

Grupo de Apoio a Criança com Câncer de Sergipe (GACC-SE)

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

CONTEÚDO

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras

Balanco Patrimonial

Demonstração do Resultado do Exercício

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

Demonstração do Fluxo de Caixa

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

RELATÓRIO DE AUDITORIA SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS FINDAS EM 31/12/2022

Ào

Grupo de Apoio a Criança Com câncer de Sergipe

Belo Horizonte – Minas Gerais

Opinião com ressalva sobre as demonstrações contábeis

Examinamos as demonstrações contábeis do **Grupo de Apoio a Criança Com câncer de Sergipe** que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2022, e as respectivas demonstrações do resultado do período, das mutações do patrimônio líquido, dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, exceto pelos efeitos dos assuntos descritos na seção a seguir intitulada “Base para opinião com ressalva”, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da entidade, em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião com ressalva sobre as demonstrações contábeis.

A Entidade não possui o controle físico sobre o Imobilizado do Grupo Ativo Não Circulante e conseqüentemente as despesas com depreciações são calculadas através de taxas anuais fixadas pela legislação fiscal sobre os saldos contábeis das contas do

LC CONTABILIDADE AUDITORES INDEPENDENTES

Ativo Imobilizado. Para determinar seus saldos e montantes adequados a serem contabilizados em despesas de depreciação, será necessário efetuar levantamento físico e econômico do Ativo Imobilizado e, devido aos fatos descritos anteriormente, a Entidade também não efetuou a verificação de possíveis desvalorizações significativas que possam existir conforme determina a Resolução CFC nº 1.292/10 – NBC TG 01 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos e a revisão da vida útil econômica desses bens em atendimento resolução 1.177/09 – NBC TG 27.

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião com ressalva.

Responsabilidades da administração pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela administração da Entidade são aqueles com responsabilidade

LC CONTABILIDADE AUDITORES INDEPENDENTES

pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estejam livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtivemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

LC CONTABILIDADE AUDITORES INDEPENDENTES

- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manter em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conceito das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Belo Horizonte, 30 de setembro de 2023.

LUISMAR FERREIRA DA
COSTA:20233078649

Assinado de forma digital por
LUISMAR FERREIRA DA
COSTA:20233078649
Dados: 2023.12.19 08:12:31 -03'00'

LC CONTABILIDADE LTDA.

Luismar Ferreira da Costa

CRCMG 32.363/O-8

Cadastro Nacional de Auditores Independentes nº 6.297

BALANÇO PATRIMONIAL - 2022

Nome : GRUPO DE APOIO A CRIANCA COM CANCER DE SERGIPE (GACC/SE)
CNPJ : 03.628.747/0001-87
Cart. :
Folha : 1

	31/12/2022	31/12/2021
ATIVO	6.484.519,88	17.463.506,13
ATIVO CIRCULANTE	4.981.244,39	16.238.085,12
Disponibilidades	4.878.837,75	3.844.511,60
Caixa	2.283,62	1.735,69
Bancos	742.757,75	516.156,54
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	3.806.401,20	3.218.287,04
Banco com Restrição	327.395,18	108.332,33
Créditos	364,40	0,00
FideliGACC	364,40	0,00
Tributos a Recuperar	201,90	201,90
INSS a Recuperar	201,90	201,90
Despesas Antecipadas	98.768,34	172.221,73
Despesas Antecipadas	98.768,34	172.221,73
Outros Créditos	3.072,00	27.120,50
Outros Créditos	3.072,00	27.120,50
Parceria Cajucap	0,00	12.194.029,39
Caixa CajuCap	0,00	9.998.466,15
Caução Caju Cap	0,00	2.195.563,24
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	1.503.275,49	1.225.421,01
Imobilizado	1.369.628,73	1.204.879,49
Construções	900.800,00	900.800,00
Máquinas, Equipamentos e Ferramentas	305.876,42	276.994,28
Móveis e Utensílios	118.583,39	82.557,28
Veículos	495.150,05	342.889,55
(-) Depreciações Acumuladas	(450.781,13)	(398.361,62)
Imobilizado com Restrições	133.646,76	20.541,52
Máquinas e Equipamentos	144.099,78	20.203,36
Ferramentas e Acessórios	585,00	585,00
(-) Depreciações Acumuladas	(11.038,02)	(246,84)

BALANÇO PATRIMONIAL - 2022

Nome : GRUPO DE APOIO A CRIANCA COM CANCER DE SERGIPE (GACC/SE)
CNPJ : 03.628.747/0001-87
Cart. :
Folha : 2

	31/12/2022	31/12/2021
PASSIVO	6.484.519,88	17.463.506,13
PASSIVO CIRCULANTE	911.172,64	789.285,40
Fornecedores	14.256,58	129.605,00
Fornecedores	14.256,58	129.605,00
Obrigações Trabalhistas	143.271,02	194.174,26
Salários e Ordenados a Pagar	130.014,23	193.719,26
Férias a Pagar	13.256,79	455,00
Obrigações Fiscais	8.935,88	16.438,27
Impostos e Contribuições a Recolher	8.935,88	16.438,27
Obrigações Sociais	157.857,21	147.792,27
INSS a Recolher	125.260,47	123.435,62
FGTS a Recolher	32.533,89	24.293,80
Contribuição Sindical a Recolher	62,85	62,85
Obrigações Provisionadas	64.654,53	59.711,61
Provisão para Férias	64.654,53	59.711,61
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	3.000,00	3.000,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	3.000,00	3.000,00
Outras Obrigações	190.912,53	131.309,63
Outras Contas a Pagar	190.912,53	131.309,63
Verbas Públicas a Executar	328.284,89	107.254,36
Termo de Fomento a Executar	188.118,63	15.100,77
Convênio a Executar	140.166,26	92.153,59
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.573.347,24	16.674.220,73
Reservas de Superavits	3.238.242,67	11.316.859,45
Reserva Estatutária	3.238.242,67	11.316.859,45
Deficit ou Superavit Período	2.335.104,57	5.357.361,28
Superavit do Período	2.335.104,57	5.357.361,28

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, apresentando um total de R\$ 6.484.519,88 (seis milhões, quatrocentos e oitenta e quatro mil, quinhentos e dezenove reais , oitenta e oito centavos), estando de acordo com os documentos entregues à contabilidade pela empresa/entidade, a qual se responsabiliza pela exatidão, veracidade e idoneidade dos documentos. Ressalva-se que a responsabilidade do profissional fica restrita apenas ao aspecto técnico, uma vez que operou com elementos, dados e comprovantes fornecidos pela empresa/entidade.

Parecer do Conselho Fiscal

Os abaixo-assinados, membros do Conselho Fiscal da GRUPO DE APOIO A CRIANCA COM CANCER DE SERGIPE (GACC/SE), declaram que, no exercício de suas funções legais e estatutárias, tendo examinado os livros de escrituração da GRUPO DE APOIO A CRIANCA COM CANCER DE SERGIPE (GACC/SE), encontraram tudo em perfeita ordem, correspondendo ao Balanço Patrimonial encerrado em 31/12/2022, a situação real da entidade.

ARACAJU-SE, 31 de Dezembro de 2022

BALANÇO PATRIMONIAL - 2022

Nome : GRUPO DE APOIO A CRIANCA COM CANCER DE SERGIPE (GACC/SE)
CNPJ : 03.628.747/0001-87
Cart. :
Folha : 3

Documento assinado digitalmente
 **MARCOS PAULO CANDIDO VELOSO DO CARMO**
Data: 14/09/2023 14:31:50-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

ELENILDA NOVAIS DE SOUZA
A01 - Presidente - CPF 534.095.665-20

Marcos Paulo Candido Veloso do Carmo
Contador - CPF 721.920.111-72 - CRC DF-028993/O-1

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT OU DEFICIT - 2022

Nome : GRUPO DE APOIO A CRIANÇA COM CANCER DE SERGIPE (GACC/SE)
CNPJ : 03.628.747/0001-87
Cart. :
Folha : 1

	31/12/2022	31/12/2021
(+) RECEITA OPERACIONAL BRUTA (Assistência Social)	5.549.737,64	2.661.549,16
RECEITAS ESPECÍFICAS	4.967.202,26	2.609.583,62
Doação por Pessoa Física	1.594.789,93	1.329.163,92
Doação Pessoa Jurídica	291.029,40	194.759,97
Doações não Identificadas	1.984,30	0,00
Doações Realizadas por Boletos ou Transferência Bancária	131.484,85	461.341,93
Arrecadação de Fundos e Doações Voluntárias	466.454,81	599.741,05
Troco Solidário	0,00	1.606,00
Vendas de Bazar	0,00	630,75
Receita Ação Judicial	0,00	13.850,00
Clube Fideligacc - MED	938,80	0,00
Programa Nota da Gente - Governo Estadual	10.000,00	10.000,00
Receita Parceria Caju Cap	2.472.081,11	0,00
(-) Baixa de Receita	(1.560,94)	(1.510,00)
VERBAS PÚBLICAS	582.535,38	51.965,54
Convênio Secretaria de Estado de Saúde - Sergipe	54.164,20	38.399,64
Termo de Fomento 03/2021	13.928,50	13.565,90
Convênio 100.068/2021	40.216,46	0,00
Termo de Fomento 01/2022	354.860,59	0,00
Termo de Fomento 006/2021	42.371,69	0,00
Termo de Fomento 15/2022	42.608,95	0,00
Termo de Fomento 07/2022	34.384,99	0,00
(+) RECEITA OPERACIONAL BRUTA (Educação)	0,00	0,00
(+) RECEITA OPERACIONAL BRUTA (Saúde)	0,00	0,00
(+) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS (Assistência Social)	364.824,27	92.119,88
RECEITAS FINANCEIRAS	364.824,27	92.119,88
Rendimentos de Aplicações Financeiras	364.170,89	90.719,94
Descontos Obtidos	653,38	1.399,94
(+) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS (Educação)	0,00	0,00
(+) OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS (Saúde)	0,00	0,00
(+) RECUPERAÇÃO DE DESPESA	403.356,40	354.651,32
RECUPERAÇÃO DE DESPESA OPERACIONAL	38.240,98	12.018,70
Outras Despesas Recuperadas	38.240,98	12.018,70
RECUPERAÇÃO DE DESPESA COM PESSOAL	365.115,42	342.632,62
Desconto de Vale Transporte 6%	14.073,40	16.664,27
Falta ao Trabalho (Dias)	340,35	769,97
Falta ao Trabalho (Horas)	1.345,25	1.057,83
DSR Falta ao Trabalho (Dias)	340,35	732,30
DSR Falta ao Trabalho (Horas)	1.345,25	1.058,36
Imunidade Cota Patronal	252.186,11	231.606,24
Imunidade Outras Entidades (Terceiros)	56.741,88	52.111,39
Imunidade FAP/RAT	25.218,60	23.160,61
Desconto de Auxílio Alimentação	6.737,00	5.760,59
Desconto de Salário Devido a Suspensão	0,00	150,68
Outras Despesas com Pessoal Recuperadas	6.787,23	9.560,38
(+) RECUPERAÇÃO DE DESPESAS (Educação)	0,00	0,00
(+) RECUPERAÇÃO DE DESPESAS (Saúde)	0,00	0,00

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT OU DEFICIT - 2022

Nome : GRUPO DE APOIO A CRIANÇA COM CANCER DE SERGIPE (GACC/SE)
 CNPJ : 03.628.747/0001-87
 Cart. :
 Folha : 2

	31/12/2022	31/12/2021
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	0,00	0,00
(=) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	6.317.918,31	3.108.320,36
CAJUCAP	0,00	24.318.453,00
CAJUCAP	0,00	24.318.453,00
Venda de Cartelas	0,00	24.318.453,00
(-) CUSTOS	0,00	0,00
(=) SUPERAVIT/DEFICIT OPERACIONAL BRUTO	6.317.918,31	27.426.773,36
(-) DESPESA OPERACIONAL (Assistência Social)	(3.730.099,19)	(22.036.308,06)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(945.902,83)	(659.970,64)
Despesas de Consumo (Energia, Água, Internet, Telefone, Gas)	(61.742,35)	(93.597,61)
Aluguel/Condomínio	(116.274,45)	(109.469,04)
Combustíveis e Lubrificantes	(77.592,56)	(74.655,73)
Material de Escritório	(5.479,43)	(20.469,49)
Fretes	0,00	(589,08)
Cartório	(572,48)	(122,89)
Bens de Pequeno Valor	(15.539,72)	(28.589,88)
Material de Limpeza	(8.542,87)	(13.319,83)
Correspondência	(352,36)	(791,34)
Viagens	(88.335,22)	(13.292,84)
Transporte	(2.640,38)	(722,08)
Despesas Diversas	(298.942,46)	(156.486,98)
Medicamentos	(56.739,59)	(27.952,70)
Manutenção de Bens Móveis	(127.123,78)	(70.977,79)
Material de Construção	0,00	(2.906,54)
Eventos	(34.306,72)	(24.890,77)
Refeições	(27.069,75)	(19.869,05)
Locação de Equipamentos	0,00	(689,00)
Pedágio	0,00	(18,00)
Filiação CONIACC	0,00	(500,00)
Despesas Eventuais	(24.648,71)	(60,00)
DESPESA COM PESSOAL	(2.025.851,33)	(1.767.891,73)
Salários e Ordenados	(916.615,50)	(755.505,61)
Gratificações	(245.485,27)	(193.159,19)
Insalubridade	(1.454,40)	(2.420,00)
Periculosidade	(17.758,91)	(19.775,54)
Auxílio Creche	(2.598,75)	(2.655,10)
Hora Extra 100%	0,00	(40,37)
DSR Hora Extra 50%	(7.610,79)	(7.710,93)
DSR Hora Extra 100%	0,00	(10,09)
Vale Transporte	(35.155,34)	(54.013,30)
Auxílio Alimentação/Refeição	(62.423,71)	(48.048,96)
Dissídio	(3.023,89)	(30.348,46)
Bolsa Estágio	(13.613,91)	(11.311,67)
Férias	(131.339,44)	(115.469,19)
13º Salário	(94.967,44)	(84.677,39)
Aviso Prévio Indenizado	(7.391,70)	(6.951,63)
FGTS	(100.872,05)	(92.471,58)
GRRF	(14.691,13)	(14.934,51)

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT OU DEFICIT - 2022

Nome : GRUPO DE APOIO A CRIANÇA COM CANCER DE SERGIPE (GACC/SE)
 CNPJ : 03.628.747/0001-87
 Cart. :
 Folha : 3

	31/12/2022	31/12/2021
Uniforme	(6.149,96)	(10.343,23)
Salário Hora	(728,96)	0,00
Cota Patronal do INSS	(252.186,11)	(231.606,24)
Outras Entidades (Terceiros)	(56.741,88)	(52.111,39)
RAT/FAP	(25.218,60)	(23.160,61)
Anuênio	(18.347,14)	(7.243,17)
Outras Despesas com Pessoal	(11.476,45)	(3.923,57)
DESPESA COM SERVIÇO DE TERCEIROS	(385.434,24)	(286.120,81)
Serviços com Terceiros	(385.434,24)	(286.120,81)
DESPESA COM ASSISTÊNCIA SOCIAL DIRETA	(136.072,08)	(133.838,05)
Despesas Funebres	(136.072,08)	(133.838,05)
DESPESA COM PROFISSIONAIS LIBERAIS	(111.590,73)	(88.088,43)
Honorários Contábeis	(111.590,73)	(88.088,75)
Profissionais de Saúde (Médicos)	0,00	0,32
DESPESAS FINANCEIRA	(6.374,54)	(9.159,25)
Despesas Bancárias	(6.341,54)	(9.292,45)
Outras Despesas Financeiras	(33,00)	133,20
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	(65.153,51)	(31.175,04)
PIS sobre Folha de Pagamento	(11.663,98)	(10.765,44)
Imposto de Renda	(33.078,59)	(5.083,82)
ISS	(659,00)	0,00
Licenciamento de Veículo	(5.050,00)	(273,66)
IPVA	(682,14)	(139,71)
IPTU	(13.339,54)	(12.773,29)
IOF	(1,99)	(19,46)
Outros Tributos	(678,27)	(2.119,66)
OUTRAS DESPESAS	(52.927,47)	(19.052.198,84)
Despesas com Depreciação	(52.927,47)	(58.046,66)
Caju Cap (Divulgação)	0,00	(18.994.152,18)
DESPESA NÃO OPERACIONAL	(792,46)	(7.865,27)
Despesa com DETRAN	0,00	(130,00)
Seguros Diversos	(792,46)	(7.735,27)
(-) DESPESA OPERACIONAL (Educação)	0,00	0,00
(+) DESPESA OPERACIONAL (Saúde)	0,00	0,00
(=) SUPERAVIT OPERACIONAL	2.587.819,12	5.390.465,30
(+/-) OUTRAS RECEITAS E OUTRAS DESPESAS	17.700,00	0,00
(+) RECEITAS NÃO IDENTIFICADAS	17.700,00	0,00
Receitas não Identificadas	17.700,00	0,00
(-) DESPESAS PAGAS COM VERBA PÚBLICA	(270.414,55)	(33.104,02)
Despesas Pagas com Emendas	(85,00)	0,00
Despesas Pagas com Emenda 04/2019	(85,00)	0,00
Despesas Pagas com Termo de Fomento	(175.910,51)	(14.136,22)
Despesas Pagas com Termo de Fomento 03/2021	(9.197,00)	(14.136,22)
Despesas Pagas com Termo de Fomento 01/2022	(72.846,03)	0,00
Despesas Pagas com Termo de Fomento 15/2022	(52.676,79)	0,00
Despesas Pagas com Termo de Colaboração 06/2021	(23.212,44)	0,00
Despesas Pagas com Termo de Fomento 07/2022	(17.978,25)	0,00
Despesas Pagas com Convênios	(150.427,20)	(19.205,80)
Convênio 100.017/2021	(67.912,87)	(19.205,80)

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT OU DEFICIT - 2022

Nome : GRUPO DE APOIO A CRIANÇA COM CANCER DE SERGIPE (GACC/SE)
CNPJ : 03.628.747/0001-87
Cart. :
Folha : 4

	31/12/2022	31/12/2021
Covênio 100.068/2021	(46.619,12)	0,00
Despesa Paga com Convênio 100.009/2022	(35.895,21)	0,00
Despesas com Verba Pública Recuperada	56.008,16	238,00
(-) Recuperação Despesa Convênio 100.017/2021	8.845,27	0,00
(-) Recuperação Despesa Termo de Fomento 03/2021	1.304,80	238,00
(-) Recuperação Despesa Termo de Fomento 01/2022	11.332,48	0,00
(-) Recuperação de Despesa com Termo de Fomento 100.068/2021	5.903,56	0,00
(-) recuperação de Despesas com Termo de Fomento 15/2022	10.067,84	0,00
(-) Recuperação de Despesa com Termo de Fomento 06/2021	9.051,44	0,00
(-) Recuperação de Despesas com Termo de Fomento 07/2022	1.818,25	0,00
(-) Recuperação de Despesas com Convênio 100.009/2022	7.684,52	0,00
(=) SUPERAVIT OU DEFICIT DO PERÍODO	2.335.104,57	5.357.361,28

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Superavit ou Deficit, apresentando um superavit de R\$ 2.335.104,57 (dois milhões, trezentos e trinta e cinco mil, cento e quatro reais , cinquenta e sete centavos), estando de acordo com os documentos entregues à contabilidade pela empresa/entidade, a qual se responsabiliza pela exatidão, veracidade e idoneidade dos documentos. Ressalva-se que a responsabilidade do profissional fica restrita apenas ao aspecto técnico, uma vez que operou com elementos, dados e comprovantes fornecidos pela empresa/entidade.

Parecer do Conselho Fiscal

Os abaixo-assinados, membros do Conselho Fiscal da GRUPO DE APOIO A CRIANÇA COM CANCER DE SERGIPE (GACC/SE), declaram que, no exercício de suas funções legais e estatutárias, tendo examinado os livros de escrituração da GRUPO DE APOIO A CRIANÇA COM CANCER DE SERGIPE (GACC/SE), encontraram tudo em perfeita ordem, correspondendo à Demonstração do Superavit ou Deficit encerrada em 31/12/2022, a situação real da entidade.

ARACAJU-SE, 31 de Dezembro de 2022



Documento assinado digitalmente
MARCOS PAULO CANDIDO VELOSO DO CARMO
Data: 14/09/2023 14:31:50-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

ELENILDA NOVAIS DE SOUZA
A01 - Presidente - CPF 534.095.665-20

Marcos Paulo Candido Veloso do Carmo
Contador - CPF 721.920.111-72 - CRC DF-028993/O-1

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL - 2022

Nome : GRUPO DE APOIO A CRIANÇA COM CANCER DE SERGIPE (GACC/SE)
CNPJ : 03.628.747/0001-87
Folha : 966

Histórico	Patrimônio Social	Reservas de Patrimônio	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Superavit	Ações em Tesouraria	Deficits Acumulados	Total
Saldo em 31/12/2021	0,00	0,00	0,00	11.316.859,45	0,00	5.357.361,28	16.674.220,73
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento de Patrimônio ou Reservas							
Com Superavits	0,00	0,00	0,00	5.475.921,55	0,00	0,00	5.475.921,55
Integralização/Subscrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Redução de Patrimônio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reversões de Reservas							
Reservas de Patrimônio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva Legal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva Estatutária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva para Contingências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Superavits a Realizar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Superavits para	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Incentivos Fiscais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reavaliação de Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Superavit ou Deficit Líquido do Período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.335.104,57	2.335.104,57
Transferência para Reservas							
Reservas de Patrimônio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva Legal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva Estatutária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(5.357.361,28)	(5.357.361,28)
Reserva para Contingências	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Superavits a Realizar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Superavits para	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Incentivos Fiscais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência para Patrimônio Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência para Deficits Acumulados	0,00	0,00	0,00	(13.554.374,05)	0,00	0,00	(13.554.374,05)
Dividendos ou Superavits Distribuídos	0,00	0,00	0,00	(164,28)	0,00	0,00	(164,28)
Outras Movimentações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo em 31/12/2022	0,00	0,00	0,00	3.238.242,67	0,00	2.335.104,57	5.573.347,24

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração das Mutações do Patrimônio Social, apresentando um Patrimônio Social de R\$ 5.573.347,24 (cinco milhões, quinhentos e setenta e três mil, trezentos e quarenta e sete reais , vinte e quatro centavos), estando de acordo com os documentos entregues à contabilidade pela empresa/entidade, a qual se responsabiliza pela exatidão, veracidade e idoneidade dos documentos. Ressalva-se que a responsabilidade do profissional fica restrita apenas ao aspecto técnico, uma vez que operou com elementos, dados e comprovantes fornecidos pela empresa/entidade.

Parecer do Conselho Fiscal

Os abaixo-assinados, membros do Conselho Fiscal da GRUPO DE APOIO A CRIANÇA COM CANCER DE SERGIPE (GACC/SE), declaram que, no exercício de suas funções legais e estatutárias, tendo examinado os livros de escrituração da GRUPO DE APOIO A CRIANÇA COM CANCER DE SERGIPE (GACC/SE), encontraram tudo em perfeita ordem, correspondendo à Demonstração das Mutações do Patrimônio Social encerrada em 31/12/2022, a situação real da entidade.

ARACAJU-SE, 31 de Dezembro de 2022

Documento assinado digitalmente
gov.br MARCOS PAULO CANDIDO VELOSO DO CARMO
Data: 31/05/2023 22:00:22-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

ELENILDA NOVAIS DE SOUZA
A01 - Presidente - CPF 534.095.665-20

Marcos Paulo Candido Veloso do Carmo
Contador - CPF 721.920.111-72 - CRC DF-028993/O-1

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - 2022

Nome : GRUPO DE APOIO A CRIANÇA COM CANCER DE SERGIPE (GACC/SE)
 CNPJ : 03.628.747/0001-87
 Folha : 1

	(%) Horizontal	31/12/2022	31/12/2021
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais			
Recebimentos de Clientes	-85,59	1.752.832,23	12.167.121,62
Recebimentos de Juros	0,00	0,00	0,00
Recebimentos de Reembolso de Seguros	2.084,98	621.724,00	28.454,40
Outros Recebimentos	730,02	11.190.024,45	1.348.163,53
Pagamentos a Fornecedores	-94,19	(8.303,90)	(142.836,17)
Pagamentos de Salários e Encargos	17,88	(1.564.564,63)	(1.327.247,75)
Pagamentos de Impostos	18,30	(40.835,42)	(34.518,16)
Pagamentos de Impostos sobre Lucros	0,00	0,00	0,00
Pagamentos de Juros	0,00	0,00	0,00
Outros Pagamentos	-2,54	(9.370.967,05)	(9.614.905,70)
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	6,42	2.579.909,68	2.424.231,77
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos			
Recebimentos por Venda de Investimentos	0,00	0,00	0,00
Recebimentos por Venda de Imobilizado	0,00	4.000,00	0,00
Recebimentos por Venda de Intangível	0,00	0,00	0,00
Recebimentos de Juros por Empréstimos Efetuados	0,00	0,00	0,00
Recebimentos de Lucros e Dividendos	0,00	0,00	0,00
Pagamentos por Aquisições de Investimentos	0,00	0,00	0,00
Pagamentos por Aquisições de Imobilizado	90,05	(316.801,38)	(166.696,89)
Pagamentos por Aquisições de Intangível	0,00	0,00	0,00
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	87,65	(312.801,38)	(166.696,89)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos			
Recebimentos por Integralização/Aumento de Capital	0,00	(164,28)	0,00
Recebimentos por Empréstimos Tomados	0,00	0,00	0,00
Recebimentos por Emissão de Debêntures (Títulos)	0,00	0,00	0,00
Pagamentos de Empréstimos Tomados	0,00	0,00	0,00
Pagamentos de Juros por Empréstimos Tomados	0,00	0,00	0,00
Pagamentos de Debêntures (Títulos)	0,00	0,00	0,00
Pagamentos de Leasing (Principal)	0,00	0,00	0,00
Pagamentos de Lucros e Dividendos	0,00	0,00	0,00
Pagamentos de Juros sobre o Capital Próprio	0,00	0,00	0,00
Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos	0,00	(164,28)	0,00
(+) Aumento ou Redução das Disponibilidades	0,42	2.266.944,02	2.257.534,88
(+) Disponibilidades no Início do Período	46,23	3.844.511,60	2.629.009,28
(=) Disponibilidades no Final do Período	25,07	6.111.455,62	4.886.544,16

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - 2022

Nome : GRUPO DE APOIO A CRIANÇA COM CANCER DE SERGIPE (GACC/SE)
CNPJ : 03.628.747/0001-87
Folha : 2

Conciliação do Resultado do Período com o Caixa Líquido das Atividades Operacionais

	(%) Horizontal	31/12/2022	31/12/2021
(+) Resultado do Período	-56,41	2.335.104,57	5.357.361,28
Ajustes de Conciliação			
Depreciação e Amortização	-8,82	52.927,47	58.046,66
Equivalência Patrimonial	0,00	0,00	0,00
Ganho (Perda) na Venda de Ativos Não-Circulantes	0,00	0,00	0,00
Ganho (Perda) Cambial	0,00	0,00	0,00
(Aumento) Redução em Clientes	-159,41	8.143.087,90	(13.706.179,68)
(Aumento) Redução em Estoques	0,00	0,00	0,00
Aumento (Redução) em Créditos Liquidação Duvidosa	0,00	0,00	0,00
(Aumento) Redução em Despesas Antecipadas	0,00	0,00	0,00
Aumento (Redução) em Fornecedores	-78,83	(35.693,92)	(168.573,48)
Aumento (Redução) em Salários e Encargos a Pagar	4,68	461.286,70	440.643,98
Aumento (Redução) em Impostos/Tributos a Pagar	18,36	(40.833,43)	(34.498,70)
Aumento (Redução) em Outros Ajustes	-201,53	(9.579.111,47)	9.435.186,88
(+) Total dos Ajustes	-74,89	(998.336,75)	(3.975.374,34)
(=) Caixa Líquido das Atividades Operacionais	-3,27	1.336.767,82	1.381.986,94

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Fluxo de Caixa, apresentando um saldo positivo de R\$ 6.111.455,62 (seis milhões, cento e onze mil, quatrocentos e cinquenta e cinco reais, sessenta e dois centavos), estando de acordo com os documentos entregues à contabilidade pela empresa/entidade, a qual se responsabiliza pela exatidão, veracidade e idoneidade dos documentos. Ressalva-se que a responsabilidade do profissional fica restrita apenas ao aspecto técnico, uma vez que operou com elementos, dados e comprovantes fornecidos pela empresa/entidade.

Parecer do Conselho Fiscal

Os abaixo-assinados, membros do Conselho Fiscal da GRUPO DE APOIO A CRIANÇA COM CANCER DE SERGIPE (GACC/SE), declaram que, no exercício de suas funções legais e estatutárias, tendo examinado os livros de escrituração da GRUPO DE APOIO A CRIANÇA COM CANCER DE SERGIPE (GACC/SE), encontraram tudo em perfeita ordem, correspondendo à Demonstração do Fluxo de Caixa encerrada em 31/12/2022, a situação real da entidade.

ARACAJU-SE, 31 de Dezembro de 2022



Documento assinado digitalmente

MARCOS PAULO CANDIDO VELOSO DO CARMO

Data: 14/09/2023 14:31:50-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

ELENILDA NOVAIS DE SOUZA
A01 - Presidente - CPF 534.095.665-20

Marcos Paulo Candido Veloso do Carmo
Contador - CPF 721.920.111-72 - CRC DF-028993/O-1

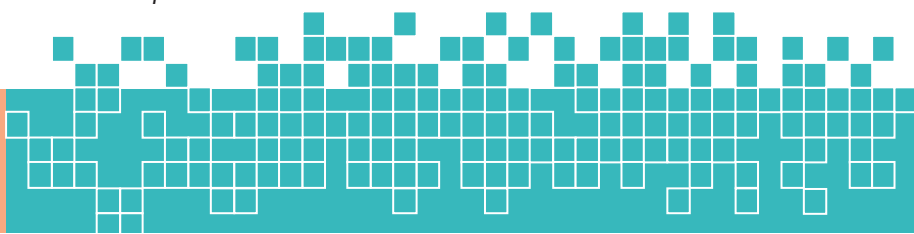
Grupo de Apoio a Criança com Câncer de Sergipe – GACC/SE – CNPJ 03.628.747/0001-87

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO DE 2022

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL: O Grupo de Apoio a Criança com Câncer de Sergipe (GACC/SE) é uma associação, com personalidade jurídica de direito privado, de fins não lucrativos, de caráter beneficente de assistência social, com autonomia administrativa, financeira e patrimonial, com atividades preponderantes na assistência social, conforme o artigo 3º do seu Estatuto Social, é detentora do Certificado de Utilidade Pública Federal concedido através da Portaria nº 1.736, de 10 de agosto de 2012, publicado no Diário Oficial da União em 13 de agosto de 2012, é detentora do Certificado de Utilidade Pública Municipal concedido através da Lei nº 3.031, de 27 de junho de 2002, publicado no Diário Oficial do Município em 27 de junho de 2002, é detentora do Certificado de Utilidade Pública Estadual concedido através da Lei nº 5.068, de 13 de novembro de 2003, publicado no Diário Oficial nº 24410, do dia 14 de novembro de 2003, possui inscrição junto ao Conselho Municipal de Assistência Social – CMAS sob o nº 003, concedida em 26 de outubro de 2011, possui inscrição junto ao Conselho Municipal de Desenvolvimento da Criança e do Adolescente – CMDCA sob o nº 065, concedida em 29 de novembro de 2001, possui o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social – CEBAS, concedido pelo Ministério do Desenvolvimento Social e Combate a Fome – MDS, através da Portaria nº 57, de 27 de abril de 2015, publicada no Diário Oficial da União de 28 de abril de 2015.

Tem como objetivo estatutário:

Art. 2º O GACC/SE tem como objetivo humanizar o tratamento de crianças e adolescentes com câncer e doenças hematológicas, sem discriminação de raça, credo e sexo, devendo para tanto: I) Promover o bem estar bio - psico – social de crianças e adolescentes cadastrados; II) Administrar e manter uma Casa de Apoio onde possa orientar e acomodar temporariamente a criança e/ou adolescente acompanhada da mãe ou responsável nos períodos de consulta, exames e tratamento ambulatorial e outros procedimentos médicos que não exijam internamento hospitalar do paciente; III) Promover e/ou apoiar eventos de esclarecimento e orientação para o público leigo e/ou especialista para troca de experiência sobre assuntos relacionados com o tratamento do câncer; IV) Promover palestras, cursos e campanhas sobre prevenção de doenças, principalmente o câncer, ou qualquer outro tema que contribua com a melhoria na



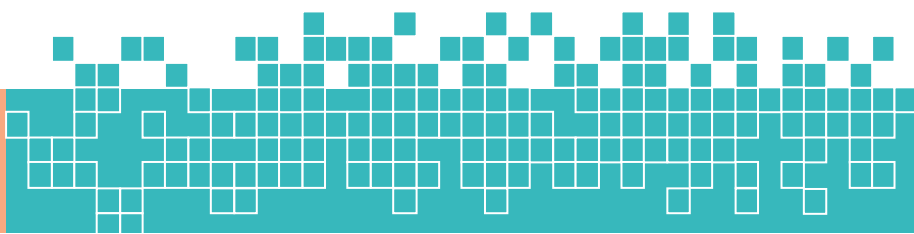
qualidade de vida e eleve a autoestima da população carente atendida pelo GACC/SE, assim como, servirá para angariar recursos financeiros e materiais necessários à consecução de seus objetivos.

Art. 3º São objetivos específicos do GACC/SE: I) Capacitar voluntários para atuar nos projetos sociais e programas de atendimento desenvolvidos pela Associação na área do câncer infantil; II) Oferecer apoio e condições para a formação e/ou especialização de profissionais que trabalham diretamente no atendimento de crianças e/ou adolescentes oncológicos; III) Promover intercâmbio com instituições ligadas socialmente ou cientificamente que fomentam ações voltadas ao câncer infantil e outras áreas como educação, cultura, esporte e lazer; IV) Incentivar profissionais, empresas e instituições a dar oportunidades à profissionalização de adolescentes e mães envolvidas com os programas da instituição.

NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES: Na elaboração das demonstrações contábeis de **2022**, a entidade adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei nº 11.941/09 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/76 no que se refere aos aspectos da elaboração e divulgação das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, conforme Resolução CFC nº 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, conforme Resolução CFC nº 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, e demais normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a Resolução CFC nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002 para as entidades sem finalidade de lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas das entidades sem fins lucrativos. Sendo elas apresentadas de forma comparativa com o ano anterior. As Receitas, custos e despesas foram contabilmente escrituradas pelo regime de competência.

NOTA 03 - FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO CFC 1.409/12 ITG 2002 (R1): A entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. Os registros contábeis contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos. As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Livro Diário”. A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, papéis, registros e outros, que apoiam ou compõem a escrituração contábil, sendo esta hábil e revestida de todas as formalidades capazes de assegurar sua exatidão e mantida em boa ordem.

NOTA 04 - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS: As receitas e as despesas estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.



NOTA 05 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS:

5.1) Caixa e Equivalentes de Caixa: Conforme determina a Resolução CFC nº 1.296/10 (NBC TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução CFC nº 1.376/11 (NBC TG 26) – Na apresentação das Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias.

5.2) Aplicação de Liquidez Imediata: As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço, conforme quadro a seguir:

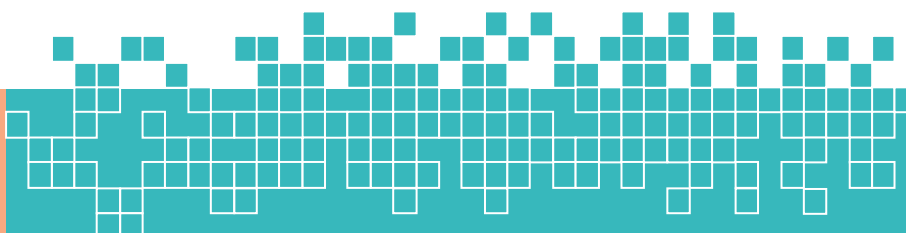
INSTITUIÇÃO FINANCEIRA – SEM RESTRIÇÃO	VALOR (R\$)
Banco do Brasil CDB – 107258-7	669.229,01
Banco do Brasil CP 1007258	5.125,25
Banco Banese CDB/RDB 03102.124-6	40.347,27
Caixa Econômica Federal 003 – 3353-0	673.990,74
Banco do Brasil 107258-7 – RF CP AUT EMPRESA	1.221.633,34
Banco Banese CDB/RDB – 03.101.532-7	1.195.985,48
Banco do Brasil 52310-0 – RF CP AUT EMPRESA	93,11
Banco Banese 102.669-8	93.125,56
Banco Banese 102701-5	6.901,00
TOTAL DE APLICAÇÕES	3.806.401,20

INSTITUIÇÃO FINANCEIRA – COM RESTRIÇÃO	VALOR (R\$)
Banese AG 054 tipo 03 CDB 102.702-3	118.014,08
Banese AG 054 tipo 03 aplicação 102.769-4	40.213,18
Banese AG 054 tipo 03 CDB 102.829-1	54.865,92
Banese AG 054 tipo 03 CDB 102.751-1	72.641,96
TOTAL DE APLICAÇÕES	285.735,14

5.3) Imobilizado: Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzindo da depreciação, e leva em consideração vida útil e utilização dos bens (Resolução CFC Nº 1.177/09 – NBC TG 27). Outros gastos são capitalizados apenas quando há um aumento nos benefícios econômicos desse item do imobilizado. Qualquer outro tipo de gastos é reconhecido no resultado como despesa quando incorrido.

5.4) Passivo Circulante e Não Circulante: Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial.

5.5) Prazos: Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.



5.6) Provisão de Férias: Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

5.7) Provisão de 13º Salário: Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados e baixados conforme o pagamento até a data do balanço.

5.8) Estimativas contábeis: A entidade revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente.

NOTA 06 – ATIVO NÃO-CIRCULANTE (IMOBILIZADO): O valor de recuperação dos bens do imobilizado são periodicamente avaliados para que se possa efetuar o registro de perdas potenciais ou uma revisão dos critérios das taxas de depreciação na finalidade de atender a Lei Nº 11.638/07, Resolução do CFC Nº 1.177/2009 (NBC TG 27) e Resolução do CFC Nº 1.330/10 (NBC TG 04). Foi constatado que os bens não estão superestimados em seus valores contabilizados.

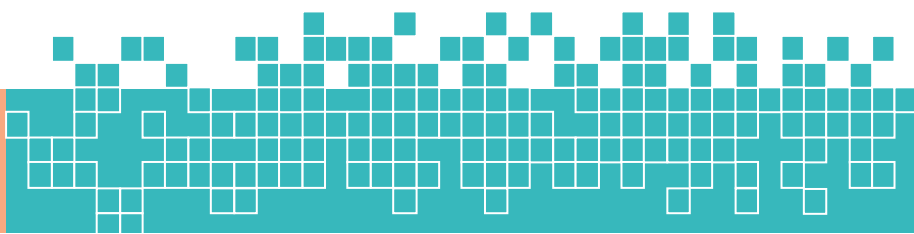
NOTA 07 – OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE): Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais, empregatícias, tributárias e outras obrigações, bem como as provisões sociais.

NOTA 08 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO: O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, **acrescido do superavit do exercício**.

NOTA 09 – SUBVENÇÕES PÚBLICAS - Resolução CFC Nº 1.305/10 (NBC TG 07):

ÓRGÃO	REALIZADO NO EXERCÍCIO (R\$)
SECRETARIA DE ESTADO DE SAÚDE – CONVÊNIO 100.017/2021	54.164,20
SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE – CONVÊNIO 100.068/2021	40.300,46
TERMO DE FOMENTO 03/2021 – SECRETARIA MUNICIPAL DA FAMÍLIA E DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	13.928,50
TERMO DE FOMENTO 01/2022 – SECRETARIA MUNICIPAL DA FAMÍLIA	357.113,55
CONVÊNIO 100.009/2022	45,00
TERMO DE FOMENTO 006/2021	42.371,69
TERMO DE FOMENTO 15/2022	42.608,95
TERMO DE FOMENTO 07/2022	34.384,99
TOTAL	584.917,34

NOTA 10 – DO RESULTADO DO EXERCÍCIO: O superavit do exercício de 2022 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC Nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 em especial no item 15, que descreve que o superavit ou deficit do exercício deve ser registrado na conta do Patrimônio Social.



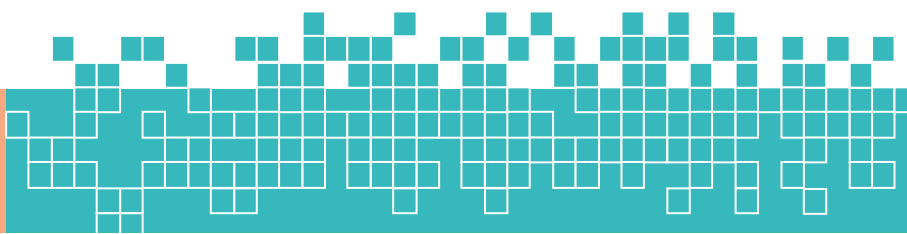
NOTA 11 – DETALHAMENTO DAS RECEITAS DA ENTIDADE:

CONTA	DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
Receitas Específicas	Originárias de doações de pessoas física e jurídica, pena pecuniária, doações anônimas, programas internos como o FideiGACC por meio de boletos, transferência bancária, arrecadação por sistema de telemarketing, doações por meio de fatura de energia elétrica, venda de recicláveis.	2.211.340,86
Verba Pública	Convênio e Termo de Fomento	565.429,68
Receitas Financeiras	Descontos obtidos, rendimentos de aplicações e poupanças.	327.201,43
Receitas com Caju Cap	Por meio de venda de cartelas	10.149.806,72
Recuperação de despesa	Despesas recuperas	362.016,27
Receitas não Operacionais	Programa Nota da Gente	10.000,00
Total	-	13.625.794,96

NOTA 12 – DA IMUNIDADE TRIBUTÁRIA E DO CUMPRIMENTO DO ART. 14 DO CTN:

- A instituição vem cumprindo com suas obrigações acessórias estabelecidas na legislação tributária;
- A instituição está em dia com sua certidão negativa de débitos relativos aos tributos administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil e Certificado de Regularidade do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço – FGTS;
- Os dirigentes, conselheiros, ou associados, instituidores, benfeitores, ou equivalentes, não percebem remuneração, vantagens ou benefícios por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes são atribuídas estatutariamente. A entidade não distribui lucros, dividendos ou bonificações sob qualquer forma ou pretexto, conforme seu Estatuto Social;
- A entidade mantém escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades que asseguram sua exatidão, conforme mencionado na Nota 03.
- A instituição conserva em boa ordem pelo prazo de 10 (dez) anos, contado da data emissão, os documentos que comprovem a origem e a aplicação de seus recursos e os relativos a atos ou operações realizadas que impliquem modificação da situação patrimonial;
- A entidade está obrigada a realizar auditoria externa independente de suas demonstrações contábeis por ter obtido receitas no valor de R\$ 13.625.794,96 (treze milhões, seiscentos e vinte cinco mil, setecentos e noventa e quatro reais com noventa e seis centavos).**

NOTA 13 – CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS (imunidade): A Entidade é portadora do Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS, portanto, usufrui da imunidade das Contribuições Sociais de que trata o artigo 4º da Lei nº 187/2021, sendo que no Exercício de 2022 foi de R\$ 296.167,14 (duzentos e noventa e seis mil, cento e sessenta e sete reais com quatorze centavos) conforme percentuais e valores abaixo demonstrados:



RUBRICA	VALOR (R\$)
20% sobre folha de salários, autônomos e contribuintes individuais	223.522,37
RAT/SAT 2%	50.292,54
Terceiros 4,5%	5.916,00
TOTAL	296.167,14

NOTA 14 – DA RESERVA INSTITUCIONAL

A reserva institucional é um recurso financeiro que o GACC possui para investir em seus projetos de sustentabilidade conforme as atividades de assistência social e saúde. Ela é composta por ações de captação de recursos que servem de contrapartida ao apoio com a administração pública.

Considerando que a reserva institucional é um recurso financeiro que as entidades sem fins lucrativos podem manter em suas contas bancárias para garantir a continuidade de suas atividades em caso de imprevistos financeiros conforme a Lei Complementar nº 141/2012, que regulamenta o § 7º do art. 195 da Constituição Federal, estabelecendo que as entidades beneficentes devem manter uma reserva financeira para garantir a continuidade de suas atividades em caso de imprevistos financeiros e conforme a Lei Complementar nº 150/2015 que também estabelece que as entidades sem fins lucrativos devem manter uma reserva financeira para garantir a continuidade de suas atividades em caso de imprevistos financeiros temos que no exercício de 2022 foi apurado o superavit de R\$ 2.335.104,57 (dois milhões, trezentos e trinta e cinco mil, cento e quatro reais com cinquenta e sete centavos) que **poderão ser transferidos para a conta de Reserva Social que atualmente tem o saldo de R\$ R\$ 3.238.242,67 (três milhões, duzentos e trinta e oito mil, duzentos e quarenta e dois reais com sessenta e sete centavos) no exercício de 2023 mediante aprovação em Assembleia.**

A Assembleia poderá deliberar a transferência do saldo para outra conta de reserva cujo entendimento possa ser mais bem aplicado.

Aracaju/SE, 31 de dezembro de 2022

Documento assinado digitalmente
gov.br MARCOS PAULO CANDIDO VELOSO DO CARMO
Data: 14/09/2023 14:31:50-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Elenilda Novais de Souza
Presidente – CPF 534.095.665-20

Marcos Paulo Cândido Veloso do Carmo
Contador – CPF 721.920.111-72 – CRC DF-028993/O-1