

1

Demonstrações Contábeis

ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA
AMIZADE

31 de dezembro de 2022 e 2021

com Relatório do Auditor Independente

NOSSOS ESCRITÓRIOS

São Paulo
Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933
✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

UNIDADES DE APOIO

Recife
✉ recife@grupoaudisa.com.br

Rio de Janeiro
✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

Porto Alegre
✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS

📘 /audisa.consultores

📱 @grupoaudisa

🌐 /company/grupoaudisa

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

18/maio/2023

Aos conselheiros e administradores da

ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE

Ref.: Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis

Prezado senhor (a),

Pelo presente, estamos encaminhando aos cuidados de V.S.^a o Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2022 e 2021 da ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE.

Atenciosamente,

Audisa Auditores Associado
Alexandre Chiaratti do Nascimento
Sócio

NOSSOS ESCRITÓRIOS

São Paulo
Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

UNIDADES DE APOIO

Recife
✉ recife@grupoaudisa.com.br

Porto Alegre
✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

Rio de Janeiro
✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS

📘 [/audisa.consultores](https://www.facebook.com/grupoaudisa)

📷 [@grupoaudisa](https://www.instagram.com/grupoaudisa)

🌐 [/company/grupoaudisa](https://www.linkedin.com/company/grupoaudisa)

🌐 [PORTALAUDISA.COM.BR](https://www.portalaudisa.com.br)

ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE

Demonstrações contábeis

31 de dezembro de 2022 e 2021

SUMÁRIO:

Relatório do auditor independente 4-6

Anexos:

Balanco patrimonial

Demonstração do resultado do período

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

Demonstração dos fluxos de caixa

Notas explicativas às demonstrações contábeis

NOSSOS ESCRITÓRIOS

São Paulo
Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

UNIDADES DE APOIO

Recife
✉ recife@grupoaudisa.com.br

Porto Alegre
✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

Rio de Janeiro
✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS

📘 /audisa.consultores

📷 @grupoaudisa

🌐 /company/grupoaudisa

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE

CNPJ: 07.758.948/0001-50

“RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE”**Opinião sobre as demonstrações contábeis**

Examinamos as demonstrações contábeis da **ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE** que compreendem o balanço patrimonial, em 31 de dezembro de 2022, e as respectivas demonstrações do resultado do período, das mutações do patrimônio líquido e 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, 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

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.

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.

NOSSOS ESCRITÓRIOS**São Paulo**
Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar
Conj. 108/109 - Alphaville☎ 11 3661-9933
✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br**UNIDADES DE APOIO****Recife**
✉ recife@grupoaudisa.com.br**Porto Alegre**
✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br**Rio de Janeiro**
✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br**SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS**

f /audisa.consultores

@grupoaudisa

in /company/grupoaudisa

PORTALAUDISA.COM.BR

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 Companhia 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 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.
- Obtemos 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.
- 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

NOSSOS ESCRITÓRIOS

São Paulo
Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

UNIDADES DE APOIO

Recife
✉ recife@grupoaudisa.com.br

Porto Alegre
✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

Rio de Janeiro
✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS

📘 /audisa.consultores

📷 @grupoaudisa

🌐 /company/grupoaudisa

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

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 conteúdo 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 governança 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.

São Paulo - SP, 18 de maio de 2023

AUDISA AUDITORES ASSOCIADOS
CRC/SP 2SP 024298/O-3

ALEXANDRE CHIARATTI DO Assinado de forma digital por ALEXANDRE
NASCIMENTO:14782348819 CHIARATTI DO NASCIMENTO:14782348819
Dados: 2023.05.18 13:38:21 -03'00'

Alexandre Chiaratti do Nascimento
Sócio/Contador
CRC/SP 187.003/ O- 0
CNAI – SP – 1620

NOSSOS ESCRITÓRIOS

São Paulo
Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933
✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

UNIDADES DE APOIO

Recife
✉ recife@grupoaudisa.com.br

Rio de Janeiro
✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

Porto Alegre
✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS

📘 /audisa.consultores

📷 @grupoaudisa

🌐 /company/grupoaudisa

🌐 **PORTALAUDISA.COM.BR**

ASSINADO DIGITALMENTE POR:

ALEXANDRE CHIARATTI DO
NASCIMENTO (14782348819)
Data: 5/18/2023 1:37:21 PM -03:00



VALIDAR DOCUMENTO

Código de validação: DE8C7-FB36C-27018-DFFAF

Para verificar assinatura após ter assinado acesse o link a abaixo:

<https://fenacondoc.com.br/valida-documento/DE8C7-FB36C-27018-DFFAF>

A validação também pode ser feita utilizando o QR Code abaixo:



ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE

**BALANÇOS PATRIMONIAIS DOS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2022 e 2021**

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
ATIVO	Nota		
CIRCULANTE		5.106.167	4.678.749
Caixa e Equivalentes de Caixa	5	3.536.030	3.304.927
Créditos e recebíveis		1.569.797	1.372.533
Estoque		340	1.289
NÃO CIRCULANTE		504.155	543.146
Imobilizado	6	504.155	543.146
TOTAL DO ATIVO		5.610.322	5.221.896
PASSIVO	Nota		
CIRCULANTE		19.664	18.473
Fornecedores		6.210	6.201
Tributos a recolher	7	3.039	1.125
Encargos Sociais a recolher	8	5.602	4.966
Obrigações Trabalhistas		4.812	4.256
Seguros á pagar		-	334
Provisão Trabalhistas		-	1.591
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	9	5.590.659	5.203.423
Patrimônio Social		794.510	438.535
Ajuste de Avaliação Patrimonial		(53.010)	(310.758)
Fundo de Reserva		4.719.670	-
Superávit do Exercício		129.488	5.075.646
TOTAL DO PASSIVO		5.610.322	5.221.896

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2022 e 2021

	2022	2021
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	990.722	5.878.446
Receita Restrita	-	4.500.000
Fundo Patrimonial	-	4.500.000
Receitas de Doações	506.579	886.898
- Projeto Educação	-	-
- Projeto Movimento	-	-
- Projeto Assistências Famílias	-	-
- Projeto Covid	-	39.585
- Receitas não carimbadas	506.579	847.313
Receitas de Aplicações Financeiras	189.751	225.336
Receitas de Voluntariado	188.000	204.483
Doações de Materiais	106.391	61.707
Outras Receitas	-	22
DESPESAS OPERACIONAIS	(861.233)	(802.800)
DESPESA COM PESSOAL	(109.173)	(74.264)
- Projeto Educação	(53.477)	(41.575)
- Projeto Movimento	(55.696)	(32.690)
- Projeto MV	-	-
- Projeto Assistência Famílias	-	-
- Projeto Covid	-	-
DESPESAS GERAIS	(412.624)	(487.339)
- Projeto Educação	(191.033)	(309.670)
- Projeto Movimento	(92.112)	(67.102)
- Projeto Assistência Famílias	(37.518)	(19.520)
-Projeto Geral	(55.656)	(43.937)
-Projeto Covid	(36.305)	(47.109)
ENCARGOS GERAIS	(45.044)	(36.714)
- Projeto Educação	(22.342)	(19.805)
- Projeto Movimento	(22.702)	(16.909)
- Projeto Assistência Famílias	-	-
Trabalho Voluntário	(188.000)	(204.483)
Doações de Materiais	(106.391)	-
Despesas Financeiras	-	-
Outras Despesas	-	-
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	129.488	5.075.646

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO 2022 e 2021

	Patrimônio Social	Ajustes de Avaliação patrimonial	Fundo de Reserva	Superávit (Deficit) Exercício	Patrimônio Líquido
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	455.831	-	-	(17.296)	438.535
Incorporação para Patrimônio	(17.296)			17.296	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	(310.758)		-	(310.758)
Superávit do Exercício	-	-		5.075.646	5.075.646
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	438.535	(310.758)	-	5.075.646	5.203.423
Incorporação para Patrimônio	355.975	-	4.719.670	(5.075.646)	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	257.747		-	257.747
Superávit do Exercício	-	-		129.488	129.488
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	794.510	(53.010)	4.719.670	129.488	5.590.659

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE
CNPJ: 07.758.948/0001-50

	2022	2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais:		
Superávit do período	129.488	5.075.646
Depreciações do período	49.786	39.491
<i>Variações ocorridas nas contas de ativo e passivo:</i>		
Aumento/(Redução) de fornecedores	9	4.126
Aumento/(Redução) em obrigações tributárias	1.914	828
Aumento/(Redução) de obrigações trabalhistas	1.192	1.572
Aumento/(Redução) de avaliação patrimonial	257.747	(310.758)
Aumento/(Redução) dos estoques	949	(716)
Aumento/(Redução) de seguros	(334)	176
Aumento/(Redução) de outros créditos	3.401	(128)
Aumento/(Redução) de provisões trabalhistas	(1.591)	(4.205)
Fluxo de caixa gerado pelas atividades operacionais	442.562	4.806.032
Fluxos de caixa das atividades de investimento:		
Fluxo de caixa gerado pelas atividades de investimentos		
Aquisição e valorização de ações - Banco Itaú S.A.	(200.665)	(1.368.104)
Aquisições do imobilizado	(10.795)	(243.220)
Fluxo de caixa gerado pelas atividades	231.103	3.194.708
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	3.536.030	3.304.927
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	3.304.927	110.219
Aumento (Diminuição) em caixa e equivalente de caixa	231.103	3.194.708

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

- -

ASSOCIAÇÃO AMIGOS DA CASA DA AMIZADE

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

NOTA 01 - CONTEXTO OPERACIONAL DA ENTIDADE

A Associação Amigos da Casa da Amizade (nome fantasia Casa da Amizade) é uma organização da sociedade civil que atua continuamente há 28 anos em Paraisópolis, a segunda maior comunidade socialmente vulnerável da cidade de São Paulo, localizada próxima à Marginal Pinheiros e ao bairro do Morumbi.

Seu foco é a educação complementar de crianças e jovens de 6 a 14 anos através de atividades didáticas, esportivas e culturais em regime de contraturno escolar. Este foco está alinhado com o Objetivo 4 (Educação de qualidade) dos 17 Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS) adotados pelas Nações Unidas desde 2015. A Casa da Amizade procura criar em seu centro comunitário no Grotão de Paraisópolis um ambiente acolhedor para frequência de crianças e jovens da redondeza. Sua missão é promover oportunidades educacionais, igualitárias e inclusivas, para as crianças do Ensino Fundamental das escolas públicas de Paraisópolis desenvolverem habilidades e conhecimentos, alavancando suas potencialidades.

1.1 Proposta socioeducativa

Pautada pela Doutrina da Proteção Integral, a Casa da Amizade busca contribuir para a efetivação do direito da criança e do adolescente à Educação, à Cultura, ao Esporte e ao Lazer previstos na Constituição Federal de 1988 e no Estatuto da Criança e do Adolescente - ECA (lei 8.069 de 1990).

1.2. Ações e atividades desenvolvidas em 2022 - Programas e Projetos

Embora tendo retomado suas atividades presenciais desde 7/out/20, o ano de 2022 seguiu impactado pela pandemia do CORONAVIRUS-19. As crianças atendidas pela Casa da Amizade, em regime de contraturno, são em geral do Grotão de Paraisópolis; cerca de 48% delas são de famílias beneficiárias do Bolsa Família. Conforme dados coletados no cadastro de 2022, por autodeclaração, 69% dos beneficiários são negros (pretos e pardos). Sumarizamos abaixo as atividades realizadas em cada programa ao longo de 2022.

1.2.1. Apoio escolar: desde 2004 a Casa da Amizade vem oferecendo aulas de reforço escolar em contraturno para crianças na faixa de 6 a 14 anos. Sua missão é ser um apoio à escola, à família e à criança, com foco na aprendizagem do aluno em português e matemática, por meio de atividades em grupo e individuais, para conquistar a melhora no aprendizado do aluno e no seu comportamento sócio emocional, acolhendo-o com carinho e atenção. Convictos da desigualdade educacional fortemente impactada pela pandemia, continuamos a adotar em 2022 uma estratégia agressiva de aumento da

oferta: dos 48 alunos atendidos em média em 2020, passamos a 76 em média em 2021 e crescemos para 122 em média em 2022. A permanência ampliada de 9 h semanais para cada aluno foi mantida em 2022: 3 vezes por semana as crianças permanecem durante 3h na Casa da Amizade com aulas de Português, Matemática, Leitura e Projeto. Nas aulas de Projeto a educação antirracista foi o maior foco de trabalho desenvolvido com os alunos. Um lanche comunitário foi oferecido a cada dia. Durante boa parte de 2022 a oferta de aulas presenciais na maioria das escolas públicas de Paraisópolis foi ainda bastante limitada, com programação de rodízio entre as diferentes turmas. O projeto “SE LOGA, Paraisópolis”, que consistiu em oferecer tutoria remota individual a cerca de 100 crianças de Paraisópolis no biênio 2020-2021, foi essencialmente descontinuado em 2022 pois as escolas públicas optaram por suspender a alimentação de atividades assíncronas no Google Sala de Aulas. O MAPA Alicerce – uma avaliação externa adaptativa on line alinhada aos conteúdos da BNCC para cada nível escolar – foi aplicado no início, meio e no final de 2022. Para os alunos admitidos na Casa da Amizade no segundo semestre de 2022, esta avaliação diagnostica apontou em média 3,7 anos de defasagem em matemática, leitura e redação em relação a seu ano letivo na escola. Para o grupo que já frequentava a Casa da Amizade anteriormente, os estudantes evoluíram entre jul/22 e dez/22 com uma melhoria de 7% na defasagem média em matemática, 6% na defasagem de leitura e 3% na defasagem de redação. Apesar destas melhorias, os resultados desta avaliação são preocupantes pois apontam defasagens de 2 a 4 anos em relação ao ano letivo do estudante. A análise destes resultados ajudou a equipe docente a entender melhor as dificuldades de aprendizado das crianças e as necessidades de personalização do conteúdo. Dado o expressivo número de estudantes não alfabetizados entre 3º e 8º ano do Ensino Fundamental (25%), em 2022 a Casa da Amizade passou a oferecer para 30 crianças com maior dificuldade e que não se alfabetizaram na idade certa, aulas todos os dias (adicional de 1,5 h, 2 vezes por semana) – o chamado Impulso Alfa. As reuniões com pais e responsáveis pelos alunos foram realizadas semestralmente.

1.2.2. Esportes: em 2022 foram retomadas as atividades esportivas, oferecidas nas 3as e 5as de manhã e de tarde. A equipe foi reforçada com a contratação de um estagiário de apoio esportivo. As modalidades preferidas das crianças são futebol e basquete mas joga-se também vôlei, queimada, etc. A partir de mar/22 foi estabelecida uma parceria com o Instituto Brazolin através da qual são oferecidas aulas regulares de basquete aos sábados para crianças e jovens entre 8 e 14 anos. Em novembro e dezembro de 2022 foi feito um projeto piloto com o Instituto Esperança do Amanhã que envolveu o desenvolvimento de atividades esportivas na Arena BTG para crianças da mesma faixa etária. Sob a denominação “Agito nas Férias”, no período de férias escolares foi oferecida uma quinzena de atividades especiais todas as tardes, tanto em janeiro como em julho, que incluíam atividades de lazer internas e passeios externos na comunidade (ex: Praça da Cidadania, piscina do CEU Paraisópolis, Beco Visceral).

1.2.3. Danças Populares: aulas presenciais foram ministradas aos sábados por bailarino da comunidade, para um grupo de mães (12 em média) e outro de crianças/adolescentes (3 em média). O grupo das mães se apresentou no Sarau Paraisópolis.

1.2.4. Oficinas Infanto-juvenis durante a semana; foram 10 em 2022, incluindo skate, contação de histórias, capoeira, 3 oficinas de xadrez, um mapeamento ambiental com visita ao Córrego do Antonico. Tivemos também 5 atividades esportivas na Arena BTG que funcionaram como uma espécie de piloto para um programa mais estruturado planejado para o 1º sem 2023.

1.2.5. Aulas de Inglês: no primeiro semestre de 2022 foram oferecidas à tarde para pré-adolescentes de 11-13 anos, na maior parte das vezes presencialmente e ocasionalmente com a professora on line.

1.2.6. Parceria com a Escola Mobile: em continuidade da parceria existente desde 2018, foram descontinuadas as aulas on-line e recomeçadas as saídas pedagógicas. Todas as turmas da tarde, inclusive o grupo do Impulso Alfa, fizeram uma vez por semana atividades pedagógicas e lúdicas na Escola Mobile, dirigidas por professores de lá e com a participação de alunos monitores inscritos no Programa de Ação Comunitária. Uma vez por mês o fluxo foi invertido: professores e alunos monitores vieram à Casa da Amizade para atividades conjuntas. Ao longo de 2022 foram 70 encontros destes grupos de alunos, sempre aguardados com expectativa muito positiva pelos estudantes da Casa da Amizade.

1.2.7. Programa de Apoio às Gestantes: foram promovidos 5 encontros bimestrais coletivos com gestantes usando material didático disponibilizado pelo parceiro Programa Einstein na Comunidade de Paraisópolis. As gestantes são entrevistadas individualmente. No Módulo I são cobertos os assuntos relativos aos sintomas da gravidez. No Módulo II são abordados temas como sinais de parto, aleitamento materno e planejamento familiar. Em 2022 foram atendidas 18 gestantes de Paraisópolis, com idades entre 17 e 41 anos (media 26 a), das quais cerca de 25% tem até 20 anos. Diferentemente do período pre-pandemia, 87% destas gestantes não faziam curso pre Natal em outras instituições

1.2.8. Passeio das mães: foi retomado, depois de 2 anos de pandemia, o tradicional passeio que homenageia, com exclusividade, o indispensável papel das guerreiras que “seguram a onda” das famílias de Paraisópolis. Entre mães de estudantes do apoio escolar e alunas de dança, foram 65 mães e 9 voluntárias de apoio que aproveitaram muito o dia de descanso no belo sitio de Itupeva.

1.2.9. Passeios a pontos de interesse diversos na cidade de S. Paulo e redondezas: além dos passeios já citados acima, foram realizados em 2022 passeios destinados, além dos aspectos lúdicos, a ampliar os horizontes culturais e sociais das crianças e jovens frequentadores da Casa da Amizade: ao Jardim Zoológico (alunos 6-8 anos), à Fundação Julita (alunos de esportes), à biblioteca do ProSaber (para contação de histórias), ao MASP (todos os alunos). O evento de encerramento do ano letivo foi realizado com um dia de atividades intensas em um sitio em Itupeva, SP em dia ensolarado.

1.2.10. Mostra Cultural de Paraisópolis: é um movimento coletivo que existe em Paraisópolis desde 2005 com a missão de expor culturalmente a comunidade, ressaltando potencialidades, valorizando

as práticas pedagógicas e culturais das escolas, organizações socioeducativas e artistas. A Casa da Amizade faz parte deste coletivo há 14 anos com participação em oficinas, concursos de logotipo e redação, exposição de trabalhos, apresentações de palco, participação em encontros socioeducativos, encontros de gestores, etc. Há 8 anos a Casa da Amizade faz parte da Curadoria da Mostra e se envolveu intensamente em 2022 para fazer acontecer a XVII MC na modalidade virtual (dada a falta de recursos para evento presencial) em 17/set/22 com o tema “Águas”. No concurso de logotipo 2022 a CA encaminhou 112 desenhos (entre total de 587), sendo que alunos nossos conquistaram o 1º e 2º lugar geral na categoria 11-15 anos. Aos 9 premiados internos da Casa da Amizade foi oferecido um merecido passeio ao cinema em julho. O vídeo da Live da MC foi aberto com os alunos da Casa da Amizade apresentando, com muita seriedade, a “Declaração dos Direitos Universais da Água”. Cada uma das 7 turmas de alunos da Casa da Amizade apresentou pelo menos um vídeo de seus trabalhos nas Salas Temáticas. Entre a sala temática e a live nossos alunos de Dança estiveram representados com 4 vídeos de suas coreografias.

1.2.11. Atividades de formação continuada: foram realizados 10 encontros mensais presenciais abertos a todos os educadores da Casa da Amizade, incluindo estagiários. A maioria deles foi liderado pela assessora pedagógica Daniela Pannuti em locais internos e externos em rodizio. Os educadores participaram também de algumas formações externas virtuais em áreas de interesse como por exemplo alfabetização e práticas inclusivas na Educação Física.

1.2.12. Articulação comunitária:

a) A Casa da Amizade participa ativamente do Fórum Multientidades de Paraisópolis (uma rede virtual coloquialmente referenciada como "a Multi") há 27 anos. Esteve presente em 100% das 11 reuniões mensais e teve especial envolvimento no Grupo de Trabalho de Educação, articulando a pauta de 2 reuniões.

b) No Conselho Gestor de Urbanização de ZEIS 1 - Paraisópolis a Casa da Amizade foi sucessivamente reeleita desde 2005 para assento como representante das organizações sociais que atuam na comunidade. O atual ritmo de atividades do CG está lento mas a Casa da Amizade esteve presente nas 4 reuniões virtuais realizadas pelo Conselho em 2022.

c) CMDCA (Conselho Municipal da Criança e do Adolescente): registro válido até 21/3/2025

d) Instituto Unibanco: como parte das 30 instituições premiadas no Edital de Fortalecimento Institucional por 3 anos, a Casa da Amizade continuou participando de encontros formativos focalizando desenvolvimento institucional e rodas de conversas com outros participantes. Recebemos visita técnica do Instituto Unibanco.

e) ações assistenciais (viabilizadas por apoios diversos):

e1) promovidos 4 bazares internos com receita revertida para a operação do reforço escolar

e2) distribuídos ovos de Páscoa, camisetas e tênis aos alunos

e3) cestas básicas (em espécie ou na forma de cartão alimentação) para famílias dos beneficiários (100 em jun/22 e 130 em dez/22)

1.2.13. Edificações: no início de 2022 foi reformado o piso da Quadra da Amizade. A instalação de energia elétrica oficial, solicitada à Eletropaulo desde 2/dez/2014, foi finalmente conectada em 10/jun/22, ficando assim finalmente regularizado o consumo de energia elétrica da Casa da Amizade.

1.2.14. Fundo Patrimonial: criado em mar/21, foi gerido pelo Conselho de Administração com o suporte do Comitê de Investimentos. Em conformidade com seus princípios de governança, não houve retirada de rendimentos em 2022.

NOTA 02 - BASES DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2022 foram elaboradas de acordo com os dispositivos da Lei das Sociedades por Ações - Lei n.º 6.404/76 - e suas alterações - Lei no 11.638/08 e 11.941/09.

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução No. 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução No. 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e outras 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 nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros.

NOTA 03 - FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO 1.330/11 (NBC ITG 2000)

A entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. O registro contábil 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 administrativo A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou compõem a escrituração contábil.

A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica contábil ou aceitas pelos "usos e costumes". A entidade mantém em boa ordem a documentação contábil.

NOTA 04 - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Caixa e Equivalentes de Caixa: Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC -TG 03) - Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26) - Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste sub-grupo 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 e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor;

b) Aplicações de Liquidez Imediata: As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço;

c) Classificação de Itens Circulantes

No Balanço Patrimonial, ativos e obrigações vincendas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses são classificados como itens circulantes.

d) Imobilizado

O imobilizado é registrado pelo custo de aquisição deduzido da depreciação, a qual é calculada conforme laudo Resolução CFC nº 1.177/09 r0 realizado pelo engenheiro Eduardo Bosco Mascarenhas CREA: 0600585443-SP datado em 21/12/2021. Assim como os laudos Resolução CFC nº 1.177/09 r3 de 31/10/2019 e laudo complementar r7 de 22/12/2020.

e) Apuração do Resultado

O resultado é apurado em conformidade com o regime contábil de competência de exercícios. O superávit no valor de R\$ 5.075.645,68 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC Nº 1.309/12 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.

f) Passivo Circulante

Os passivos estão registrados pelo seu valor estimado de realização, ajustados a valor presente quando aplicável, com base em taxas de desconto que refletem as melhores avaliações do mercado quanto ao valor do dinheiro no tempo e os riscos específicos destes passivos, e acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas, em base "pro-rata dia".

g) Julgamento e Uso de Estimativas Contábeis

A preparação de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a administração da entidade se baseie em estimativas para o registro de certas

transações que afetam os ativos e passivos, receitas e despesas, bem como a divulgação de informações sobre dados das suas demonstrações contábeis. Os resultados dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem diferir dessas estimativas.

As políticas contábeis e áreas que requerem maior grau de julgamento e uso de estimativas na preparação das demonstrações contábeis são:

- a) Créditos de liquidação duvidosa que são reconhecidos diretamente no resultado do exercício, conforme a expectativa de perdas;
- b) Passivos contingentes que são provisionados de acordo com a expectativa de êxito, obtida e mensurada em conjunto a Assessoria jurídica da empresa.

NOTA 05 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2021	2022
CAIXAS	152,91	-
Caixa Fundo Fixo	152,91	-
BANCOS	418,47	2.261,71
BANCOS C/MOVIMENTO	10,00	10,00
Banco Itaú S/A - C/ 51496-1	10,00	10,00
BANCOS C/MOVIMENTO - COM RESTRIÇÃO	408,47	2.251,71
Banco Itaú S/A - C/ 09626-2	274,79	2.251,71
CODEPE	133,68	-
APLICAÇÕES	3.304.355,92	3.533.768,14
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	263.955,75	311.023,70
Banco Itaú S/A - C/ 51496-1	263.955,75	311.023,70
APLICAÇÕES COM RESTRIÇÃO	3.040.400,17	3.222.744,44
Banco Itaú S/A - C/ 09626-2	3.040.400,17	3.222.744,44

(a) As aplicações financeiras são realizadas junto à instituição financeira nacional, refletindo as condições usuais de mercado, e estão substancialmente compostas por aplicações de curto prazo em Certificados de Depósitos Bancários - Aplicação automática.

(b) As contas bancárias e de aplicações financeiras, classificadas como (Com Restrição) são contas proveniente e específicas para manutenção e utilização do fundo patrimonial.

NOTA 06 - IMOBILIZADO

A movimentação do imobilizado para as demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2022 é como segue:

	SALDO INICIAL	ADIÇÕES	BAIXAS	SALDO FINAL
BENS IMÓVEIS	618.520,45	-	-	618.520,45
Containers	337.765,65	-	-	337.765,65
Gradis Perimetrais	37.177,68	-	-	37.177,68
Container Laranja Não Permanente	30.665,67	-	-	30.665,67
Container Laranja Permanente	212.911,45	-	-	212.911,45
BENS MÓVEIS	26.490,10	11.244,67	450,00	37.284,77
Móveis e Utensílios	1.919,66	-	-	1.919,66
Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	1.952,93	-	-	1.952,93
Computadores e Periféricos	21.542,56	11.244,67	450,00	32.337,23
Instalações	1.074,95	-	-	1.074,95

	SALDO INICIAL	DEPRECIÇÃO	SALDO FINAL	TAXA
(-) DEPRECIÇÕES - BENS IMÓVEIS	(93.141,91)	44.006,64	(137.148,55)	
Containers	(69.776,60)	22.868,04	(92.644,64)	6,77(%)
Gradis Perimetrais	(11.389,88)	4.647,36	(16.037,24)	12,50(%)
Containers Laranja Não Permanente	(1.452,03)	2.076,24	(3.528,27)	6,77(%)
Containers Laranja Permanente	(10.523,40)	14.415,00	(24.938,40)	6,77(%)
(-) DEPRECIÇÕES - BENS MÓVEIS	(8.722,23)	5.779,35	(14.501,58)	
Móveis e Utensílios	(1.147,62)	81,24	(1.228,86)	33,34(%)
Maquinas, aparelhos e Equipamentos	(1.952,93)	0,00	(1.952,93)	10,00(%)
Computadores e Periféricos	(4.951,74)	5.641,59	(10.593,33)	20,00(%)
Instalações	(669,94)	56,52	(726,46)	10,00(%)

NOTA 07 - TRIBUTOS A RECOLHER

	2022	2021
TRIBUTOS	3.039,29	1.125,26
ISSRF a Recolher	220,65	198,07
IRRF a Recolher	2.720,38	813,66
PIS S/Folha a Recolher	98,26	113,53

NOTA 08 - ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER

	2022	2021
OUTRAS OBRIGAÇÕES SOCIAIS	5.602,27	4.966,27
INSS a Recolher	4.816,12	4.258,73
FGTS a Recolher	786,15	707,54

NOTA 09 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício Superávit ou déficit ocorrido.

NOTA 10 - INSTRUMENTOS FINANCEIROS DERIVATIVOS

Em 31 de dezembro de 2022, a entidade possuía instrumentos financeiros representados, substancialmente por aplicações financeiras. Os valores desses instrumentos reconhecidos nos balanços patrimoniais, levantados naquelas datas, não divergem dos valores de mercado.

NOTA 11- DOAÇÃO RESTRITA PARA CRIAÇÃO DO FUNDO PATRIMONIAL

Associação Amigos da Casa da Amizade recebeu em 2021 como forma de doação o montante de R\$ 4.500.000 (Quatro Milhões e Quinhentos Mil Reais), sendo que este valor foi doado com a missão de criar um Fundo Patrimonial para perpetuar e contribuir para excelência da causa da Associação Amigos da Casa da Amizade, com garantia de perenidade de seu patrimônio e estabilidade de longo prazo, voltado para sustentar ou complementar suas necessidades recorrentes e custear projetos inovadores e pesquisas, mesmo em períodos de crise financeira ao longo dos anos em suas atividades.

Após a apuração do resultado do exercício de 2021, este valor foi incorporado a uma conta específica do patrimônio líquido chamada de Fundo patrimonial com intuito de acompanhar suas realizações e atividades ao longo dos anos.

NOTA 12 - RECEITAS DE DOAÇÕES

As doações ao Instituto totalizaram no exercício findo em 31 de dezembro de 2022, R\$ 506.578,86, advindas primordialmente, de contribuições advindas de pessoas ou empresas, e outras fontes como eventos beneficentes, de natureza social ou esportiva.

NOTA 13 – TRIBUTAÇÃO

A ENTIDADE é isenta 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.

NOTA 14 - FORMA JURÍDICA CONFORME A LEGISLAÇÃO VIGENTE

A ENTIDADE é uma associação sem fins lucrativos e econômicos regida pelo seu Estatuto Social que contempla os artigos 44 à 61 do Código Civil.

NOTA 15 - CARACTERÍSTICA DA IMUNIDADE

A Associação é uma instituição social sem fins lucrativos e econômicos, previsto no artigo 9º. do CTN, e por isso imune, no qual usufrui das seguintes características:

- a Instituição é regida pela Constituição Federal;
- a imunidade não pode ser revogada, nem mesmo por emenda constitucional;
- não há o fato gerador (nascimento da obrigação tributária);
- não há o direito (Governo) de instituir e nem cobrar tributo.

NOTA 16 - REQUISITOS PARA IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A única Lei Complementar que traz requisitos para o gozo da imunidade tributária é o Código Tributário Nacional (CTN).

O artigo 14 do Código Tributário Nacional estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, esses estão previstos no Estatuto Social da Entidade e seu cumprimento (operacionalização) pode ser comprovado pela sua escrituração contábil (Demonstrações Contábeis, Diário e Razão), no qual transcrevemos:

- a) não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título;
- b) aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais;
- c) mantêm a escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.

São Paulo, 31 de dezembro de 2022.

PAULO ROBERTO
CASCIELLO:2872
7128873

Assinado de forma digital
por PAULO ROBERTO
CASCIELLO:28727128873
Dados: 2023.05.23
09:12:55 -03'00'

Mônica Affonso Ferreira Mation

CPF: 005.695.638-01

Paulo Roberto Casciello

CPF: 287.271.288-73

Caderno digital - Parecer e demonstrações contábeis.pdf

Documento número #d23aa5b8-7037-4271-90ed-4b7fb7bb0d99

Hash do documento original (SHA256): 54b3e8c40f5e0f8adf4ea9ad3d2403710f0f5df71ba0b65c3dd565d4775f5408

Hash do PAdES (SHA256): 2259165cacc04981fee98eeee0281a37bed51745335de5976b20a4e40dfdeada

Assinaturas



Monica Affonso Ferreira Mation

CPF: 005.695.638-01

Assinou como representante legal em 20 jun 2023 às 23:31:16

Emitido por AC Certisign RFB G5- com Certificado Digital ICP-Brasil válido até 24 mai 2025

Log

- 20 jun 2023, 23:27:47 Operador com email amigosdacasadaamizade@gmail.com na Conta fb2e72ce-2fbe-4223-94af-6320b530fedb criou este documento número d23aa5b8-7037-4271-90ed-4b7fb7bb0d99. Data limite para assinatura do documento: 20 de julho de 2023 (21:26). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.
- 20 jun 2023, 23:28:05 Operador com email amigosdacasadaamizade@gmail.com na Conta fb2e72ce-2fbe-4223-94af-6320b530fedb adicionou à Lista de Assinatura: monica.mation@gmail.com para assinar como representante legal, via E-mail, com os pontos de autenticação: Certificado Digital; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Monica Affonso Ferreira Mation e CPF 005.695.638-01.
- 20 jun 2023, 23:28:05 Operador com email amigosdacasadaamizade@gmail.com na Conta fb2e72ce-2fbe-4223-94af-6320b530fedb adicionou o signatário monica.mation@gmail.com para assinar como representante legal e rubricar todas as páginas.
- 20 jun 2023, 23:31:16 Monica Affonso Ferreira Mation assinou como representante legal. Pontos de autenticação: certificado digital, tipo A3 e-cpf. CPF informado: 005.695.638-01. Rubricou todas as páginas. IP: 189.62.44.249. Localização compartilhada pelo dispositivo eletrônico: latitude -23.6750786 e longitude -46.670534. URL para abrir a localização no mapa: <https://app.clicksign.com/location>. Componente de assinatura versão 1.520.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 20 jun 2023, 23:31:17 Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número d23aa5b8-7037-4271-90ed-4b7fb7bb0d99.

**Documento assinado com validade jurídica.**

Para conferir a validade, acesse <https://validador.clicksign.com> e utilize a senha gerada pelos signatários ou envie este arquivo em PDF.

As assinaturas digitais e eletrônicas têm validade jurídica prevista na Medida Provisória nº. 2200-2 / 2001

Este Log é exclusivo e deve ser considerado parte do documento nº d23aa5b8-7037-4271-90ed-4b7fb7bb0d99, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em www.clicksign.com.