

Balanço Patrimonial

31 de Dezembro 2022


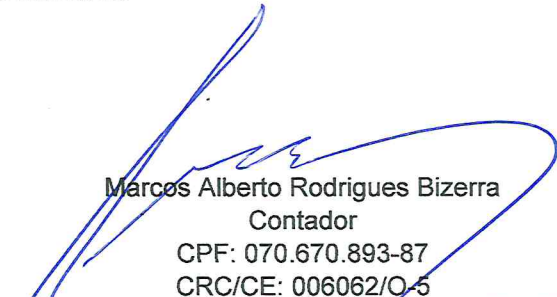
Associação Sentiero

CNPJ

23.445.059/0001-99

Quixadá - CE

Associação Sentiero
Escola Rainha da Paz
CNPJ 23.445.059/0001-99
Quixadá-CE

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021			
CONFORME RESOLUÇÃO DO CFC Nº 1.409/2012			
BALANÇO PATRIMONIAL			
	NE	2022	2021
ATIVO			
Circulante		874.514,14	603.283,14
Caixa e Equivalentes Caixa	4	790.822,09	439.837,32
Contas a Receber	5	44.264,12	-
Subvenções a Receber	6	-	122.048,14
Cheques a Depositatar		-	-
Adiantamentos	7	439,00	3.787,42
Despesas Antecipadas	8	10.707,96	9.329,29
Estoques	9	28.280,97	28.280,97
Não Circulante		3.040.025,94	3.231.069,25
Imobilizado	10	3.037.910,09	3.228.336,28
Intangível	11	2.115,85	2.732,97
TOTAL DO ATIVO		3.914.540,08	3.834.352,39
PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO			
Circulante		479.674,16	390.746,40
Crédito e Emprestimo Bancario	12.1	46.307,14	1.242,03
Fornecedores de Bens e Serviços	12.2	8.946,36	9.258,75
Obrigações com Empregados	12.3	237.319,79	245.282,84
Obrigações Sociais e Tributarias	12.4	37.714,98	24.816,91
Recursos de Convenios e Parcerias	12.5	147.517,44	107.563,21
Outras Obrigações	12.6	1.868,45	2.582,66
Patrimônio Líquido	13	3.434.865,92	3.443.605,99
Patrimônio Social		793.010,92	1.297.792,76
Outras Reservas		2.650.595,07	2.650.595,07
Superavit/Deficit do Exercicio		(8.740,07)	(504.781,84)
TOTAL DO PASSIVO		3.914.540,08	3.834.352,39
As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis			
Quixadá/Ceará, 31 de dezembro de 2022			
 Eva Cristina Farias Diretora Executiva CPF: 766.165.173-49		 Marcos Alberto Rodrigues Bizerra Contador CPF: 070.670.893-87 CRC/CE: 006062/O-5	

Associação Sentiero

Escola Rainha da Paz

CNPJ 23.445.059/0001-99

Quixadá-CE

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

CONFORME RESOLUÇÃO DO CFC Nº 1.409/2012

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO

	NE	2022	2021
Receita Operacional Bruta			
Receita Bruta de Educação		4.412.340,24	3.509.213,52
Receitas de Doações	14.1	885.591,67	2.067.303,64
Convenios/Subvenções Prefeituras/Parcerias	14.2	3.349.660,92	1.411.281,52
Receitas com Projetos/Campanhas/Eventos	14.3	167.406,36	29.232,35
Outras Receitas Operacionais	14.4	9.681,29	1.396,01
Receita Líquida		4.412.340,24	3.509.213,52
Custos do Serviço Educacional	15	(2.583.276,25)	(2.433.785,91)
Atividades de Educação Gratuitades - Próprias	15.1	(1.046.370,43)	(1.324.386,79)
Salários de Pessoal		(478.430,86)	(817.835,76)
Encargos Sociais		(40.784,25)	(76.753,37)
Material Didático		(10.391,78)	(11.284,40)
Alimentação		(199.978,62)	(114.877,21)
Uniforme		(8.477,06)	(1.392,91)
Outros Gastos com Pessoal		(34.462,47)	(18.332,40)
Materiais de Consumo		(42.517,96)	(37.346,95)
Outras Despesas		(231.327,43)	(246.563,79)
Atividades de Educação Gratuitades - Subvenções	15.2	(1.536.905,82)	(1.109.399,12)
Custos Convenios Prefeitura Quixadá	15.2.1	(688.556,84)	(536.020,84)
Custos Convenios Prefeitura Fortaleza	15.2.2	(426.152,94)	(343.365,01)
Custos Convenios Prefeitura Feira de Santana	15.2.3	(422.196,04)	(230.013,27)
Resultado Operacional Bruto		1.829.063,99	1.075.427,61
Despesas Operacionais Gratuitades	16	(1.901.172,31)	(1.590.173,02)
Despesas Administrativas		(1.901.172,31)	(1.590.173,02)
Salários de Pessoal		(1.036.291,94)	(363.429,44)
Encargos Sociais		(86.454,07)	(31.506,94)
Outros Gastos com Pessoal		(5.445,74)	(9.836,96)
Serviços Gerais		(83.379,76)	(64.166,55)
Manutenção de Bens		(35.648,71)	(562.001,11)
Outras Despesas		(278.049,51)	(204.607,55)
Depreciação		(362.986,69)	(351.891,20)
Amortização		(617,12)	(617,12)
Despesas Tributárias		(12.298,77)	(2.116,15)
Resultado Financeiro	17	42.989,85	(9.592,26)
Receitas Financeiras		60.236,47	9.696,74
Despesas Financeiras		(17.246,62)	(19.289,00)
Outras Receitas e Despesas		20.378,40	19.555,83
Receitas não Operacionais	18	20.378,40	19.555,83
Despesas não Operacionais		-	-
Isenções Usufruidas		-	-
Renúncia Fiscal Obtida	20.2	(471.295,42)	(363.083,51)
Cota Patronal		471.295,42	363.083,51
Déficit do Exercício		(8.740,07)	(504.781,84)

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Quixadá/Ceará, 31 de dezembro de 2022

Eva Cristina Farias

Eva Cristina Farias
Diretora Executiva
CPF: 766.165.173-49

Marcos Alberto Rodrigues Bizerra
Contador

CPF: 070.670.893-87
CRC/CE: 006062/O-5

Associação Sentiero
Escola Rainha da Paz
CNPJ 23.445.059/0001-99
Quixadá-CE

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
CONFORME RESOLUÇÃO DO CFC Nº 1.409/2012

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

MUTAÇÕES	SUPERAVIT/DEFICIT DO EXERCÍCIO	RESERVAS	PATRIMÔNIO SOCIAL	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Saldo em 31.12.2020	(44.490,02)	2.650.595,07	1.342.282,78	3.948.387,83
Transferência p/Pat. Social	44.490,02	-	(44.490,02)	-
Super/Defic do Exercício	(504.781,84)	-	-	(504.781,84)
Saldo em 31.12.2021	(504.781,84)	2.650.595,07	1.297.792,76	3.443.605,99
Transferência p/Pat. Social	504.781,84	-	(504.781,84)	-
Super/Defic do Exercício	(8.740,07)	-	-	(8.740,07)
Saldo em 31.12.2022	(8.740,07)	2.650.595,07	793.010,92	3.434.865,92

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Quixadá/Ceará, 31 de dezembro de 2022

Eva Cristina Farias

Eva Cristina Farias
Diretora Executiva
CPF: 766.165.173-49

Marcos Alberto Rodrigues Bizerra
Contador

CPF: 070.670.893-87
CRC/CE: 006062/O-5

Associação Sentiero

Escola Rainha da Paz

CNPJ 23.445.059/0001-99

Quixadá-CE

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

CONFORME RESOLUÇÃO DO CFC Nº 1.409/2012

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - METODO INDIRETO

	2022	2021
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superavit/Deficit do Exercício	(8.740,07)	(504.781,84)
Ajustes por:		
(+) Depreciação e Amortização	-	352.508,32
(+/-) Ganho/Perdas na Venda de Bens do Imobilizado	-	-
Superavit/Deficit Ajustado	(8.740,07)	(152.273,52)
Aumento(Diminuição) nos Ativos Circulantes	79.753,77	(50.694,11)
Contas a Receber	77.784,02	(120.484,27)
Adiantamentos	3.348,42	57.134,89
Cheques a Depositar	-	160,00
Outros Créditos	-	-
Despesas Antecipadas	(1.378,67)	12.495,27
Estoques	-	-
Aumento(Diminuição) nos Passivos Circulantes	43.862,65	257.857,23
Fornecedores de Bens e Serviços	(312,39)	8.613,16
Parcerias/Convenios	39.954,23	84.104,48
Obrigações com Empregados	(7.963,05)	150.400,93
Obrigações Sociais e Tributárias	12.898,07	12.509,88
Outras Obrigações	(714,21)	2.228,78
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	114.876,35	54.889,60
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisições/Baixas de Bens e Direitos para o Ativo	191.043,31	(11.256,56)
Caixa Líquido Consumido nas Atividades de Investimentos	191.043,31	(11.256,56)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Aumento em Empréstimos	45.065,11	523,48
Caixa Líquido Gerado nas Atividades de Financiamento	45.065,11	523,48
Aumento Líquido no Caixa e Equivalente Caixa	350.984,77	44.156,52
Saldo de Caixa e Equivalente Caixa no início do período	439.837,32	395.680,80
Saldo de Caixa e Equivalente Caixa no fim do período	790.822,09	439.837,32
Variação de Caixa e Equivalentes de Caixa	350.984,77	44.156,52

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

Quixadá/Ceará, 31 de dezembro de 2022

Eva Cristina Farias

Eva Cristina Farias
Diretora Executiva
CPF: 766.165.173-49

Marcos Alberto Rodrigues Bizerra
Contador

CPF: 070.670.893-87
CRC/CE: 006062/O-5

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS
FIMOS DE 2022 E 2021**

1 - CONTEXTO OPERACIONAL:

A ASSOCIACAO SENTIERO, é uma entidade de direito privado, sem fins lucrativos, foi fundada em 27/11/1990, devidamente registrada no Cartório do Segundo Ofício do Registro das Pessoas Jurídicas sob o nº 95 de 16/12/1990, com sede e foro jurídico na Avenida Doutor Alessandro Nottegar nº 7, Bairro Nova Jerusalém, na cidade de Quixadá/Ceará.

A ASSOCIACAO SENTIERO rege-se pelo seu Estatuto Social e pelas legislações aplicáveis a este tipo de entidade.

Têm por objetivo promover a educação, a assistência de crianças e adolescentes carentes, portadores de problemas pessoais e familiares, visando sua recuperação, formação física, intelectual, psicológica e moral e sua inserção plena no meio social, e se rege pelo seu Estatuto Social e pelas legislações aplicáveis, sem preconceitos de origem, raça, cor, idade, religião, profissão, nacionalidade e, qualquer outra forma de discriminação.

Em sua forma de atuação, a entidade abrange em sua totalidade os bairros e comunidades carentes próximos à sua sede, onde presta os relevantes serviços adequadamente necessários aos mais diversos setores implementados pela mesma e de forma 100% gratuitos.

Conforme estabelecido em seu Estatuto Social, a entidade não remunera seus diretores e associados sob qualquer forma, nenhum tampouco, distribui qualquer tipo de dividendos, lucros, vantagens, bonificações a estes, pelo exercício dos cargos de direção da Associação.

A Associação aplica integralmente suas receitas, recursos e eventual resultado operacional na consecução e dinamização dos seus objetivos institucionais.

2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:

As Demonstrações Contábeis e as Notas Explicativas estão apresentadas em reais e foram elaboradas de acordo com as disposições das Leis 6.404/76, 11.638/07 e 11.941/09 e legislação complementar (no que lhe é aplicável). Foram observadas as normas constantes da Resolução do CFC nº 1409/2012 de 21 de setembro de 2012, que aprovou a ITG nº 2002 e ITG 2002 (RI) de 21 de agosto de 2015, quanto ao atendimento dos procedimentos contábeis a serem cumpridos pelas pessoas jurídicas de direito privado sem fins lucrativos.

A entidade adota o regime de competência para apuração e contabilização de suas receitas e despesas.




Sentiero
Associação Sentiero
Escola Rainha da Paz
CNPJ 23.445.059/0001-99
Quixadá-CE

Foram elaboradas as seguintes Demonstrações Contábeis para fins de apuração do resultado e da situação patrimonial da entidade:

Balanco Patrimonial;
Demonstração do Resultado do Período;
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido;
Demonstração dos Fluxos de Caixa;
Notas Explicativas.

3 – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

- a) Caixa e Equivalentes de Caixa – incluem os saldos das contas de Caixa Geral, Bancos Conta Movimentos e Aplicações de Liquidez Imediata com prazo de realização inferior a 90 dias.
- b) Imobilizado – Está demonstrado ao custo de aquisição, deduzido da depreciação acumulada.
- c) Os direitos e obrigações foram demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis em Real, acrescido, quando aplicável, dos correspondentes encargos financeiros. Não foram identificados casos com a necessidade de ajuste a valor presente.
- d) Apuração dos Resultados – As receitas, custos e despesas são reconhecidas com observância ao regime de competência. A aplicação desse regime implica no reconhecimento de suas operações quando ganhas ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

A entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico.

A documentação contábil da entidade é composta por todos os documentos, livros eletrônicos, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou compõem a escrituração contábil, mantendo em boa ordem a documentação contábil.

Do período de 31 de dezembro de 2022 até a data de fechamento das demonstrações contábeis, a entidade não apresenta eventos relevantes estruturais que possam ser reportados nas Notas Explicativas.

4 - Caixa e Equivalentes Caixa

Conforme determina a Resolução do CFC nº 1.296/10 (NBC-TG 03) – Demonstração dos Fluxos de Caixa e Resolução do CFC nº 1.376/11 (NBC-TG 26) – Apresentação das Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste sub-grupo representam moeda em caixa e depósitos a vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de imediata disponibilidade e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor.



Associação Sentiero - Matriz
Av. Alessandro Nottegar, 707
Nova Jerusalém - Quixadá CE
CEP.: 63.906-040
CNPJ.: 23.445.059/0001-99





Associação Sentiero
Escola Rainha da Paz
CNPJ 23.445.059/0001-99
Quixadá-CE

Na conta Caixa estão registrados os recursos de liquidez imediata, valores em espécie para pequenos pagamentos de despesas ocorridas regularmente quando necessárias.

Na conta Bancos Conta Movimentos, os saldos encontram-se demonstrados de acordo com as conciliações bancárias e os registros contábeis, os quais tem respaldo pelos extratos de contas correntes bancárias, em suas respectivas datas de operações, sendo também representado por recursos de liquidez imediata.

Na conta Aplicações Financeiras estão demonstradas pelo valor da aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência, podendo serem utilizados a qualquer momento pela entidade quando for necessário, para cumprimento das obrigações, sendo desta forma representado por recursos de liquidez imediata.

Composição dos Saldos

Contas	2022	2021
Caixa	5.861,51	2.891,01
CEF C/C 746-7 (Quixadá)	242,00	189,20
CEF C/C 1137-5 (Quixadá)	0,01	0,01
CEF C/C 2162-6 (Feira de Santana)	1.527,87	639,38
BB C/P 26303-6 (Feira de Santana)	18.120,00	0,00
B.B C/C 127-4 (Fortaleza)	0,00	0,00
B.B C/C 20603-2 (Quixadá)	0,00	600,00
PAG SEGURO C/C 01554521-3 (Quixadá)	147,50	0,00
Aplic. BB 1 C/C 20603-2 (Quixada)	5.436,96	140.116,04
Aplic. BB 1 C/C 27795-9 (Quixada)	436.124,89	116.840,58
Aplic CEF C/C 746-7 (Quixada)	10.734,73	5.875,78
Aplic CEF C/C 1137-5 (Quixada)	0,01	0,01
Aplic BB C/C 26303-6 (Feira de Santana)	119.208,96	41.517,61
Aplic CEF C/C 2162-6 (Feira de Santana)	32.721,09	29.637,35
Aplic BB C/C 24370-1 (Fortaleza)	0,00	800,95
Aplic CEF C/C 127-4 (Fortaleza)	51,35	96,38
Aplic CEF C/C FINRF SIMPLES (F de Santana)	64,40	5.847,47
Aplic BB 1 C/C EMERG. CONV. (Fortaleza)	141.379,61	14.004,31
Aplic CEF Fortaleza Apadrinham. C/C 2218-2	3.929,21	5.809,89
Aplic BB 4 Fortaleza Conv 2020 C/C 30674-6	0,00	0,00
Aplic BB 5 Fortaleza Conv 2021 C/C 47879-2	0,00	74.971,35
Aplic BB Fortaleza Conv 2022 C/C 50465-3	15.271,99	0,00
Total	790.822,09	439.837,32


Sentiero
Associação Sentiero
Escola Rainha da Paz
CNPJ 23.445.059/0001-99
Quixadá-CE

5 - Contas a receber

Representa valores a receber de direito da entidade, cujo prazo de recebimento é considerado de curto prazo.

Composição dos Saldos

Contas	2022	2021
Outros valores a receber	264,12	0,00
Clientes	44.000,00	0,00
Total	44.264,12	

6 – Subvenções a Receber

A Rubrica representa valores a receber de direito da entidade, cujo prazo de recebimento ou execução, é considerado de curto prazo.

Composição dos Saldos

Contas	2022	2021
Subvenções a Receber	0,00	122.048,14
Total	0,00	122.048,14

7 – Adiantamentos

Representa os adiantamentos realizados a fornecedores.

Composição dos Saldos

Contas	2022	2021
Adiantamentos a Fornecedores de Materiais	0,00	808,00
Adiantamentos a Fornecedores de Serviços	439,00	2.979,42
Total	439,00	3.787,42

8 – Despesas Antecipadas

Corresponde aquelas despesas pagas, cujo aproveitamento se dará quando devidamente consideradas realizadas nas situações futuras.



Associação Sentiero - Matriz
Av. Alessandro Nottegar, 707
Nova Jerusalém - Quixadá CE
CEP: 63.906-040
CNPJ.: 23.445.059/0001-99




Sentiero
Associação Sentiero
Escola Rainha da Paz
 CNPJ 23.445.059/0001-99
 Quixadá-CE

Composição dos Saldos

Contas	2022	2021
Prêmios de Seguros	10.389,71	9.037,17
Assinaturas e Anuidades	318,25	292,12
Outras Despesas Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
Total	10.707,96	9.329,29

9 - Estoques

Os estoques da entidade estão demonstrados pelo custo de aquisição e representa o almoxarifado que a entidade possui, correspondente aos produtos diversos utilizados pela mesma.

Composição dos Saldos

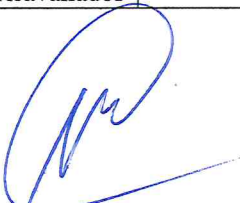
Contas	2022	2021
Almoxarifado	28.280,97	28.280,97
Total do Almoxarifado	28.280,97	28.280,97

10 - Imobilizado

As contas do Ativo imobilizado da entidade estão registradas pelo custo de aquisição, acrescido e diminuído das adições e baixas ocorridas até o encerramento do Balanço, avaliação patrimonial de bens móveis e imóveis e as respectivas depreciações, estando assim distribuídas:

Composição dos Saldos

Contas	Saldo 31.12.2021	Aquisições	Baixas	Saldo 31.12.2022
Bens em Operação				
Edifícios e Construções	1.237.819,86	0,00	0,00	1.237.819,86
Imóveis de Uso	534.319,98	0,00	0,00	534.319,98
Veículos	296.309,00	119.000,00	29.990,00	385.319,00
Móveis e Utensílios	393.538,10	37.910,77	3.553,93	427.894,94
Equipamentos de Proc de Dados	88.493,68	19.203,66	0,00	107.697,34
Equipamentos Escolares	45.111,44	0,00	0,00	45.111,44
Moveis e Utensílios Reavaliados	104.945,12	0,00	0,00	104.945,12
Veiculos Reavaliados	30.650,00	0,00	0,00	30.650,00
Imoveis de Uso Reavaliados	5.128.002,68	0,00	0,00	5.128.002,68
Terrenos e Fazendas Reavaliados	799.297,50	0,00	0,00	799.297,50


 Associação Sentiero - Matriz
 Av. Alessandro Nottegar, 707
 Nova Jerusalém - Quixadá CE
 CEP: 63.906-040
 CNPJ.: 23.445.059/0001-99




Sentiero
Associação Sentiero
Escola Rainha da Paz
 CNPJ 23.445.059/0001-99
 Quixadá-CE

Soma	8.658.487,36	176.114,43	(33.543,93)	8.801.057,86
(-)Depreciação Acumulada	(5.430.151,08)	(362.986,69)	29.990,00	(5.763.147,77)
Total do Imobilizado	3.228.336,28	(186.872,26)	(3.553,93)	3.037.910,09

11 - Intangível

O intangível corresponde a aquisição de software (programa de computador) para uso da entidade, sendo realizada regularmente sua amortização, utilizando-se a alíquota de 10% ao ano.

Composição do Saldo

Contas	Saldo 31.12.2021	Aquisições	Baixas	Saldo 31.12.2022
Bens em Operação				
Software Programa de Computador	5.839,67	0,00	0,00	5.839,67
Soma	5.839,67	0,00	0,00	5.839,67
(-)Depreciação Acumulada	(3.106,70)	0,00	(617,12)	(3.723,82)
Total do Intangível	2.732,97	0,00	(617,12)	2.115,85

12 – Passivo Circulante

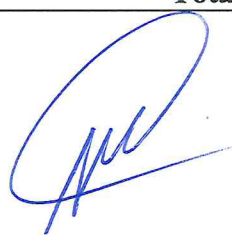
As obrigações registradas no Passivo Circulante são registradas conforme a sua documentação suporte e pelo regime de competência. O saldo do grupo inclui as obrigações de curto prazo (vencimento até 12 meses) com Credito e Empréstimo Bancário, Fornecedores, Funcionários e demais obrigações da entidade a saber:

12.1 – Credito e Empréstimo Bancário

Contas	2022	2021
Cheques Emitidos e Não Compensados	0,00	1.234,89
Créditos a Restituir	7,14	7,14
Receitas Diferidas	46.300,00	0,00
Total	46.307,14	1.242,03

12.2 – Fornecedores de Bens e Serviços

Contas	2022	2021
Fornecedores de Materiais	4.762,50	185,00
Fornecedores de Serviços	4.183,86	9.073,75
Total	8.946,36	9.258,75



Associação Sentiero - Matriz
 Av. Alessandro Nottegar, 707
 Nova Jerusalém - Quixadá CE
 CEP.: 63.906-040
 CNPJ.: 23.445.059/0001-99




Sentiero
Associação Sentiero
Escola Rainha da Paz
CNPJ 23.445.059/0001-99
Quixadá-CE

12.3 - Obrigações com Empregados

Compreende os salários, bem como, as provisões de natureza trabalhista, que são essenciais para o regular funcionamento da entidade, as quais são apuradas conforme a legislação trabalhista e previdenciária vigentes.

Contas	2022	2021
Salários a Pagar	97.611,02	113.385,47
Provisão de Férias	128.286,29	121.462,68
Provisão de FGTS sobre Férias	11.422,48	10.434,69
Total	237.319,79	245.282,84

12.4 – Obrigações Sociais e Tributárias

Representa os encargos sociais e tributários relativos aos colaboradores

Contas	2022	2021
Contribuição Sindical a Recolher	29,21	26,52
INSS a Recolher	23.148,70	9.333,98
FGTS a Recolher	13.953,35	15.043,21
ISS a Recolher	0,00	0,00
PIS a Recolher	12,72	12,72
CSRF a Recolher	41,84	28,30
IRRF a Recolher	529,16	372,18
Total	37.714,98	24.816,91

12.5 – Recursos de Convênios

São valores provenientes de recursos ora recebidos, cujo prazo de realização se dará no exercício seguinte.

Contas	2022	2021
Recursos de Convênios	10.867,44	107.563,21
Recursos de Parcerias	136.650,00	0,00
Total	147.517,44	107.563,21

12.6 – Outras Obrigações

Representa as demais contas a pagar da entidade, como energia, água, telefone, bem como outras despesas.

Associação Sentiero - Matriz
Av. Alessandro Nottegar, 707
Nova Jerusalém - Quixadá CE
CEP.: 63.906-040
CNPJ.: 23.445.059/0001-99




Sentiero
Associação Sentiero
Escola Rainha da Paz
CNPJ 23.445.059/0001-99
Quixadá-CE

Contas	2022	2021
Telefone a Pagar	0,00	1.468,35
Energia Elétrica a Pagar	0,00	383,34
Consumo de Agua a Pagar	0,00	0,00
Assessoria Contábil a Pagar	0,00	0,00
Vale Gás a Pagar	0,00	0,00
Vale Transporte a Pagar	0,00	229,67
Vale Refeição a Pagar	536,70	501,30
Seguros a Pagar	1.331,75	0,00
Total	1.868,45	2.582,66

13 - Patrimônio Líquido

O Patrimônio Líquido da entidade compreende: Patrimônio Social, Superávit/Déficit do Exercício e Outras Reservas.

13.1 Patrimônio Social

São os valores acumulados dos resultados apurados desde o início das atividades da entidade.

13.2 – Outras Reservas

São valores provenientes de reavaliação dos bens patrimoniais da entidade realizados em anos anteriores.

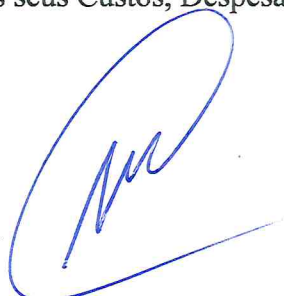
13.3 – Superávit / Déficit do Exercício

São os resultados apurados no exercício findo de cada ano encerrado os quais posteriormente após autorização da Diretoria e com o devido conhecimento do Conselho Fiscal, são transferidos no exercício seguinte para a conta Patrimônio Social.

14 – Receita Bruta de Educação

São apuradas e contabilizadas pelo regime de competência, constituídas de várias doações, convênios com órgãos públicos da esfera municipal, bem como, projetos, campanhas e eventos realizados pela entidade.

Os recursos oriundos das receitas operacionais foram rigorosamente aplicados na finalidade institucional da entidade, estabelecida em seu estatuto social, conforme evidenciado na forma das aplicações nos seus Custos, Despesas e Investimentos.



Associação Sentiero - Matriz
Av. Alessandro Nottegar, 707
Nova Jerusalém - Quixadá CE
CEP.: 63.906-040
CNPJ.: 23.445.059/0001-99





Sentiero
Associação Sentiero
Escola Rainha da Paz
CNPJ 23.445.059/0001-99
Quixadá-CE

As receitas auferidas pela entidade são apuradas e contabilizadas através de documentos comprobatórios de acordo com as exigências fiscais e tributárias, ocorrendo seu recebimento através de boletos, avisos e depósitos bancários, recibos e outros documentos suportes amparados pela legislação vigente.

A entidade não mantém a Provisão para Devedores Duvidosos em decorrência de suas finalidades filantrópicas e assistenciais ofertar 100% de gratuidade a seus alunos, ou seja, não cobrar qualquer valor dos mesmos para atendê-los.

As receitas das atividades de educação foram assim obtidas:

14.1 – Receitas de Doações

Contas	2022	2021
Doações da Mantenedora	522.638,69	1.848.028,38
Doações de Outras Pessoas Juridicas Nacionais	3.905,98	56,01
Doações de Pessoas Juridicas Exterior	0,00	0,00
Doações de Pessoas Fisicas	40.772,79	14.996,11
Apadrinhamentos	89.720,17	71.492,71
Doações de Alimentos	224.746,50	132.108,15
Doações de Roupas	0,00	0,00
Doação de Material de Limpeza e Higiene	1.390,75	190,68
Doações de Brinquedos	0,00	431,60
Outras Doações	2.416,79	0,00
Total	885.591,67	2.067.303,64

14.2 – Convênios/Subvenções Prefeituras

Contas	2022	2021
Subvenções Governamentais	1.555.498,42	1.411.281,52
Parcerias	1.794.162,50	0,00
Total	3.349.660,92	1.411.281,52

14.3 – Receitas com Projetos/Campanhas/Eventos

Contas	2022	2021
Programa Sefaz Notas Fiscais	1.673,66	6.296,61
Eventos	38.741,29	12.364,34
Projetos Específicos	126.991,41	10.571,40
Total	167.406,36	29.232,35

Associação Sentiero - Matriz
Av. Alessandro Nottegar, 707
Nova Jerusalém - Quixadá CE
CEP.: 63.906-040
CNPJ.: 23.445.059/0001-99




Sentiero
Associação Sentiero
Escola Rainha da Paz
 CNPJ 23.445.059/0001-99
 Quixadá-CE

14.4 – Outras Receitas Operacionais

Contas	2022	2021
Aluguel	7.958,00	1.378,00
Sobra de Caixa	23,29	18,01
Outras Receitas	1.700,00	0,00
Total	9.681,29	1.396,01

15 – Custos do Serviço Educacional

São os custos realizados pela entidade no decorrer do exercício. Os custos são apurados e contabilizados através de documentos comprobatórios de acordo com as exigências fiscais e tributárias, assim entendido, notas fiscais, folhas de pagamentos de pessoal, recibos de férias, rescisões contratuais, avisos e depósitos bancários, recibos diversos e outros documentos suportes amparados pela legislação vigente.

15.1 – Atividades de Educação Gratuitades - Próprias

São os custos próprios realizados pela entidade diretamente com a área educacional, nos seus mais variados dispêndios.

15.2 – Atividades de Educação Gratuitades – Subvenções

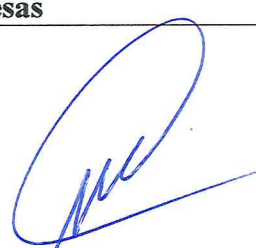
Rubrica que representa os custos realizados pela entidade proveniente de convênios firmados junto aos órgãos públicos municipais, para custeio de alunos relativos a esses órgãos.

15.2.1 – Custos Convênios Prefeitura Quixadá

Contas	2022	2021
Custo com Pessoal	643.884,37	504.582,76
Demais Custos	44.672,47	31.438,08
Total das Despesas	688.556,84	536.020,84

15.2.2 – Custos Convênios Prefeitura Fortaleza

Contas	2022	2021
Custo com Pessoal	405.353,22	300.332,95
Demais Custos	20.799,72	43.032,06
Total das Despesas	426.152,94	343.365,01



 Associação Sentiero - Matriz
 Av. Alessandro Nottegar, 707
 Nova Jerusalém - Quixadá CE
 CEP: 63.906-040
 CNPJ.: 23.445.059/0001-99




Sentiero
Associação Sentiero
Escola Rainha da Paz
 CNPJ 23.445.059/0001-99
 Quixadá-CE

15.2.3 – Custos Convênios Prefeitura Feira de Santana

Contas	2022	2021
Custo com Pessoal	381.080,78	189.765,60
Demais Custos	41.115,26	40.247,67
Total das Despesas	422.196,04	230.013,27

16 – Despesas Operacionais Gratuitades

Representa as despesas gastas pela entidade, abrange as despesas com a parte administrativa, como salários e encargos sociais de funcionários, despesas tributárias, serviços gerais e manutenção, depreciação/amortização e demais despesas realizadas de cunho administrativa ora realizadas.

17 – Resultado Financeiro

Contas	2022	2021
Receitas Financeiras	60.236,47	9.696,74
Rendimentos de Aplicação Financeira	59.667,53	9.266,12
Descontos Obtidos	568,94	430,62
Despesas Financeiras	(17.246,62)	(19.289,00)
Despesas Bancárias	(12.383,96)	(12.929,96)
Juros e Multas	(1.252,40)	(565,23)
Impostos, Taxas e Contribuições	(1.310,26)	(5.793,81)
Descontos Concedidos	(2.300,00)	0,00
Resultado Financeiro	42.989,85	(9.592,26)

18 – Receitas Não Operacionais

Representa as receitas provenientes de alienação de bens do ativo imobilizado, eventualmente auferidas pela entidade, bem como, outras eventualmente auferidas.

Contas	2022	2021
Receitas de Alienação de Bens do Imobilizado	20.000,00	18.251,14
Outras Receitas não Operacionais	378,40	1.304,69
Total	20.378,40	19.555,83



Associação Sentiero - Matriz
 Av. Alessandro Nottegar, 707
 Nova Jerusalém - Quixadá CE
 CEP.: 63.906-040
 CNPJ.: 23.445.059/0001-99




Sentiero
Associação Sentiero
Escola Rainha da Paz
CNPJ 23.445.059/0001-99
Quixadá-CE

19 – Das Subvenções Governamentais

Para a contabilização de suas subvenções governamentais, a Entidade, atendeu a Resolução nº. 1.305 do Conselho Federal de Contabilidade – CFC que aprovou a NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização. Os convênios firmados estão de acordo com o estatuto social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades.

A entidade no ano de 2022 obteve recursos públicos proveniente de Convênios dos seguintes órgãos:

Contas	2022	2021
Convenio Prefeitura Quixadá	688.556,84	536.020,84
Convenio Prefeitura Fortaleza	426.152,94	343.365,01
Convenio Prefeitura Feira de Santana	422.196,04	230.013,27
Total das Despesas	1.536.905,82	1.109.399,12

20 - Imunidade

A ENTIDADE é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea "C" e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

20.1 – ISENÇÃO

A ENTIDADE é uma instituição de Assistência Social sem fins lucrativos e econômicos, de direito privado, previsto no artigo 2º da Lei complementar 187 de 16 de Dezembro de 2021, e por isso é reconhecida como Entidade Beneficente de Assistência Social (isenta), no qual usufrui de isenção tributária do INSS Cota Patronal.

20.2 - CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS (ISENTAS)

A Entidade possui o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS). Conforme o artigo 4º da Lei complementar 187/2021 as contribuições sociais relativas as suas atividades e aos empregados e demais segurados da previdência social são imunes. Durante o exercício de 2022, a Escola Rainha da Paz, no gozo da isenção tributária, se devido fosse, recolheria contribuição previdenciária no valor de R\$ 471.295,42.

Contas	2022	2021
INSS Cota Patronal dos Empregados	471.295,42	363.083,51
Total	471.295,42	363.083,51

Associação Sentiero - Matriz
Av. Alessandro Nottegar, 707
Nova Jerusalém - Quixadá CE
CEP: 63.906-040
CNPJ.: 23.445.059/0001-99




Sentiero
Associação Sentiero
Escola Rainha da Paz
CNPJ 23.445.059/0001-99
Quixadá-CE

21 - Resumo das Atividades Filantrópicas EDUCAÇÃO – Exercício de 2022

A Associação Alessandro Nottegar desenvolveu diversos trabalhos de natureza filantrópica, espelhados na área de Educação, não cobra qualquer mensalidade ou taxas de seus assistidos. Amparados na Lei 187/21, os gastos com gratuidades são mensurados com base no sistema de despesas, registradas contabilmente, em quase sua totalidade, segregados na Demonstração do Resultado do Período em Gratuidades – Próprias e Gratuidades - Subvenções.

Área	Síntese das Atividades	Nº Pessoas Beneficiadas	Gratuidades Concedidas (R\$)
Educação	Bolsas de Estudos Gratuitas – Alunos Próprios	231	1.046.370,43
Educação	Bolsas de Estudos Gratuitas – Alunos Conveniados Prefeituras	324	1.536.905,82
Total		555	2.583.276,43

21.1 – Demonstrativo de Gratuidades – Exercício de 2022

Em conformidade com o artigo 19 da Lei No. 187/2021, parágrafo 1º inciso I a entidade ofereceu bolsas educacionais integrais para alunos selecionados com perfil socioeconômico, adotando o seguinte critério:

•A bolsa de estudo integral será concedida a aluno cuja renda familiar mensal per capita não exceda o valor de 1,5 (um inteiro e cinco décimos) salário mínimo.

A instituição de ensino presta serviços educacionais integralmente gratuitos, não havendo cobrança de mensalidades/anuidades.

A entidade tem alunos cadastrados no educacenso pela prefeitura, porém, não é cobrada nenhuma taxa ou qualquer valor dos alunos, sendo assim, são alunos com bolsas totalmente gratuitas.

Desta forma, os alunos matriculados Próprios são considerados e atendem o público alvo estabelecido pela lei 187/2021 e devido este fato cumprem a proporção estabelecida pelo art. 20 da referida lei, conforme demonstração a seguir:



Associação Sentiero - Matriz
Av. Alessandro Nottegar, 707
Nova Jerusalém - Quixadá CE
CEP: 63.906-040
CNPJ.: 23.445.059/0001-99




Sentiero
Associação Sentiero
Escola Rainha da Paz
CNPJ 23.445.059/0001-99
Quixadá-CE

EDUCAÇÃO BÁSICA EM 31/12/2022	QUANTIDADE
Alunos matriculados Educação Infantil – Próprios	95
Alunos matriculados Ensino Fundamental – Próprios	136
TOTAL DE ALUNOS PRÓPRIOS	231
Alunos matriculados Educação Infantil (Convênio Prefeituras)	164
Alunos matriculados Ensino Fundamental (Convênio Prefeitura)	160
TOTAL DE ALUNOS CONVÊNIO PREFEITURA	324
TOTAL DE ALUNOS MATRICULADOS	555
Alunos pagantes	0
Alunos bolsistas integrais (100%)	555
Alunos considerados para cumprimento da obrigação 1/5.	231

Consideramos o número total de crianças gratuitamente atendidas no ano de 2022 que foi de 555 crianças, entretanto, 324 crianças estão registradas no Educacenso da prefeitura e não da Escola Rainha da Paz, por este motivo, não consideramos para cumprimento da filantropia os alunos cadastrados no Educacenso pela prefeitura.

São realizados convênios com as Prefeituras Municipais para atendimento e custeio das atividades educacionais com ensino 100% gratuito dos alunos cadastrados no educacenso da Prefeitura.

Apresentamos o quadro de forma consolidada das bolsas concedidas nas unidades 100% gratuitas, segregando os alunos bolsistas que estão no Educacenso do instituto dos alunos da prefeitura.

A Instituição mantém sobre sua guarda o controle individual dos prontuários, com documentações prestadas pelos pais ou responsáveis pelos alunos, respaldando assim, a análise socioeconômica e a concessão das bolsas educacionais integrais.

21.2 – Obrigações da Educação para fins de CEBAS

Em conformidade com artigo 34 da Lei 187/2021 a Instituição apresenta requerimento com documentos necessários à comprovação dos requisitos de que trata esta lei complementar para renovação da certificação.



Associação Sentiero - Matriz
Av. Alessandro Nottegar, 707
Nova Jerusalém - Quixadá CE
CEP: 63.906-040
CNPJ.: 23.445.059/0001-99




Sentiero
Associação Sentiero
Escola Rainha da Paz
CNPJ 23.445.059/0001-99
Quixadá-CE

Conforme determinação do artigo 43 da lei 187/2021 a entidade mantém em local visível ao público, placa indicativa com informações sobre a sua condição de beneficente e sobre sua área de atuação.

A Instituição Educacional mantém seu cadastro atualizado no Censo da Educação Básica (Educacenso).

Os serviços de educação desenvolvidos pela Entidade são atividades de inserção ou proteção nas Políticas Públicas de Educação (Plano Nacional de Educação - PNE) e a Lei de Diretrizes e Bases (Lei No. 9.394/96) que está inserida e como consequência, por elas, regulamentada.

Quixadá/Ceará, 31 de dezembro de 2022

Eva Cristina Farias

Eva Cristina Farias
Diretora Executiva
CPF: 766.165.173-49

Marcos Alberto Rodrigues Bizerra
Contador

CPF: 070.670.893-87
CRC/CE: 006062/O-5