compreende as obrigações junto a fornecedores de materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do fornecimento de utilidades e da prestação de serviços, tais como de energia elétrica, água, telefone, propaganda, aluguéis e todas as outras contas a pagar com vencimento em até doze meses.

- A)** A Conta totalizadora sintética 2.1.06 – RECURSOS DE PROJETOS EM EXECUÇÃO, representa a somatória dos valores apresentados na nota 03 acrescentados com a receita financeira dos saldos de recursos recebidos e aplicados diminuição dos valores transferidos para receitas de projetos no mesmo valor dos custos apropriados por competência no grupo de custos.
- B)** Os valores provisionados conforme constam na conta totalizadora sintética 2.1.1.07 - PROVIÇÕES representa os valores de serviços prestados por pessoa jurídica no mês de dezembro de 2023 que serão transferidos para o passivo circulante conta fornecedores no exercício seguinte após a emissão do documento fiscal.

08. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o **Patrimônio Social**, no início do exercício em 01/01/2023, correspondente ao saldo de abertura da escrituração no valor de bens do ativo imobilizado no valor de R\$ 83.601,04 (Oitenta e três mil, seiscentos e um reais e quatro centavos), e acrescido do Superávit do Exercício de R\$ 2.506,35 (Dois mil quinhentos e seis reais e trinta e cinco centavos).

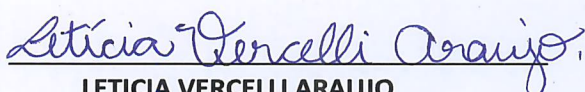
09. RESULTADO DO EXERCÍCIO

Superávit do exercício de 2023 foi de R\$ 2.506,35 (Dois mil, quinhentos e seis reais e trinta e cinco centavos), e consta incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC Nº 1.409/12 que aprovou a NBC ITG 2002 em especial no item 15, que descreve que o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta do Patrimônio Social.

NOTA Nº 10 - EVENTOS SUBSEQUENTES

A Associação não registrou nenhum evento subsequente relevante que demandasse a publicação em notas explicativas ou outras providências previstas na legislação contábil em vigor.

Osasco, 31 de dezembro de 2023



LETICIA VERCELLI ARAUJO
PRESIDENTE
CPF 511.591.678-93

LAERCIO
BASSAN:07
927816861

Assinado de forma
digital por LAERCIO
BASSAN:079278168
61
Dados: 2024.02.16
01:09:26 -03'00'

Contabilista
LAERCIO BASSAN
TC-CRC-SP 133953/O-4