

CARITAS ARQUIDIOCESANA DE SÃO PAULO CNPJ (MF) 62.021.308/0001-70

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA OS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31/12/2023 E 31/12/2022**

(Valores em Reais)

1- CONTEXTO OPERACIONAL

A CARITAS ARQUIDIOCESANA DE SÃO PAULO (CASP), CNPJ: 62.021.308/0001-70, é associação civil de direito privado, sem fins lucrativos, e de caráter assistencial, formada e informada pelos princípios da fé cristã. Sem prejuízo de sua natureza jurídica de associação independente, e de sua autonomia administrativa, patrimonial e financeira, a CASP atua como um organismo da Arquidiocese de São Paulo, na animação, promoção, caridade e articulação da Ação Social.

Sua atuação se dá a partir de sua matriz, bem como de seis Núcleos Regionais e Paróquias da Arquidiocese de São Paulo. Trabalha na defesa dos direitos humanos e do desenvolvimento sustentável solidário. Junto aos excluídos em defesa da vida e na participação da construção solidária de uma sociedade justa, igualitária e plural.

Tem por MISSÃO: Ser braço estendido da Igreja Arquidiocesana de São Paulo no serviço de sensibilização, animação, articulação e promoção da caridade e refletir com a sociedade sobre oportunidades de ações transformadoras que lhe propiciem justiça.

As finalidades da CASP são objetivadas e cumpridas em consonância com a Lei orgânica da Assistência Social (LOAS), a Lei de diretrizes e bases da Educação Nacional (LDB), o Estatuto da criança e do adolescente (ECA), Estatuto do Idoso, Lei Civil vigente, naquilo que lhe é aplicável, sem prejuízo aos critérios de orientações previstos na alínea "a", item 1, do artigo 7º do estatuto desta organização, qual seja:

"Orientar suas atividades sociais pelos princípios da Doutrina Social da Igreja, diretrizes da Conferência Nacional dos Bispos do Brasil - CNBB, nas da Arquidiocese de São Paulo, nas da Cáritas Brasileira e da Caritas Internationalis, no que for pertinente;"

A **CASP** possui registros e certificados:

- COMAS Inscrição nº 816/2012
- Certificado de Matrícula de Organização de Assistência Social nº 26.548.
- Utilidade Pública Municipal, processo nº SJC-PRC-2022/00842 .
- ITCMD - Imunidade - Processo SFP-PRC-2021/27594.
- CEBAS -Certificação de Entidades Benéficas de Assistência Social – Protocolo 71000.034035/20118-28; Portaria nº 215/2018, item 37, de 27/08/2018, publicada no Diário Oficial da União, de 28/08/2018, com validade de 06/04/2019 a 05/04/2022. Prorrogado até 31/12/2023.

2- APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade, de acordo com as interpretações e comunicados técnicos do Conselho Federal de Contabilidade, contidas nas normas do Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, nas disposições aplicáveis às instituições sem fins lucrativos, ITG 2002 – R1- Entidades sem Finalidade de Lucro e NBC TG 26 -Apresentação das Demonstrações Contábeis e NBC TG 1000 - Contabilidade para Pequenas e Médias Empresa, quando aplicável, que estabelecem critérios e procedimentos específicos de avaliação, de reconhecimento das transações e variações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas de entidade sem finalidade de lucros.

Adoção Inicial da ITG 2002/2012 - As demonstrações contábeis para o exercício findo em 31 de dezembro de 2016 são as primeiras apresentadas de acordo com a ITG 2002/2012. A entidade preparou as demonstrações contábeis de abertura com a data de transição de 1º de janeiro de 2016. Atendendo ao disposto no item 11 da ITG 2002, na adoção inicial, a entidade passou a reconhecer em conta específica do passivo a contrapartida dos convênios e contribuições para custeio, enquanto não atendidos os requisitos para reconhecimento no resultado.

3- PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

- a) Moeda funcional e de apresentação - As Demonstrações Contábeis estão apresentadas em reais, que é a moeda funcional da Entidade.
- b) Apuração do superávit (déficit) do exercício - As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios. As receitas são apuradas através de comprovantes de cobrança, avisos bancários, recibos e outros. As despesas são apuradas através de notas fiscais e recibos, em conformidade com as exigências legais e fiscais.
- c) Uso de estimativas - A elaboração das demonstrações contábeis em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração da entidade prepare estimativas e adote premissas que podem afetar o valor de ativos e passivos, a divulgação de ativos e passivos contingentes, assim como os valores de receitas e despesas. As contas que usualmente requerem estimativa são provisão para devedores incobráveis, vida útil estimada do imobilizado e provisão para contingências. Os valores reais podem diferir daqueles estimados. As estimativas e premissas são revisadas anualmente.
- d) Instrumento financeiros - Instrumentos financeiros não-derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, fornecedores e outras obrigações.
- e) Ativos circulantes e não circulantes.

Caixa e Equivalentes de caixa - Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa.

Aplicações financeiras - São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

Créditos a receber - Compõe o principal item dos valores recebíveis, e referem-se aos direitos de convênios com parceiros e financiadores, onde por suas características específicas não foram constituídas provisão para devedores duvidosos em 2023 e 2022 por não existirem créditos de liquidação duvidosa.

Ativo Imobilizado - Correspondem aos direitos que tenham por objeto bens corpóreos destinados à manutenção das atividades ou exercidos com essa finalidade inclusive os decorrentes de operações que transfiram os riscos, benefícios e controles dos bens da entidade.

Passivo circulante e não circulante

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

Provisões – As provisões são reconhecidas, quando a Entidade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Recursos Públicos – Os recursos públicos recebidos são classificados como Recursos com Restrição e são aplicados especificamente no custeio dos projetos a que se referem. Os projetos são segregados como Atividade Educacional ou Assistencial de acordo com a sua natureza.

Renúncia Fiscal - A CASP considera como renúncia fiscal as contribuições não pagas da quota patronal do INSS, em conformidade a Certificação de Entidades Benéficas de Assistência Social (CEBAS) – Protocolo 1000.070571/2015-44; Portaria nº 215/2018, item 37, de 27/08/2018, publicada no Diário Oficial da União, de 28/08/2018, com validade de 06/04/2019 a 31/12/2023. Os valores são calculados e estão evidenciados na presente Nota Explicativa.

	2023 (em reais)	2022 (em reais)
4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.469.454,01	1.116.056,10
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA SEM RESTRIÇÃO	829.650,89	333.657,32
Caixa	12.160,86	7.298,94
Banco C/Movimento - Recursos sem Restrição	316.541,66	53.663,86
Aplicações Financeiras - Recursos sem Restrição	500.948,37	272.694,52
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA COM RESTRIÇÃO	639.803,12	782.398,78
Caixa	45.867,11	44.546,49
Banco C/Movimento - Recursos com Restrição	33.684,23	737.852,29
Aplicações Financeiras - Recursos com Restrição	560.251,78	0,00

Os valores de Bancos, Poupança e Aplicações Financeiras com Restrição são oriundos de recursos de parcerias públicas ou privadas recebidos que serão aplicados especificamente no custeio dos projetos a que se referem.

As Aplicações Financeiras são classificadas como caixa e equivalentes de caixa por possuírem liquidez imediata e referem-se a Fundos de Investimento e Renda Fixa, utilizados em resgates rotineiros de acordo com a necessidade de caixa da CASP.

	2023 (em reais)	2022 (em reais)
5. CRÉDITOS A RECEBER	88.203,47	11.685,19
CRÉDITOS A RECEBER SEM RESTRIÇÃO	67.648,40	5.791,32
Adiantamento de Férias - Administrativo	6.796,83	5.791,32
Créditos Diversos	60.851,57	0,00
CRÉDITOS A RECEBER COM RESTRIÇÃO	20.555,07	1.960,28
Adiantamento de Férias - ACNUR	20.555,07	1.960,28
TRIBUTOS RECUPERÁVEIS	2.808,00	3.933,59
ISS a Restituir	0,00	0,00
INSS a Recuperar	2.808,00	3.933,59

Tributos recuperáveis, são valores pagos em duplicidade, o saldo anterior foi solicitado a restituição através do pedido de restituição do Inss em 11/08/2020, conf perdcomp nº 12745.77736.110820.1.2.16-5205, que se encontra em análise junto a Receita Federal.

6 - IMOBILIZADO

A movimentação do imobilizado é como segue:

	2023 (em reais)			2022 (em reais)		
	Recursos Restritos	Recursos Próprios	TOTAL	Recursos Restritos	Recursos Próprios	TOTAL
Saldo Inicial	193.105,78	601.001,54	794.107,32	180.950,57	2.225.995,14	2.406.945,71
Adições	3.199,00	136103,38	139.302,38	29.617,32	0,00	29.617,32
Depreciação	-20.413,20	-29357,32	-49.770,52	-17.462,11	-4.579,08	-22.041,19
Baixa de Bens	0,00	-582299,09	-582.299,09	0,00	-1620414,52	-1.620.414,52
Saldo Final	175.891,58	125.448,51	301.340,09	193.105,78	601.001,54	794.107,32

A baixa do ativo sem restrição, corresponde a transferencia do saldo das contas do grupo imóveis de uso próprio referente despesas realizadas com obras no imóvel da Rua José Bonifácio contabilizadas, no ativo, em exercícios anteriores e reclassificadas em 2022 e em 2023 para a conta de ajuste de exercícios anteriores.

	2023 (em reais)	2022 (em reais)
7- PROVISÃO PARA FÉRIAS		
Provisão para férias e encargos - ACNUR	23.710,22	0,00
Adiantamento de Férias - ACNUR	-20.555,07	0,00
TOTAL DA PROVISÃO TRABALHISTA - ACNUR	3.155,15	0,00
Provisão para férias e encargos - ADM	54.873,87	43.952,24
Adiantamento de Férias - ADM	-6.796,83	-7.751,60
TOTAL DA PROVISÃO TRABALHISTA - ADM	48.077,04	36.200,64

	2023 (em reais)	2022 (em reais)
8-OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	3.012,99	1.716,03
PIS-COFINS-CSLL a Recolher	0,00	782,73
ISS a de P.Física Recolher	0,00	474,00
ISS a Retido de PJ a Recolher	0,00	42,00
Imposto de Renda Retido na Fonte s/Salários	3.012,99	148,80
Imposto de Renda Retido na Fonte s/P.Juridica	0,00	268,50

	2023 (em reais)	2022 (em reais)
9-DÉBITOS DIVERSOS	50.142,67	11.700,00
Contas a Pagar - Pastoral da Mulher	0,00	11.700,00
Projetos Jovens Refugiados - Contas a pagar para ADM	5.885,47	0,00
Projetos Labores - Contas a pagar para ADM	44.257,20	0,00

	2023 (em reais)	2022 (em reais)
10-SALÁRIOS A PAGAR	10.262,19	1.708,59
SALÁRIOS A PAGAR - ADM	10.262,19	1.708,59

	2023 (em reais)	2022 (em reais)
11-RECURSOS DE PARCERIAS EM EXECUÇÃO	576.117,03	1.146.726,60
PARCERIAS EM EXERCÍCIO - AG. ORG. INTERNACIONAL	28.007,76	652.337,51
001 - PARCERIAS EM EXECUÇÃO - ACNUR	0,00	117.088,70
002 - RECEITA DE APLICAÇÕES - ACNUR	0,00	0,00
RECURSOS DE CONVENIO A REALIZAR - ACNUR	28.007,76	494.299,79
010 - BENS ADQUIRIDOS CONVENIO - ACNUR	0,00	117.414,61
011 - DEPRECIAÇÃO BENS CONVENIO - ACNUR	0,00	-76.465,59
PARCERIAS E CONVÊNIOS EM EXERCÍCIO - AG. ORG. NACIONAL	548.109,27	494.389,09
001 - PROJETO RESGATANDO VÍNCULOS - NR SÉ	39.000,00	39.000,00
002 - PROJETO TRANSFORMANDO VIDAS - NR BELÉM	0,00	3.230,50
103 - PARCERIAS EM EXECUÇÃO - MPT/TAC VENEZUELA	0,00	87.379,49
101 - PARCERIAS EM EXECUÇÃO - MPT/TAC	0,00	121.226,60
RECURSOS A REALIZAR - PROJETO JOVENS REFUGIADOS	158.862,52	87.133,10
RECURSOS A REALIZAR - PROJETO LABORES	95.097,28	156.419,40
RECURSOS A REALIZAR - PROJETO CARITAS PARA REFUGIADOS	250.166,11	0,00
RECURSOS A REALIZAR - CONVENIO 774914-2012	4.983,36	0,00

São recursos de convênio a executar no exercício seguinte, possuindo suas contrapartidas em Ativos e Passivos correspondentes.

Recursos de Bens a Realizar, são Bens adquiridos com recursos do convênio ACNUR que serão realizados em exercícios futuros quando dado sua efetiva destinação possuindo suas contrapartidas em Imobilizado com Restrição - Ativo Não Circulante.

Recursos a realizar do Projeto Jovens Refugiados são recursos do convênio com o Ministério dos Direitos Humanos que serão realizados em exercícios futuros quando dado sua efetiva destinação.

Recursos a realizar do Projeto Labores são recursos do convênio com o Ministério da Justiça que serão realizados em exercícios futuros quando dado sua efetiva destinação.

	2023	2022
12-RECURSOS DE ORIGEM DE TERCEIROS A REALIZAR	(em reais)	(em reais)
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		
DOAÇÕES A REALIZAR - OBRA J.BONIFÁCIO	0,00	46.741,53

R\$ 46.741,53, são recursos recebidos para execução de Obra em imóvel situado na Rua José Bonifácio, nº 107, Centro, São Paulo, SP, CEP 010003-00 e que foram utilizados com custos para aquisição de materiais e serviços executados, tais valores e desembolsos foram contabilizados em Benfeitorias em Imoveis de Terceiros no ativo não circulante.

13-PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O Patrimônio Líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício (Superavit ou Déficit) ocorrido.

Os Recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO CÁRITAS ARQUIDIOCESANA DE SÃO PAULO

SUPERÁVITS/DEFICITS ACUMULADOS 2023 E 2022

SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	2.339.786,88
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(1.590.414,52)
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO 2022	-80.068,74
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	669.303,62
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	(167.548,29)
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO 2023	555.494,89
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	1.057.250,22

RECEITAS

	2023	2022
	(em reais)	(em reais)
RECURSOS COM RESTRIÇÃO	1.536.195,76	1.230.568,07
Convênios	1.250.842,62	1.124.220,57
Parcerias - ACNUR	1.250.842,62	1.124.220,57
Parcerias com Organizações Governamentais	285.353,14	106.347,50
Projeto Resgatando Jovens Refugiados	146.431,02	63.266,90
Projeto Resgatando Labores	61.322,12	43.080,60
Projeto Promove	77.600,00	0,00

	2023	2022
	(em reais)	(em reais)
RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	2.310.534,68	1.379.403,71
Contribuições e Doações Voluntárias	1.858.523,11	1.097.277,47
Doações Pessoas Físicas – Centro de Referência	632.570,61	10.158,66
Doações Pessoas Jurídicas	1.225.952,50	1.087.118,81
Doações em Gêneros	422.226,80	216.572,45
Alimentação	22.448,31	101.512,67
Cama, Mesa e Banho	56.653,19	16.878,18
Cesta Básica	135.708,88	0,00
Equipamentos de Informática e Similares - Ativo Imobilizado	136.103,38	0,00
Manutenção de Equipamentos de Informática	2.865,00	0,00
Itens Diversos	7.587,34	8.444,79
Materiais de Higiene Pessoal e Limpeza	11.995,60	10.525,11
Móveis e Utensílios	6.008,41	19.261,38
Serviços de Consultoria	5.381,40	29.381,40
Vestuário	37.475,29	30.568,92
Campanhas Emergências	0,00	42.243,96
Campanha S.O.S. Bahia	0,00	19.084,51
Campanha S.O.S. Ucrânia	0,00	23.159,45
Receitas financeiras Diversas	29.784,77	23.309,83
Juros de Aplicações Financeiras	29.784,77	23.309,83

RENUNCIA FISCAL

Atendendo a ITG 2002, a Entidade considera como renúncia fiscal a quota patronal do INSS não paga.
O CEBAS – Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social foi concedido a partir de 06/04/2016, portanto
partir de abril de 2016 a Entidade passou a usufruir da isenção de QUOTA PATRONAL do INSS.

Renúncia Fiscal					2023
	BASE DE CÁLCULO	COTA PATRONAL	TERCEIROS	RAT	TOTAL
		20%	4,50%	1%	
Proventos de Salários	1.060.947,65	198.062,65	44.564,10	9.903,13	252.529,88
Proventos de Autônomos	177.389,86	35.477,97			35.477,97
TOTAL GERAL		233.540,63	44.564,10	9.903,13	288.007,86

RECEITAS DE GRATUIDADES DO TRABALHO VOLUNTÁRIO

	2023	2022
	(em reais)	(em reais)
Obtenção de serviços Voluntários	0,00	0,00
Receitas do Trabalho Voluntário	1.911.600,00	1.710.000,00
(-) Custos e Despesas do Trabalho Voluntário - Administradores	-1.080.000,00	-1.080.000,00
(-) Custos e Despesas do Trabalho Voluntário - Centro de Referência	-831.600,00	-630.000,00

Trabalho Voluntário – De acordo com o item 19 da Norma Brasileira de Contabilidade ITG 2002 (R1), os trabalhos voluntários, suportados pelos termos de adesão do voluntariado, são quantificados com base na atividade, o volume mensal com base no salário mínimo vigente para voluntários do Centro de Referência para Refugiados (DECRETO Nº 9.661, DE 01 DE JANEIRO DE 2019).

CARITAS ARQUIDIOCESANA DE SÃO PAULO
CNPJ: 62.021.308/0001-70 BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

ATIVO	Em Reais		
	2023	2022	
ATIVO CIRCULANTE	1.560.465,48	1.127.741,29	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.469.454,01	1.116.056,10	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA SEM RESTRIÇÃO	829.650,89	333.657,32	
Caixa	12.160,86	7.298,94	
Banco C/Movimento - Recursos sem Restrição Aplicações	316.541,66	53.663,86	
Financeiras - Recursos sem Restrição	500.948,37	272.694,52	
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA COM RESTRIÇÃO	639.803,12	782.398,78	
Caixa	45.867,11	44.546,49	
Banco C/Movimento - Recursos com Restrição Aplicações	33.684,23	737.852,29	
Financeiras - Recursos com Restrição	560.251,78	0,00	
CRÉDITOS A RECEBER	88.203,47	11.685,19	
CRÉDITOS A RECEBER SEM RESTRIÇÃO	67.648,40	5.791,32	
Adiantamento de Férias - Administrativo	6.796,83	5.791,32	
Créditos Diversos	60.851,57	0,00	
CRÉDITOS A RECEBER COM RESTRIÇÃO	20.555,07	1.960,28	
Adiantamento de Férias - ACNUR	20.555,07	1.960,28	
TRIBUTOS RECUPERÁVEIS	2.808,00	3.933,59	
ISS a Restituir	0,00	0,00	
INSS a Recuperar	2.808,00	3.933,59	
ATIVO NÃO CIRCULANTE	301.340,09	794.107,32	
IMOBILIZADO	277.931,15	769.073,34	
BENS SEM RESTRIÇÃO	125.448,51	601.001,54	
Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	0,00	582.299,09	
Instalações	185.605,55	185.605,55	
Máquinas e Equipamentos	15.440,22	15.440,22	
Equip.e Sist.Proc.de Dados - Hardware	105.831,60	105.831,60	
Produtos de Informática	139.741,08	3.637,70	
Utensílios	292.597,14	292.597,14	
Mobiliário	6.738,88	6.738,88	
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA BENS SEM RESTRIÇÃO	-620.505,96	-591.148,64	Taxa Deprec
(-) Depreciação Acum.Custo Aquisição - Instalações	-185.605,55	-185.605,55	10%
(-) Depreciação Acum.Custo de Aquis-Maqs.e Eqptos (-)	-14.889,42	-13.345,50	10%
Deprec.Acum.Custo Aqui.-Equip.e Sist.Proc.Dados (-)	-122.360,23	-95.948,17	20%
Deprec.Acum.Custo Aqui.-Produtos de Informática (-)	-1.377,37	-649,83	20%
Depreciação Acum.Custo de Aquisição-Mobiliário (-)	-3.676,25	-3.002,45	10%
Depreciação Acum.Custo de Aquisição-Utensílios	-292.597,14	-292.597,14	10%
BENS COM RESTRIÇÃO	152.482,64	168.071,80	
Equip.e Sist.Proc.de Dados - Hardware - ANCUR	135.427,87	135.427,87	
Equip.e Sist.Proc.de Dados - Projeto Labores Móveis e	25.890,00	25.890,00	
Utensílios - ACNUR	33.575,22	33.575,22	
Móveis e Utensílios - Casa Todos Irmãos Sala	15.349,00	12.150,00	
de Informática	55.126,50	55.126,50	
Custo de Aquis-Móveis e Utens - Casa de Mulheres	10.862,48	10.862,48	
Máquinas e Equipamentos - Horta Educativa	1.179,00	1.179,00	
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA BENS COM RESTRIÇÃO	-124.927,43	-106.139,27	Taxa Deprec
(-) Deprec.Acumulada - Mov.Utens. ACNUR (-)	-23.403,40	-20.045,92	10%
Deprec.Acumulada - Mov.Utens.	-3.864,38	-2.649,38	10%
(-) Deprec.Acum.-Eq.Proc.Elet.Dados Hardware-ACNUR (-)	-88.403,41	-75.391,93	20%
Deprec.Acumulada - Mov.Utens.-Casa de Mulheres	-8.788,66	-7.702,42	10%
(-) Deprec.Acumulada - Maq.Equipamentos - Horta Educativa	-467,58	-349,62	10%
INTANGÍVEL	23.408,94	25.033,98	
Sistema de Computação	27.691,57	27.691,57	
(-) Amortização Sistema de Computação	-4.282,63	-2.657,59	
TOTAL DO ATIVO	1.861.805,57	1.921.848,61	

CARITAS ARQUIDIOCESANA DE SÃO PAULO
CNPJ: 62.021.308/0001-70 BALANÇO PATRIMONIAL
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

	Em Reais	
PASSIVO	2023	2022
CIRCULANTE	652.982,91	1.148.132,13
PASSIVO RESTRITO	652.982,91	1.194.873,66
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	23.710,22	0,00
PROVISÃO PARA FÉRIAS E ENCARGOS	23.710,22	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	3.012,99	1.405,53
PIS-COFINS-CSLL a Recolher	0,00	782,73
ISS a de P.Física Recolher	0,00	474,00
ISS a Retido de PJ a Recolher	0,00	0,00
IRRF a Recolher	3.012,99	148,80
INSS a Recolher	0,00	0,00
DÉBITOS DIVERSOS	50.142,67	0,00
Projetos Jovens Refugiados - Contas a pagar para ADM	5.885,47	0,00
Projetos Labores - Contas a pagar para ADM	44.257,20	0,00
RECURSOS DE PARCERIAS EM EXECUÇÃO	576.117,03	1.146.726,60
PARCERIAS EM EXERCÍCIO - AG. ORG. INTERNACIONAL	28.007,76	652.337,51
001 - PARCERIAS EM EXECUÇÃO - ACNUR	0,00	117.088,70
002 - RECEITA DE APLICAÇÕES - ACNUR	0,00	0,00
RECURSOS DE CONVENIO A REALIZAR - ACNUR	28.007,76	494.299,79
010 - BENS ADQUIRIDOS CONVENIO - ACNUR	0,00	117.414,61
011 - DEPRECIAÇÃO BENS CONVENIO - ACNUR	0,00	-76.465,59
PARCERIAS E CONVÊNIOS EM EXERCÍCIO - AG. ORG. NACIONAL	548.109,27	494.389,09
001 - PROJETO RESGATANDO VÍNCULOS - NR SÉ	39.000,00	39.000,00
002 - PROJETO TRANSFORMANDO VIDAS - NR BELÉM	0,00	3.230,50
103 - PARCERIAS EM EXECUÇÃO - MPT/TAC VENEZUELA	0,00	87.379,49
101 - PARCERIAS EM EXECUÇÃO - MPT/TAC	0,00	121.226,60
RECURSOS A REALIZAR - PROJETO JOVENS REFUGIADOS	158.862,52	87.133,10
RECURSOS A REALIZAR - PROJETO LABORES	95.097,28	156.419,40
RECURSOS A REALIZAR - PROJETO CARITAS PARA REFUGIADOS	250.166,11	0,00
RECURSOS A REALIZAR - CONVENIO 774914-2012	4.983,36	0,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	0,00	46.741,53
DOAÇÕES A REALIZAR - OBRA J.BONIFÁCIO	0,00	46.741,53
RECEITA DE CONVENIO A REALIZAR - ACNUR	0,00	0,00

PASSIVO PRÓPRIO	151.572,44	57.671,33
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	65.136,06	45.660,83
SALÁRIOS A PAGAR - ADM	10.262,19	1.708,59
PROVISÃO PARA FÉRIAS E ENCARGOS	54.873,87	43.952,24
FORNECEDORES DE BENS E SERVIÇOS E CONTAS A PAGAR	0,00	11.700,00
Contas a Pagar - Pastoral da Mulher	0,00	11.700,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.230.122,98	310,50
Imposto de Renda Retido na Fonte s/P.Juridica	0,00	268,50
Imposto s/Serviços - ISS	0,00	42,00
DÉBITOS DIVERSOS	86.436,38	0,00
PROV.REND.DE APLIC.FINANCEIRAS A APROPRIAR	86.436,38	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	1.057.250,22	669.303,62
PATRIMÔNIO SOCIAL - SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADO	669.303,62	749.372,36
AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-167.548,29	0,00
SUPERAVIT OU (DEFICIT) DO EXERCÍCIO	555.494,89	-80.068,74
TOTAL DO PASSIVO	1.861.805,57	1.921.848,61

CARITAS ARQUIDIOCESANA DE SÃO PAULO
CNPJ: 62.021.308/0001-70 DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

	2023	2022
RECEITAS TOTAIS	3.846.730,44	2.609.971,78
RECURSOS COM RESTRIÇÃO ASSISTENCIA SOCIAL	1.536.195,76	1.230.568,07
Convênios	1.250.842,62	1.124.220,57
Parcerias - ACNUR	1.250.842,62	1.124.220,57
Parcerias com Organizações Governamentais	285.353,14	106.347,50
Projeto Resgatando Jovens Refugiados	146.431,02	63.266,90
Projeto Resgatando Labores	61.322,12	43.080,60
Projeto Promove	77.600,00	0,00
RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	2.310.534,68	1.379.403,71
Contribuições e Doações Voluntárias	1.858.523,11	1.097.277,47
Doações Pessoas Físicas - Centro Referência	632.570,61	10.158,66
Doações Pessoas Jurídicas	1.225.952,50	1.087.118,81
Doações em Gêneros	422.226,80	216.572,45
Alimentação	22.448,31	101.512,67
Cama, Mesa e Banho	56.653,19	16.878,18
Cesta Básica	135.708,88	0,00
Equipamentos de Informática e Similares - Ativo Imobilizado	136.103,38	0,00
Manutenção de Equipamentos de Informática	2.865,00	0,00
Itens Diversos	7.587,34	8.444,79
Materiais de Higiene Pessoal e Limpeza	11.995,60	10.525,11
Móveis e Utensílios	6.008,41	19.261,38
Serviços de Consultoria	5.381,40	29.381,40
Vestuário	37.475,29	30.568,92
Campanhas Emergenciais	0,00	42.243,96
Campanha S.O.S. Bahia	0,00	19.084,51
Campanha S.O.S. Ucrânia	0,00	23.159,45
Receitas financeiras Diversas	29.784,77	23.309,83
Juros de Aplicações Financeiras	29.784,77	23.309,83
Obtenção de serviços Voluntários	0,00	0,00
Receitas do Trabalho Voluntário	1.911.600,00	1.710.000,00
(-) Custos e Despesas do Trabalho Voluntário - Administradores	-1.080.000,00	-1.080.000,00
(-) Custos e Despesas do Trabalho Voluntário - Centro de Referência	-831.600,00	-630.000,00

	2023	2022
CUSTOS E DESPESAS TOTAIS	3.291.235,55	2.690.040,52
RECURSOS RESTRITOS	1.725.755,74	1.255.904,56
REALIZAÇÃO COM PROJETOS	1.725.755,74	1.255.904,56
SERVIÇO DE ACOLHIDA E ORIENTAÇÃO PARA REFUGIADOS	1.389.053,06	1.132.419,60
CUSTOS E DESPESAS SAOR	1.091.842,75	1.070.635,58
CUSTOS COM PESSOAL	850.911,61	785.152,17
DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS	111.181,91	67.940,84
REMUNERAÇÃO POR SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	81.498,05	100.042,37
DESPESAS COM SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	0,00	117.500,20
OUTROS CUSTOS COM PROJETO	48.251,18	0,00
CASA DE ACOLHIDA TODOS IRMÃOS	259.063,93	0,00
REMUNERAÇÃO POR SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	20.410,59	0,00
DESPESAS COM SERVIÇOS DE TERCEIROS - P.JURIDICA	213.725,34	0,00
OUTROS CUSTOS COM PROJETO	24.928,00	0,00
EMDOC	9.619,35	0,00
REMUNERAÇÃO POR SERVIÇOS DE TERCEIROS - PF	9.619,35	0,00
OFERECIMENTO	28.527,03	61.784,02
ASSISTENCIA A REFUGIADOS	28.527,03	61.784,02
PROJETO JOVENS REFUGIADOS	141.057,30	71.653,46
CUSTOS DO PROJETO	141.057,30	71.653,46
PROJETO LABORES	67.686,32	51.831,50
CUSTOS DO PROJETO	67.686,32	51.831,50
PROJETO PROMOVE	79.876,51	0,00
CUSTOS DO PROJETO	79.876,51	0,00
PROJETO ARTE DE COZINHAR	48.082,55	0,00
CUSTOS DO PROJETO	48.082,55	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL COM RECURSOS PRÓPRIOS	1.565.479,81	1.434.135,96
ADMINISTRAÇÃO	709.051,16	729.608,16
CUSTOS COM PESSOAL	441.923,80	389.074,49
DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS	26.263,77	24.312,90
DESPESAS COM SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	240.863,59	316.220,77
DESPESAS (COM INFRA ESTRUTURA)	356.402,99	445.711,39
DESPESAS OPERACIONAIS	356.402,99	445.711,39
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	343.348,07	427.066,83
DESPESAS COM SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	18.150,00	16.173,27
DESPESAS COM OCUPAÇÃO E SERVIÇOS PÚBLICOS	79.368,61	78.343,87
DESPESAS COM REFORMAS	52.210,02	133.147,18
DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	155.782,50	171.562,79
DEPRECIACÕES	30.982,36	22.041,19
DESPESAS FINANCEIRAS	6.854,58	5.798,53
CONDOMÍNIO	13.054,92	18.644,56
DESPESAS COM SERVIÇOS DE TERCEIROS - PJ	13.054,92	18.644,56
DOAÇÕES EM GÊNEROS	286.133,42	216.572,45
ALIMENTAÇÃO	22.448,31	101.512,67
MATERIAIS DE HIGIENE PESSOAL E LIMPEZA	12.005,60	10.525,11
VESTUÁRIO	37.475,29	30.568,92
Equipamentos de Informatica e Similiares	2.865,00	0,00
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	6.008,41	19.261,38
SERVIÇOS DE CONSULTORIA	5.381,40	29.381,40
CAMA, MESA E BANHO	56.653,19	16.878,18
CESTA BÁSICA	135.708,88	0,00
ITENS DIVERSOS	7.587,34	8.444,79
CAMPANHAS EMERGENCIAIS	213.892,24	42.243,96
CAMPANHA S.O.S SÃO SEBASTIÃO	213.892,24	0,00
CAMPANHA S.O.S. BAHIA	0,00	19.084,51
CAMPANHA S.O.S. UCRÂNIA	0,00	23.159,45
SUPERÁVIT LIQUIDO DO EXERCÍCIO	555.494,89	-80.068,74

CARITAS ARQUIDIOCESANA DE SÃO PAULO

CNPJ: 62.021.308/0001-70

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022

(Em Reais)

	2.023	2.022
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	555.494,89	- 80.068,74
Superavit (Déficit) do Exercício		
Ajustes por:		
(+) Depreciação	49.770,52	22.041,19
(+) Ajustes de Exercícios anteriores	- 167.548,29	-
Superavit (Déficit) Ajustado	437.717,12	- 58.027,55
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes		
Créditos a Receber	- 79.531,18	- 368,41
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes		
Fornecedores e Contas a Pagar	38.442,67	- 2.016,30
Obrigações Tributárias	1.296,96	- 11.664,87
Obrigações com Empregados	43.185,45	- 6.274,85
Recursos de Convênios em Execução Realizados	265.556,77	236.861,87
Recursos de Convenio Realizados - ACNUR	- 466.292,03	154.299,79
Prov.Rend.de Aplic.Financ.a Apropriar	86.436,38	-
(=) Caixa Líquido Gerado Pelas Atividades Operacionais	326.812,14	312.809,68
Aquisições de Bens e Direitos do Ativo	- 3.199,00	- 29.617,32
Baixa de Bens e Direitos do Ativo	-	30.000,00
Aquisições de Benfeitorias em Imóveis de Terceiros	-	-
Rendimentos de Aplicações Financeiras	29.784,77	-
(=) Caixa Líquido Gerado Pelas Atividades de Investimento	26.585,77	382,68
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
Recursos de Origem de Terceiros - Obra José Bonifácio	-	-
(=) Caixa Líquido Consumido Pelas Atividades de Financiamento	-	-
(=) Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	353.397,91	313.192,36
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	1.116.056,10	802.863,74
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	1.469.454,01	1.116.056,10
Variação do Caixa e Equivalentes de Caixa no Período	353.397,91	313.192,36

INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A Entidade não participa de operações envolvendo instrumentos financeiros destinados a reduzir a exposição a riscos de mercado, moeda e/ou taxa de juros, haja vista não possuir operações com essas características. O valor contábil dos demais instrumentos financeiros apresentados nos Balanços patrimoniais não difere substancialmente dos valores de mercado.

CARITAS ARQUIDIOCESANA DE SÃO PAULO

CELY DE MELLO PEREIRA RIVAS
FUNÇÃO: TÉCNICA EM CONTABILIDADE
CPF: 017.073.687-32 CRC:
1SP176519/O-9