

ASSOCIAÇÃO DE DESENV. DE CRIANÇAS LTIDAS "LUMEN ET FIDES "

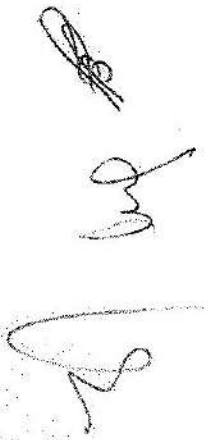
Rua Maria Fernandes, n.º 449 Jd Alto da Boa Vista

Presidente Prudente - SP -

BALANÇO PATRIMONIAL

31/12/2022

	01/01/2.022	a	31/12/2022
Demonstrativo de Ativo e Passivo			
Demonstração do Resultado de			
Demonstração das Despesas de			
Demonstração da Mutação Patrimonial			
Demonstração de Origem e Aplicação dos Recursos			



31/12/2022

Balanco Patrimonial

**A T I V O**

**ATIVO CIRCULANTE**

**DISPONIBILIDADE**

Caixa 63,36  
 Bancos c/ Movimento 1.900,79  
 Bancos c/ Aplicações 1.472.045,07

**DIREITOS REALIZÁVEIS**

Adiantamento de Férias 123.928,08  
 Adiantamento a Fornecedores 40.366,00  
 Cont. conciliativa a compensar 32,41  
 Notas a Receber 54.418,86

**TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE**

**NAO CIRCULANTE INVESTIMENTOS**

Obras em Construção 430.709,57  
 Sistema de Proteção e Combate e Incendio 40.232,02  
 Obras de Ampliação em Andamento 817.970,67

**IMOVEIS**

Terrenos 79,61  
 Constr. e Edificações 208.919,48  
 Instalação Parque Infantil 2.250,00

**BENS MOVEIS PERMANENTE**

Móveis e Utensílios 341.715,48  
 Utensílios de Cozinha 6.538,27  
 Veículos 40.100,00  
 Cadeiras de Rodas 251.019,28  
 Aparelhos Telefônicos 2.817,50  
 Comput. e Periféricos 122.227,87  
 Máquinas e Ferramentas 1.988,00  
 Sistema de gerador solar 101.059,69  
 Instalações 17.610,00  
 Máquina de Xerox 12.150,00  
 Roupa e equip-therasuit 327.959,19  
 Equipamentos de segurança 18.445,00  
 Proj Eco Brasil - playground Incl 36.130,00  
 Proj Eco Brasil - Sala Sensorial 46.819,40  
 Proj Pedasuit-Mat Permanencia 181.930,91  
 Esq. Smart- Parque de diversão 3.480,00  
 Projeto Manejo Comportamental-Mat Perm 8.900,00  
 Marcas e Patentes 1.615,00  
 Galeria p/Fisioterapia 9.260,00  
 Equipamentos para Fisioterapia 44.509,13  
 Const. Passarela sala dos artistas 9.986,32  
 Caixa D'Água 10.800,00  
 Mat permanente T. fomento Plástics 14.815,23

**ANIMAIS**

Semoventes 5.600,00

**TOTAL DO ATIVO NAO CIRCULANTE**

**TOTAL DO ATIVO**

*Quadrwell*  
 Geraldo Fernandes Naspoti Berardinelli  
 Presidente

*Helio Martinez*  
 Vice-Presidente

**P A S S I V O**

**PASSIVO CIRCULANTE**

**EXIGIVEL CURTO PRAZO**

Fornecedores 785.104,89  
 Convenios Medicos 20.408,43  
 Salarios a Pagar 179.618,62  
 INSS a Recolher 33.132,03  
 FGTS a Recolher 41.774,88  
 Cont. Sind. Confed. Ee Assist a recolhe 408,00  
 ISS a pagar 279,79  
 IRRF a Recolher 50.851,61  
 Cheques a Compensar 4.471,97  
 Emprestimo Folha 1.512,65  
 Pis/Cof/Csll 130,20  
 Assistencia Contabil 3.492,21

**TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE**

1.121.185,28

1.121.185,28

**PATRIMONIO LIQUIDO**

**RESULTADOS ACUMULADOS**

Superavit de Exercícios Anteriores 3.600.094,51

3.600.094,51

Resultado do exercicio 84.262,40

84.262,40

**TOTAL DO PATRIMONIO LIQUIDO**

3.684.356,91

**TOTAL DO PASSIVO**

4.805.542,19

*Quadrwell*  
 Geraldo Fernandes Naspoti Berardinelli  
 Presidente

*Helio Martinez*  
 Vice-Presidente

*Luiz Roberto Tacca Moriera*  
 1º Tesoureiro

*Carlos Sedao A Lamas Aquilino*  
 Contador  
 CPF.: 058.849.278-78  
 CRC.: CTCRC/ISP1943610-3

Demonstração do Resultado do Período - 01/01/2022 a 31/12/2022

**RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E CONVÊNIOS**

Descrição	31/12/2022	45.962,93
<b>Mensalidades de Sócios Contribuintes</b>	34.503,18	
<b>Promoções e Eventos</b>	11.459,77	
Contrato - Prestação de Serviço pediasuit(triminad)	684.200,91	
Contrato - Prestação de Serviço pediasuit(Ceste Saúde)	119.123,16	
Contrato - Prestação de Serviço Sac.Est. Da Saude-Pediasuit	53.659,55	
Contrato - Prestação de Serviço Pediasuit Pref Municipal Rosana - Ação Judicial	17.484,00	
Contrato - Prestação de Serviço Pediasuit - UNIMED Est de São Paulo	58.869,00	
Convênio - Secret. Est. da Saúde/CER - Cadeiras de Rodas (Portaria n.º 1.272/13)	706.285,76	
Convênio - Secretaria Estadual da Saúde/CER	1.680.000,00	
Convênio - Secretaria Estadual da Saúde/Sia - SUS	8.810,00	
Convênio - Secretaria Estadual da Saúde - SUS(Sauiista)	367.126,89	
Convênio - SEADS - Emenda Patrimônial - Ed. Tomás	627.030,65	
FINE-Fundo Nac de Desenv da Educacac	200.000,00	
Térmo de Colaboração - Secretarias da Educação-EST	763.851,82	
Térmo de Fomento 56/2022 - FMDCA/SEPAC	188.045,32	
FMDCA/SEPAC - TF 59/2021	85.495,00	
Prefeitura Municipal de Presidente Prudente TC - 92/2022	274.040,00	
Devolução - Prefeitura Municipal Pres Prudente TC 133/2022	26.000,00	
Prefeitura Municipal Pres Prudente - TC 139/2022	40.000,00	
Prefeitura Municipal de Abores Machado - TC 08/2022	40.000,00	
Prefeitura Municipal de Pirapozinho - TC 14/2021	105.600,00	
Prefeitura Municipal de Rancheira - TC 12/2017	62.281,00	
Prefeitura Municipal de Resende Feljo - TC 09/2022	20.100,00	
Prefeitura Municipal de Santo Jovino - TC 03/2022	38.000,00	
Prefeitura Municipal de São Anastasio - TC - 18/2022	40.000,00	
Prefeitura Municipal de Tarabai - TC - 06/2017	13.208,00	
Prefeitura Municipal de P. Bernardes - TC - 14/2022	25.000,00	
Prefeitura Municipal de Quatã	6.000,00	
Prefeitura Municipal de Alfredo Marcondes - TC 01/2022	8.750,00	
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	6.187.957,33	
Doações Diversas (anônimas)	96.737,55	
Nota Fiscal Paulista-Secretaria da Fazenda	58.850,12	
Doação Ministério do Trabalho	918,50	
Juzado Especial Criminal P. Prudente	50.222,00	
Reassentamento SUS - Cadeiras de Rodas	182.037,91	
Receita Financeira	185.539,50	
<b>RECEITAS LÍQUIDAS</b>	6.797.724,90	
<b>CUSTEIO SERVIÇO SOCIAL</b>	4.484.545,93	
(-) Despesas c/ Pessoal	317.080,88	
(-) Despesas c/ Veículos	641,50	
(-) Despesas c/ manutenção	14.210,38	
(-) Despesas c/ manutenção instalação	1.631.064,58	
(-) Despesas Administrativas	84.985,47	
(-) Despesas c/ Equipamentos	10.563,07	
(-) Despesas c/ Materiais Pedagógicos	11.161,21	
(-) Despesas c/ Fisioterapia	28.184,57	
(-) Despesas Financeiras	5.713.462,50	
<b>RECEITA LÍQUIDA OPERACIONAL</b>	84.262,40	

*Geraldo Fernandes*  
 Geraldo Fernandes Nepoll Berardinelli  
 Presidente

*Luiz Roberto*  
 Luiz Roberto Fabris Moreira  
 1º Tesoureiro

*Carlos Sadeo*  
 Carlos Sadeo A. Lima de Paula  
 31/12/2022  
 CPF - 058.649.278-78  
 CRC - CTCRC/ISP/19435110-3

Demonstração de Custos e Despesas do Período - 01/01/2022 a 31/12/2022

**CUSTEIO DE SERVIÇO SOCIAL**

**DESPESAS C/ PESSOAL**

Ordenados e Salários	3.589.586,39
13º Salário	329.845,93
Férias	111.999,16
curso/palestras	4.575,69
Vale Transporte	10.448,67
FGTS	374.580,75
Uniformes	1.063,20
Medicamentos e Assistência Médica	32.791,43
Aviso Prévio	10.854,46
Seguro Vida em grupo	1.800,25
	<u>4.464.545,93</u>

**DESPESAS C/ VEICULOS**

Combustíveis e Lubrificantes	32.067,54
Pneus e Camaras	1.140,00
Licenciamento	1.250,00
Peças e Acessórios	9.023,74
Mão de Obra	8.393,00
Seguro de Veiculos	6.443,51
Transporte Para Alunos Deficientes	258.480,00
Estacionamento	292,60
	<u>317.090,39</u>

**DESPESAS C/ MANUTENÇÃO DE BENS E INSTALAÇÕES**

Conservação de Bens	2.738,00
Conservação de instalações e ref	11.481,38
	<u>14.219,38</u>

**DESPESAS C/ EQUOTERAPIA**

Feno	10.440,00
Ração	17.755,33
Materiais/Serviços Diversos	23.116,04
Despesas Diversas c/ Ecoterapia	9.180,00
Medicamentos	4.495,10
	<u>64.986,47</u>

**DESPESAS C/ MATERIAIS PEDAGOGICOS**

Brinquedos pedagogicos	6.910,11
Tintas para trabalho crianças	3.558,56
	<u>10.568,67</u>

**DESPESAS C/ HIDROTERAPIA**

Material de uso e consumo	2.310,08
Conservação Piscinas	3.089,40
Materiais Pedagogicos	5.751,73
	<u>11.161,21</u>

**DESPESAS DIVERSAS C/ MANUTENÇÃO**

Utensílios de cozinha	641,50
	<u>641,50</u>

**DESPESAS ADMINISTRATIVAS**

Impressos e Materiais de Escritório	36.417,75
Material de Limpeza	38.545,10
Energia Elétrica	22.466,83
Água e Esgoto	21.314,62
Telefone e Internet	19.646,21
Despesas de Correio	2.153,68
Lanches e Refeições	140,00
Despesas c/ Fréres e carroto	200,00
Desp. c/ viagens	2.441,82
Fotocópias, Autenticações e Desp Legais	260,93
Serv. de Terceiros PJ	112.580,80
Serv. de Terceiros PF	9.500,00
Despesas Mat de Uso e Consumo	3.613,58
Impostos e Taxas Municipais/Estaduais	25.112,71
Despesas com Software	8.592,20
Festas e Confraternizações	2.449,25
Despesas c/Comp. e Periféricos	14.093,00
Despesas c/Coça e Cozinha-utensílios	21.752,92
Despesas Diversas	6.259,20
Assistência Contabil	43.632,00
Propaganda e Publicidade	4.346,80
Despesas c/Alimentação	130.051,60
Mensalidades Associativas	6.157,03
Locação de equipamentos e Maquinas	2.480,40
Anuidades/CREMESP	1.050,00
Bens de Pequeno Valor	2.582,51
Doação Cadeira de Rodas	1.095.212,46
Serviços Prestado - PJ- CER	168.006,98
	<u>1.801.064,38</u>

**DESPESAS FINANCEIRAS**

Despesas Bancárias	17.199,48
I.O.F. Irref	872,36
IRRF s/ Aplicações	8.459,63
Juros Passivos	711,16
Descrétos Concedidos	1.941,94
	<u>28.184,67</u>

Presidente Prudente, SP, 31/12/2022

*Geraldo*  
 Geraldo Fernandes Nespoli, Berardinelli  
 Presidente

*Luiz Roberto*  
 Luiz Roberto Tacca Moreira  
 1º Tesoureiro

*Carla Sadao*  
 Carla Sadao Yamasaqui  
 Contador

CPF: 168.848.278-78  
 CRC: 07CRC1SP194361/O-3

**DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

Folha 004

ENTIDADE :- Associação Desenvolvimento de Crianças de Crianças Limitadas "Lumen Et Fides"  
 Endereço :- Rua Maria Fernandes, nº 449  
 Jardim Alto da Boa Vista  
 Presidente Prudente - SP  
 CEP :- 19.053-390

Período :- 31 de Dezembro de 2.021 a 31/12/2022

Ramo de Atividade :- Entidade Filantrópica e Assistencial a Crianças Deficientes

DESCRIMINAÇÃO	SUPERAVIT ACUMULADO	RESULTADO DO EXERCÍCIO	DESPESAS EX. ANTERIORES	DEFICIT ACUMULADOS	TOTAL PATRIMÔNIO
Saldo em 31 de Dezembro de 2.021	R\$ 3.600.094,51	R\$ 633.219,21		R\$ -	R\$ 4.233.313,72
Aumento de Capital com reservas	R\$ -	R\$ -		R\$ -	R\$ -
Integração em Dinheiro ou Bens	R\$ -	R\$ -		R\$ -	R\$ -
Transf. Superavit Exercício p/ Reservas	R\$ -	R\$ -		R\$ -	R\$ -
Compensação Lucros em Prejuízos	R\$ -	R\$ -		R\$ -	R\$ -
Ajustes :-	R\$ -	R\$ (633.219,21)		R\$ -	R\$ (633.219,21)
Resultado do Período :-	R\$ -	R\$ 84.262,40		R\$ -	R\$ 84.262,40
Saldo em 31 de Dezembro de 2.022	R\$ 3.600.094,51	R\$ 84.262,40		R\$ -	R\$ 3.684.356,91

31/12/2022

Presidente Prudente-sp.

*Gerardo*

Gerardo Fernandes Nespoli Berardinelli  
 Presidente

*Hélio*

Hélio Martinez  
 Vice-Presidente

*Luiz Roberto*

Luiz Roberto Tacca Moreira  
 1º Tesoureiro

*Matheus*

Matheus Sado A Iamasaki  
 Contador

CPF : 058.849.278-78  
 CRC-SP/CECIS/SP194351/O-3

**DEMONSTRAÇÃO DE ORIGEM E APLICAÇÃO DE RECURSOS**

Folha 005

ENTIDADE :- Associação Desenvolvimento de Crianças de Crianças Limitadas "Lumen Et Fides"  
 Endereço :- Rua Maria Fernandes, nº 449 Jardim Alto da Boa Vista Presidente Prudente - SP

Posição em 31/12/2022

**ORIGEM DOS RECURSOS**

1)- Mensalidades dos Sócios Contribuintes	R\$ 34.503,16
2)- Promoções e Eventos	R\$ 11.459,77
3)- Convênios Governamentais	R\$ 5.325.737,32
4)- Vendas de Prestação de Serviços pediasuit(LUNIMED)	R\$ 743.096,91
5)- Doações Diversas (anonimas)	R\$ 96.737,55
6)- Doação Ministério do Trabalho	R\$ 918,50
7)- Nota Fiscal Paulista	R\$ 58.350,12
8)- Vendas de Prestação de Serviços pediasuit( OESTE SAUDE)	R\$ 119.123,16
9)- Juizado Especial Criminal P Prudente	R\$ 50.222,00
10)- Ressarcimento SUS- Cadeiras de Rodas	R\$ 192.037,91
10)- Receita Financeira	R\$ 165.538,50
<b>TOTAL DAS ORIGENS DOS RECURSOS</b>	<b>6.797.724,90</b>

**APLICACAO**

1)- Em Imobilização	R\$ 366.321,76
- Obras em construção	R\$ 17.971,38
- Móveis e Utensílios	R\$ 28.589,07
- Computadores e Periféricos	R\$ 16.800,00
- Instalações	R\$ 7.807,16
- Equipamentos para Fisioterapia	R\$ 209.533,10
- Cadeiras de Rodas	R\$ 647.022,47
2)- Em Custeio Social	R\$ 6.713.462,50
- Custos e Despesas	R\$ 6.713.462,50
3)- Ajuste de resultados anteriores	R\$ 7.360.484,97
<b>TOTAL DAS APLICACOES DOS RECURSOS</b>	<b>7.360.484,97</b>

**VARIACAO DO CAPITAL CIRCULANTE LIQUIDO**

Aumento do Capital Circulante Líquido no período (562.760,07)

<b>DEMONSTRAÇÃO DA VARIACAO DO CAPITAL CIRCULANTE LIQUIDO</b>	
Saldo	30/12/2021
Ativo Circulante	1.692.744,57
Passivo Circulante	332.378,63
	<u>1.21.784,42</u>
	30/12/2022
	226.046,58
	<u>(788.806,65)</u>
	<b>(562.760,07)</b>

*Gerardo Fernandes Naspoli Berardinelli*  
 Gerente  
 Presidente

*Helio Marinho*  
 Vice - Presidente  
 Carlos Saday Alamasqui  
 Contador  
 CPF: 058.849.278-78  
 CRC: SICRO1SP194351/O-3

31/12/2022  
 Luz Roberto Taccalio  
 Vice - Tesoureiro

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis**  
**Em 31 de dezembro de 2022**  
**(Em Reais – R\$)**

**1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

- a) A **Associação de Desenvolvimento de Crianças Ltda** “LUMEM ET FIDES”, com sede a Rua Maria Fernandes, 449, esquina da Rua Kazumi Obata, no Jardim Alto da Boa Vista, nesta Cidade e Comarca de Presidente Prudente, Estado de São Paulo, onde tem seu foro jurídico, é uma sociedade civil de caráter assistencial e educacional, sem fins lucrativos, de duração por tempo indeterminado, sem vinculação política, partidária ou religiosa e sem distinção de sexo, raça, cor ou credo religioso ou político.
- b) A Associação tem por objetivo a Atividade de profissionais da área de saúde não especificadas anteriormente e finalidades precípua ao atendimento de crianças limitadas por qualquer tipo de deficiência, física ou mental tolhendo ou impedindo seu desenvolvimento normal, atividades de fisioterapia, terapia ocupacional, psicologia e psicanálise, fonoaudióloga, Serviço social sem alojamento, Ensino fundamental e Atividades de associações de defesa de direitos sociais.

Para tal desiderato, a diretoria executiva, poderá, a seu único alvedrio, constituir um departamento técnico capacitado para avaliar as crianças que pretendem esse atendimento. Esse departamento, através de seus componentes, emitirá um diagnóstico que será analisado e aferido, podendo ser acolhido ou repellido a critério da Diretoria.

As crianças, acolhidas, submeter-se-ão a dois programas, aos quais deverão se adequar, segundo o quadro clínico e patológico que ostentarem, a saber,

**Programação I-** Processo de reabilitação com ações voltadas para a área educacional (pedagógica) e terapêutica (Fisioterapia, fonoaudióloga, Terapia Ocupacional, Psicologia e Serviço Social). Atendimento no período da manhã (08h00min - 12h00min) ou no período da tarde (13h30min- 17h30min).


**Programação II-** Processo de reabilitação voltada para a área terapêutica Ocupacional, Fonoaudióloga, Assistência social e Psicologia. Integram esta programação os pacientes que não se enquadram na programação I, e também aqueles que já integram a rede regular de ensino.

**2 - ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com a Lei nº 11.638/2007 de 28/12/2007 a vigorar a partir de 01/01/2008, que aprovou as novas Normas Brasileira de Contabilidade Entidades sem Fins Lucrativas.

**3 - RESUMOS DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

- a) **Apuração das receitas e Despesas da Entidade**



As Receitas e Despesas são registradas pelo regime de competências, os ativos realizáveis e os passivos exigíveis, no decorrer do exercício seguinte, são classificados como circulante.

**b) Aplicações financeiras**

São demonstrados ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço. Em 31 de dezembro de 2021 e 2022 as aplicações financeiras estavam assim constituídas:

BANCOS		31/12/2021	31/12/2022
Santander S/A	Investimento	R\$ 856,92	R\$ 920,14
Banco do Brasil S/A	Investimento	R\$ 1.205.532,93	R\$ 1.463.659,07
Banco Sicoob S/A	Investimento	R\$ 113.544,70	R\$ 7.465,86
<b>Total...</b>		<b>R\$ 1.319.934,55</b>	<b>R\$ 1.472.045,07</b>

**c) Doações Recebidas de Pessoas Físicas e Jurídicas**

Mensalidade de Sócios Contribuintes	R\$	34.503,16
Pessoa Física	R\$	58.042,53
Pessoa Jurídica:	R\$	38.695,02
Promoção de eventos	R\$	11.459,77
Nota Fiscal Paulista Secretaria da Fazenda	R\$	58.350,12
Juizado Especial Criminal PP	R\$	50.222,00
Doação Ministério do trabalho	R\$	918,50
Ressarcimento SUS- Cadeiras de Rodas	R\$	192.037,91
<b>TOTAL</b>	<b>R\$</b>	<b>477.269,46</b>

**d) Auxílios e Subvenções recebidos do Poder Público**

Secretaria Estadual da Saúde/SIA – SUS	R\$	367.126,89
Secretaria Estadual da Saúde – SUS – (AUTISTA)	R\$	627.030,55
Termo de Colaboração - Secretaria da Educação – (Estadual)	R\$	763.851,82
FNDE-Fundo Nacional de Desenvolvimento Da Educação	R\$	8.810,00
FMDCA/GEPAC – TF 58/2021	R\$	86.495,00
Termo de Fomento 56/2022- FMDCA/GEPAC	R\$	166.045,32
Convênio – Secretaria Estadual da Saúde/CER	R\$	1.680.000,00
Convênio- Secretaria Est. Da Saude/CER Cadeiras de Rodas (Portaria N. 1.272/13)	R\$	706.285,76
Convênio – SEADS- Emenda Parlamentar- Ed. Tomas	R\$	200.000,00
Prestação de Serviço Secr. Est. Da Saúde-Pediasuit	R\$	53.659,55
Prestação de Serviço Pediasuit-Pref. Rosana ação judicial	R\$	23.064,00
Prefeitura Municipal de Álvares Machado- TC 06/2022	R\$	40.000,00
Prefeitura Municipal de Pirapozinho – 14/2021	R\$	105.600,00
Prefeitura Municipal de Presidente Bernardes- TC 14/2022	R\$	25.000,00
Prefeitura Municipal de P. Prudente – TC- 92/2022	R\$	274.040,00
Prefeitura Municipal de P. Prudente – TC- 133/2022	R\$	27.997,43
Prefeitura Municipal de Regente Feijó – TC 09/2022	R\$	20.100,00
Prefeitura Municipal de Rancharia – TC 12/2017	R\$	52.261,00
Prefeitura Municipal de Tarabai – TC 05/2017	R\$	13.200,00
Prefeitura Municipal de Sandovalina- TC 03/2022	R\$	36.000,00
Prefeitura Municipal de Santo Anastácio - TC 18/2022	R\$	40.000,00
Prefeitura Municipal de Quata	R\$	6.000,00
Prefeitura Municipal de Alfredo Marcondes- TC 01/2022	R\$	8.750,00



e) Prestação de Serviços Setor Privado:

- Conforme contrato de credenciamento de estabelecimento de saúde para prestação de serviços específico (PEDIASUIT), firmado junto a firma UNIMED de Presidente Prudente – cooperativa de Trabalho médico, datado de 21 de outubro de 2016 e a firma Oeste Saúde de Presidente Prudente, conforme contrato firmado em 07 de junho de 2021.

Vendas de Serviços Pediasuit (UNIMED)	R\$	743.096,91
Vendas de Serviços Pediasuit (OESTE SAUDE)	R\$	119.123,16

f) Investimentos

São avaliados pelo método da equivalência patrimonial levando-se em consideração a participação no capital social da empresa investida. Outros investimentos são demonstrados ao custo.

Investimentos	31/12/2021	31/12/2022
Obras e Construções	R\$ 430.709,57	R\$ 430.709,57
Sistema de Proteção e Combate a Incêndio	R\$ 40.232,02	R\$ 40.232,02
Obras de ampliação em andamento	R\$ 451.648,91	R\$ 817.970,67
<b>Total...</b>	<b>R\$ 922.590,50</b>	<b>R\$ 1.288.912,26</b>

g) Imobilizado

É demonstrado ao custo de aquisição ou construção. Em 31 de dezembro de 2021 e 2022 o imobilizado estava assim constituído:

IMOBILIZADO – Bens Imóveis e móveis	31/12/2021	31/12/2022
Terrenos	R\$ 79,61	R\$ 79,61
Construções e Edificações	R\$ 203.919,48	R\$ 203.919,48
Instalações Parque de Diversões	R\$ 2.250,00	R\$ 2.250,00
Móveis e Utensílios	R\$ 323.744,10	R\$ 341.715,48
Utensílios de Cozinha	R\$ 6.538,27	R\$ 6.538,27
Veículos	R\$ 40.100,00	R\$ 40.100,00
Cadeiras de Rodas e Aparelhos	R\$ 41.486,18	R\$ 251.019,28
Aparelhos Telefônicos	R\$ 2.817,50	R\$ 2.817,50
Computadores e Periféricos	R\$ 93.638,80	R\$ 122.227,87
Maquinas de Xérox	R\$ 12.150,00	R\$ 12.150,00
Semoventes	R\$ 5.600,00	R\$ 5.600,00
Maquinas Ferramentas e Instalações	R\$ 2.798,00	R\$ 19.598,00
Projeto Banco do Brasil – Sala Sensorial	R\$ 46.919,40	R\$ 46.919,40
Projeto Pediasuit-Mat Permanente	R\$ 181.930,91	R\$ 181.930,91
Roupa e Equipamento – therasuit	R\$ 327.959,19	R\$ 327.959,19
Projeto B. do Brasil – playground inclusão	R\$ 36.130,00	R\$ 36.130,00
Equipamentos de Segurança	R\$ 18.445,00	R\$ 18.445,00

Projeto Manejo Comportamental-Mat Perm	R\$	8.900,00	R\$	8.900,00
Estr. Smart - Parque de diversão	R\$	3.490,00	R\$	3.490,00
Gaiola p/ Fisioterapia	R\$	9.200,00	R\$	9.200,00
Equipamentos p/ Fisioterapia	R\$	36.701,97	R\$	44.509,13
Bens Intangíveis – Marcas e Patentes	R\$	1.615,00	R\$	1.615,00
Sistema Gerador Solar	R\$	101.059,69	R\$	101.059,69
Construção Passarela – Sala dos Autistas	R\$	9.996,32	R\$	9.996,52
Caixa D'Água 10.000 Litros	R\$	10.800,00	R\$	10.800,00
Material Permanente – T. Fomento Pilates	R\$	14.915,23	R\$	14.915,23
<b>Total...</b>	<b>R\$</b>	<b>1.543.184,65</b>	<b>R\$</b>	<b>1.823.885,36</b>

**h) Provisão para férias e encargos sociais**

Foram constituídas com base nas férias vencidas e proporcionais, incluindo os encargos sociais correspondentes, até a data do balanço.

**i) Aplicação dos recursos da Entidade**

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e Investimentos patrimoniais.

**j) Patrimônio Social**

O Patrimônio da entidade está representado pela acumulação das receitas e despesas, apuradas ao fim de cada período, desde a data da constituição.

**k) Valores das Gratuidades concedidas em atendimento ao disposto no inciso VI do Art. 3º do Decreto nº 2.536/98**

**88,46% das Gratuidades conforme segue:**

Secretaria Estadual da Saúde/SIA – SUS	R\$	367.126,89
Secretaria Estadual da Saúde – SUS – (AUTISTA)	R\$	627.030,55
Termo de Colaboração - Secretaria da Educação – (Estadual)	R\$	763.851,82
FNDE-Fundo Nacional de Desenvolvimento Da Educação	R\$	8.810,00
FMDCA/GEPAC – TF 58/2021	R\$	86.495,00
Termo de Fomento 56/2022- FMDCA/GEPAC	R\$	166.045,32
Convênio – Secretaria Estadual da Saúde/CER	R\$	1.680.000,00
Convênio- Secretaria Est. Da Saude/CER Cadeiras de Rodas (Portaria N. 1.272/13)	R\$	706.285,76
Convênio – SEADS- Emenda Palamentar- Ed. Tomas	R\$	200.000,00
Prestação de Serviço Secr. Est. Da Saúde-Pediasuit	R\$	53.659,55
Prestação de Serviço Pediasuit-Pref. Rosana ação judicial	R\$	17.484,00
Prefeitura Municipal de Álvares Machado- TC 06/2022	R\$	40.000,00
Prefeitura Municipal de Pirapozinho – 14/2021	R\$	105.600,00
Prefeitura Municipal de Presidente Bernardes- TC 14/2022	R\$	25.000,00
Prefeitura Municipal de P. Prudente – TC- 92/2022	R\$	274.040,00
Prefeitura Municipal de P. Prudente – TC- 133/2022	R\$	27.997,43
Prefeitura Municipal de Regente Feijó – TC 09/2022	R\$	20.100,00
Prefeitura Municipal de Rancharia – TC 12/2017	R\$	52.261,00
Prefeitura Municipal de Tarabai – TC 05/2017	R\$	13.200,00


Prefeitura Municipal de Sandovalina- TC 03/2022	R\$	36.000,00
Prefeitura Municipal de Santo Anastácio - TC 18/2022	R\$	40.000,00
Prefeitura Municipal de Quata	R\$	6.000,00
Prefeitura Municipal de Alfredo Marcondes- TC 01/2022	R\$	8.750,00
Mensalidade de Sócios Contribuintes	R\$	34.503,16
Pessoa Física	R\$	58.042,53
Pessoa Jurídica	R\$	38.695,02
Promoção de eventos	R\$	11.459,77
Nota Fiscal Paulista Secretaria da Fazenda	R\$	58.350,12
Juizado Especial Criminal PP	R\$	50.222,00
Doação Ministério do trabalho	R\$	918,50
<b>TOTAL</b>	<b>R\$</b>	<b>5.577.928,42</b>

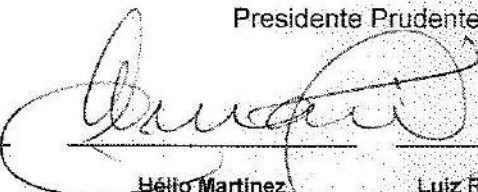
- l) Convênio – Secretaria da Saúde CER – Cadeiras de Rodas (Portaria n. 1.272/13)  
A empresa recebe em valores e distribui entre a população da Cidade e Região as cadeiras de rodas, que é feita sob medida conforme prescrição médica.

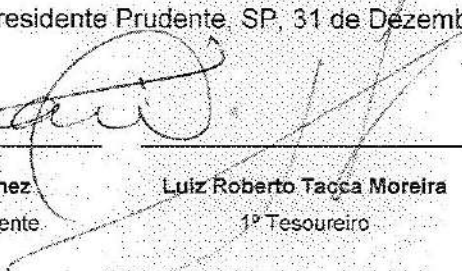
m) Isenção Usufruída da seguinte forma.

Cota Patronal INSS		RAT		Terceiros		Total
R\$ 770.309,20	+	R\$ 77.030,92	+	R\$ 223.389,67	=	R\$ 1.070.729,79

Presidente Prudente, SP, 31 de Dezembro de 2022

  
Geraldo Fernandes Nespoli  
Berardinelli  
Presidente

  
Hélio Martínez  
Vice - Presidente

  
Luiz Roberto Taça Moreira  
1º Tesoureiro

  
Carlos S. A. Iamasqui  
Contador  
CPF: 058.849.278-78  
CRC: CTCRC1SP194351/O-3

**ASSOCIAÇÃO DE DESENV. DE CRIANÇAS LTDAS "LUMEN ET FIDES "**

Rua Maria Fernandes, n.º 449 Jd Alto da Boa Vista

Presidente Prudente - SP -

**BALANÇO PATRIMONIAL**

**31/12/2022**

**Demonstrativo de Ativo e Passivo  
Demonstração do Resultado de  
Demonstração das Despesas de  
Demonstração da Mutação Patrimonial  
Demonstração de Origem e Aplicação dos Recursos**

**01/01/2.022 a 31/12/2022**  
**01/01/2.022 a 31/12/2022**

Empresa - ASSOCIAÇÃO DE DESENV. DE CRIANÇAS LTDAS "LUMEN ET FIDES "

Endereço - Rua Maria Fernandes, n.º 449 Jd Alto da Boa Vista

C.N.P.J. - 53.302.675/0001-51

Cidade - Presidente Prudente

Folha 001

Estado - São Paulo

**A T I V O**

**P A S S I V O**

<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		
<b>DISPONIBILIDADE</b>		
Caixa em Construção	63,36	
Bancos c/ Movimento	1.900,79	
Bancos c/ Aplicações	<u>1.472.045,07</u>	1.474.009,22
<b>DIREITOS REALIZÁVEIS</b>		
Adiantamento de Férias	123.928,08	
Adiantamento a Fornecedores	40.356,00	
Cont. conferência a compensar	32,41	
Notas a Receber	<u>54.418,86</u>	218.735,35
<b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>1.692.744,57</b>	
<b>NAO CIRCULANTE</b>		
<b>INVESTIMENTOS</b>		
Obras em Construção	430.709,57	
Sistema de Proteção e Combate e Incendio	40.232,02	
Obras de Ampliação em Andamento	<u>817.970,67</u>	1.288.912,26
<b>IMOVEIS</b>		
Terenos	79,61	
Constr. e Edificações	203.919,48	
Instalação Parque Infantil	<u>2.250,00</u>	206.249,09
<b>BENS MOVEIS PERMANENTE</b>		
Móveis e Utensílios	341.715,48	
Utensílios de Cozinha	6.538,27	
Veículos	40.100,00	
Cadeiras de Rodas	251.019,28	
Aparelhos Telefonicos	2.817,50	
Comput. e Periféricos	122.227,87	
Maquinas e Ferramentas	1.988,00	
Sistema de gerador solar	101.059,69	
Instalações	17.610,00	
Máquina de Xerox	12.150,00	
Roupa e equip-therasut	327.959,19	
Equipamentos de segurança	18.445,00	
Proj. Boo Brasil- playground Incl	36.130,00	
Proj. Boo Brasil- Sala Sensorial	46.919,40	
Proj. Pediasut-Mat Permanencia	181.930,91	
Estr. Smart- Parque de diversao	3.490,00	
Projeto Manajio Comportamental-Mat Perm	8.900,00	
Marcas e Patentes	1.615,00	
Gaiola p/Fisioterapia	9.200,00	
Equipamentos para Fisioterapia	44.509,13	
Const Passadeira sala dos autistas	9.998,32	
Caixa D'Água 10.000 Lt	10.800,00	
Mat permanente T fomento Pilates	<u>14.915,23</u>	1.612.036,27
<b>ANIMAIS</b>		
Semoventes	<u>5.600,00</u>	5.600,00
<b>TOTAL DO ATIVO NAO CIRCULANTE</b>	<b>3.112.797,62</b>	
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>4.805.542,19</b>	

Geraldo Fernandes Nespoli Berardinelli  
Presidente

Hélio Martinez  
Vice - Presidente

Empresa - ASSOCIAÇÃO DE DESENV. DE CRIANÇAS LTDAS "LUMEN ET FIDES "

Endereço - Rua Maria Fernandes, n.º 449 Jd Alto da Boa Vista

C.N.P.J. - 53.302.675/0001-51

Cidade - Presidente Prudente

Folha 002

Estado - São Paulo

Demonstração do Resultado do Período - 01/01/2022 a

31/12/2022

<b>RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E CONVÊNIOS</b>		
Mensalidades de Sócios Contribuintes	34.503,16	
Promoções e Eventos	<u>11.459,77</u>	45.962,93
<b>RECEITAS DE SERVIÇOS</b>		
Contrato -Prestação de Serviço pediasut(unimed)	684.200,91	
Contrato -Prestação de Serviço pediasut(Oeste Saude)	119.123,18	
Contrato -Prestação de Serviço Saé Est. Da Saúde-Pediasut	53.856,55	
Contrato-Prest de Serv. Pediasut Pref.Município Rosana Ação Judicial	17.484,00	
Contrato-Prestação de Serviço Pediasut-UNIMED Est de São Paulo	58.896,00	
Convênio - Secret. Est. da Saúde/CER- Cadeiras de Rodas (Portaria n°1.272/13)	708.285,76	
Convênio - Secretaria Estadual da Saúde/CER	1.680.000,00	
Convênio - Secretaria Estadual da Saúde/Sia - SUS	367.126,89	
Convênio - Secretaria Estadual da Saúde - SUS (exclusão)	627.030,55	
Convênio - SEADS - Emenda Parlamentar- Ed. Tomas	200.000,00	
FNDE-Fundo Nac de Desernv da Educação	8.810,00	
Termo de Colaboração- Secretaria da Educação-EST	763.851,82	
Termo de Fomento 56/2022 - FMDCA/GEPEC	166.045,32	
FMDCA/GEPEC - TF 58/2021	86.495,00	
Prefeitura Municipal de Presidente Prudente TC- 02/2022	274.040,00	
Devolução - Prefeitura Municipal Pres.Prudente TC 133/2022	(2,87)	
Prefeitura Municipal Pres.Prudente- TC 133/2022	28.000,00	
Prefeitura Municipal de Alvarés Machado TC 06/2022	40.000,00	
Prefeitura Municipal de Prupentão - TC 14/2021	105.600,00	
Prefeitura Municipal de Rancharia- TC 12/2017	52.261,00	
Prefeitura Municipal de Regente Feijo TC 09/2022	20.100,00	
Prefeitura Municipal de Santoviana TC 03/2022	38.000,00	
Prefeitura Municipal de São Anastacio - TC - 19/2022	40.000,00	
Prefeitura Municipal de Tarabai - TC - 05/2017	13.200,00	
Prefeitura Municipal de P. Bernades -TC- 14/2022	25.000,00	
Prefeitura Municipal de Duata	6.000,00	
Prefeitura Municipal de Alfredo Marcondes- TC 01/2022	8.750,00	6.187.957,39
<b>OUTRAS RECEITAS</b>		
Doações Diversas (anônimas)	96.737,55	
Nota Fiscal Paulista-Secretaria da Fazenda	58.350,12	
Doação Ministério do Trabalho	919,50	
Juzado Especial Criminal P Prudente	50.222,00	
Ressarcimento SUS - Cadeiras de Rodas	192.037,91	
Receita Financeira	<u>165.539,50</u>	563.804,58
<b>RECEITAS LIQUIDAS</b>	<b>6.797.724,90</b>	
<b>CUSTEIO SERVIÇO SOCIAL</b>		
(-) Despesas c/ Pessoal	4.464.545,93	
(-) Despesas c/ Veículos	317.900,39	
(-) Despesas c/ manutenção	841,50	
(-) Despesas c/ manutenção instalação	14.219,38	
(-) Despesas Administrativas	1.801.064,38	
(-) Despesas c/ Euzoterapia	64.999,47	
(-) Despesas c/ Materiais Pedagógicos	10.568,97	
(-) Despesas c/ Hidroterapia	11.161,21	
(-) Despesas Financeiras	29.184,57	6.713.462,50
<b>SUPERAVIT LÍQUIDO OPERACIONAL</b>	<b>84.262,40</b>	

Geraldo Fernandes Nespoli Berardinelli  
Presidente

Hélio Martinez  
Vice - Presidente

Empresa - ASSOCIAÇÃO DE DESENV. DE CRIANÇAS LTDAS "LUMEN ET FIDES "

Endereço - Rua Maria Fernandes, n.º 449 Jd Alto da Boa Vista

C.N.P.J. - 53.302.675/0001-51

Cidade - Presidente Prudente

Folha 003

Estado - São Paulo

Demonstração de Custos e Despesas do Período - 01/01/2022 a

31/12/2022

<b>CUSTEIO DE SERVIÇO SOCIAL</b>		
<b>DESPESAS C/ PESSOAL</b>		
Ordenados e Salários	3.589.586,39	
13º Salário	329.845,93	
Férias	111.999,16	
curios/palestras	4.575,09	
Vale Transporte	10.448,67	
F.G.T.S	371.580,75	
Uniformes	1.063,20	
Medicamentos e Assistência Médica	32.791,43	
Aviso Prévio	10.654,46	
Seguro Vida em grupo	<u>1.800,26</u>	4.464.545,93
<b>DESPESAS C/ VEÍCULOS</b>		
Combustíveis e Lubrificantes	32.067,54	
Pneus e Câmaras	1.140,00	
Licenciamento	1.250,00	
Peças e Acessórios	9.023,74	
Mão de Obra	6.293,00	
Seguro de Veículos	6.443,51	
Transporte Para Alunos Deficientes	258.480,00	
Estacionamento	<u>292,60</u>	317.690,39
<b>DESPESAS C/ MANUTENÇÃO DE BENS E INSTALAÇÕES</b>		
Conservação de Bens	2.738,00	
Conservação de Instalações e ref	<u>11.481,38</u>	14.219,38
<b>DESPESAS C/ EQUOTERAPIA</b>		
Feno	10.440,00	
Ração	17.755,33	
Materiais/Serviços Diversos	23.116,04	
Despesas Diversas c/ Ecoloterapia	9.180,00	
Medicamentos	<u>4.495,10</u>	64.998,47
<b>DESPESAS C/ MATERIAIS PEDAGÓGICOS</b>		
Brinquedos pedagógicos	6.910,11	
Tintas para trabalho crianças	3.658,56	
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>4.805.542,19</b>	

Geraldo Fernandes Nespoli Berardinelli  
Presidente

Hélio Martinez  
Vice - Presidente

Luiz Roberto Tacca Moreira  
1º Tesoureiro

Carlos Sadao A Iamasiqui  
Contador

CPF - 058.849.278-78  
CRC- CTCRC1SP194351/O-3

**DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

Folha 004

ENTIDADE :- **Associação Desenvolvimento de Crianças de Crianças Limitadas "Lumen Et Fides "**

Endereço :- Rua Maria Fernandes, nº 449  
Jardim Alto da Boa Vista  
Presidente Prudente - SP  
CEP :- 19.053-390

Período :- 31 de Dezembro de 2.021 a 31/12/2022

Ramo de Atividade :- Entidade Filantrópica e Assistencial a Crianças Deficientes

DESCRIMINAÇÃO	SUPERAVIT ACUMULADO	RESULTADO DO EXERCÍCIO	DESPESAS EX.ANTERIORES	DEFICIT ACUMULADOS	TOTAL PATRIMÔNIO
Saldo em 31 de Dezembro de 2.021	R\$ 3.600.094,51	R\$ 633.219,21		R\$ -	R\$ 4.233.313,72
Aumento de Capital com reservas	R\$ -	R\$ -		R\$ -	R\$ -
Integração em Dinheiro ou Bens	R\$ -	R\$ -		R\$ -	R\$ -
Transf. Superavit Exercício p/ Reservas	R\$ -	R\$ -		R\$ -	R\$ -
Compensação Lucros em Prejuízos	R\$ -	R\$ -		R\$ -	R\$ -
Ajustes :-	R\$ -	R\$ (633.219,21)		R\$ -	R\$ (633.219,21)
Resultado do Período :-	R\$ -	R\$ -		R\$ -	R\$ -
Resultado do Período :-	R\$ -	R\$ 84.262,40		R\$ -	R\$ 84.262,40
Saldo em 31 de Dezembro de 2.022	<b>R\$ 3.600.094,51</b>	<b>R\$ 84.262,40</b>		<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 3.684.356,91</b>

Presidente Prudente-sp, 31/12/2022

Geraldo Fernandes Nespoli Berardinelli Presidente	Hélio Martinez Vice - Presidente	Luiz Roberto Tacca Moreira 1º Tesoureiro
<b>Carlos Sadao A Iamasiqui</b> Contador CPF - 058.849.278-78 CRC- CTCRC1SP194351/O-3		

**DEMONSTRAÇÃO DE ORIGEM E APLICAÇÃO DE RECURSOS**

ENTIDADE :- **Associação Desenvolvimento de Crianças de Crianças Limitadas "Lumen Et Fides "**

Endereço :- Rua Maria Fernandes, nº 449 Jardim Alto da Boa Vista

Presidente Prudente - SP

Folha 005

Posição em 31/12/2022

**ORIGEM DOS RECURSOS**

1)- Mensalidades dos Sócios Contribuintes	R\$	34.503,16
2)- Promoções e Eventos	R\$	11.459,77
3)- Convênios Governamentais	R\$	5.325.737,32
4)- Vendas de Prestação de Serviços pediasut(UNIMED)	R\$	743.096,91
5)- Doações Diversas (anônimas)	R\$	96.737,55
6)- Doação Ministério do Trabalho	R\$	918,50
7)- Nota Fiscal Paulista	R\$	58.350,12
8)- Vendas de Prestação de Serviços pediasut( OESTE SAUDE)	R\$	119.123,18
9)- Juzado Especial Criminal P Prudente	R\$	50.222,00
10)-Ressarcimento SUS- Cadeiras de Rodas	R\$	192.037,91
10)- Receita Financeira	R\$	<u>165.539,50</u>
<b>TOTAL DAS ORIGENS DOS RECURSOS</b> .....		<b>6.797.724,90</b>

**APLICACAO**

1)- Em Imobilização	R\$	366.321,76
Obras em construção	R\$	17.971,38
Móveis e Utensílios	R\$	28.589,07
Computadores e Periféricos	R\$	16.800,00
Instalações	R\$	7.807,16
Equipamentos para Fisioterapia	R\$	<u>209.533,10</u>
Cadeiras de Rodas		
	R\$	647.022,47
2)- Em Custeio Social	R\$	6.713.462,50
Custos e Despesas		
3)-Ajuste de resultados anteriores	R\$	-
<b>TOTAL DAS APLICACOES DOS RECURSOS</b> .....		<b>7.360.484,97</b>

**VARIACAO DO CAPITAL CIRCULANTE LIQUIDO**

Aumento do Capital Circulante Líquido no período **(562.760,07)**

DEMONSTRAÇÃO DA VARIACAO DO CAPITAL CIRCULANTE LIQUIDO		
Saldo Ativo Circulante	30/12/2022	30/12/2021
Passivo Circulante	1.692.744,57	1.466.697,99
	<u>1.121.185,28</u>	<u>332.378,63</u>
	<b>571.559,29</b>	<b>121.784,42</b>

Presidente Prudente, SP, 31/12/2022

Geraldo Fernandes Nespoli Berardinelli Presidente	Hélio Martinez Vice - Presidente	Luiz Roberto Tacca Moreira 1º Tesoureiro
<b>Carlos Sadao A Iamasiqui</b> Contador CPF - 058.849.278-78 CRC- CTCRC1SP194351/O-3		

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis  
Em 31 de dezembro de 2022  
(Em Reais – R\$)**

**1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

a) A Associação de Desenvolvimento de Crianças Ltda “LUMEN ET FIDES”, com sede a Rua Maria Fernandes, 449, esquina da Rua Kazumi Obata, no Jardim Alto da Boa Vista, nesta Cidade e Comarca de Presidente Prudente, Estado de São Paulo, onde tem seu foro jurídico, é uma sociedade civil de caráter assistencial e educacional, sem fins lucrativos, de duração por tempo indeterminado, sem vinculação política, partidária ou religiosa e sem distinção de sexo, raça, cor ou credo religioso ou político.

b) A Associação por objetivo a Atividade de profissionais da área de saúde não especificadas anteriormente e finalidades precípua ao atendimento de crianças limitadas por qualquer tipo de deficiência, física ou mental tendo ou impedindo seu desenvolvimento normal, atividades de fisioterapia, terapia ocupacional, psicologia e psicanálise, fonoaudióloga, Serviço social sem alojamento, Ensino fundamental e Atividades de associações de defesa de direitos sociais.

Para tal desiderato, a diretoria executiva, poderá, a seu único alvedrio, constituir um departamento técnico capacitado para avaliar as crianças que pretendem esse atendimento. Esse departamento, através de seus componentes, emitirá um diagnóstico que será analisado e aferido, podendo ser acolhido ou repellido a critério da Diretoria.

As crianças, acolhidas, submeter se ao a dois programas, aos quais deverão se adequar, segundo o quadro clínico e patológico que ostentarem, a saber;

**Programação I-** Processo de reabilitação com ações voltadas para a área educacional (pedagógica) e terapêutica (Fisioterapia, fonoaudióloga, Terapia Ocupacional, Psicologia e Serviço Social). Atendimento no período da manhã (08h00min - 12h00min) ou no período da tarde (13h30min- 17h30min).

**Programação II-** Processo de reabilitação voltada para a área terapêutica Ocupacional, Fonoaudióloga, Assistência social e Psicologia. Integram esta programação os pacientes que não se enquadram na programação I, e também aqueles que já integram a rede regular de ensino.

**2 - ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas

3 - RESUMOS DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Apuração das receitas e Despesas da Entidade

As Receitas e Despesas são registradas pelo regime de competências, os ativos realizáveis e os passivos exigíveis, no decorrer do exercício seguinte, são classificados como circulante.

b) Aplicações financeiras

São demonstrados ao custo, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço. Em 31 de dezembro de 2021 e 2022 as aplicações financeiras estavam assim constituídas:

BANCOS		31/12/2021	31/12/2022
Santander S/A	Investimento	R\$ 856,92	R\$ 920,14
Banco do Brasil S/A	Investimento	R\$ 1.205.532,93	R\$ 1.463.659,07
Banco Sicoob S/A	Investimento	R\$ 113.544,70	R\$ 7.465,86
<b>Total...</b>		<b>R\$ 1.319.934,55</b>	<b>R\$ 1.472.045,07</b>

c) Doações Recebidas de Pessoas Físicas e Jurídicas

Mensalidade de Sócios Contribuintes	R\$	34.503,16
Pessoa Física	R\$	58.042,53
Pessoa Jurídica;	R\$	38.695,02
Promoção de eventos	R\$	11.459,77
Nota Fiscal Paulista Secretaria da Fazenda	R\$	58.350,12
Juizado Especial Criminal PP	R\$	50.222,00
Doação Ministério do trabalho	R\$	918,50
Ressarcimento SUS- Cadeiras de Rodas	R\$	192.037,91
<b>TOTAL</b>	<b>R\$</b>	<b>477.269,46</b>

d) Auxílios e Subvenções recebidos do Poder Público

Secretaria Estadual da Saúde/SIA – SUS	R\$	367.126,89
Secretaria Estadual da Saúde – SUS – (AUTISTA)	R\$	627.030,55
Termo de Colaboração - Secretaria da Educação – (Estadual)	R\$	763.851,82
FNDE-Fundo Nacional de Desenvolvimento Da Educação	R\$	8.810,00
FMDCA/GEPAC – TF 58/2021	R\$	86.495,00
Termo de Fomento 56/2022- FMDCA/GEPAC	R\$	166.045,32
Convenio – Secretaria Estadual da Saúde/CER	R\$	1.680.000,00
Convenio- Secretaria Est. Da Saude/CER Cadeiras de Rodas (Portaria N. 1.272/13)	R\$	706.285,76
Convenio – SEADS- Emenda Parlamentar- Ed. Tomas	R\$	200.000,00
Prestação de Serviço Secr. Est. Da Saúde-Pediasuit	R\$	53.659,55
Prestação de Serviço Pediasuit-Pref. Rosana ação judicial	R\$	23.064,00
Prefeitura Municipal de Álvares Machado- TC 06/2022	R\$	40.000,00
Prefeitura Municipal de Pirapozinho – 14/2021	R\$	105.600,00
Prefeitura Municipal de Presidente Bernardes- TC 14/2022	R\$	25.000,00
Prefeitura Municipal de P. Prudente – TC- 92/2022	R\$	274.040,00
Prefeitura Municipal de P. Prudente – TC- 133/2022	R\$	27.997,43
Prefeitura Municipal de Regente Feijó – TC 09/2022	R\$	20.100,00
Prefeitura Municipal de Rancheira – TC 12/2017	R\$	52.261,00
Prefeitura Municipal de Tarabai – TC 05/2017	R\$	13.200,00
Prefeitura Municipal de Sandovalina- TC 03/2022	R\$	36.000,00
Prefeitura Municipal de Santo Anastácio - TC 18/2022	R\$	40.000,00
Prefeitura Municipal de Quata	R\$	6.000,00
Prefeitura Municipal de Alfredo Marcondes- TC 01/2022	R\$	8.750,00

e) Prestação de Serviços Setor Privado:

- Conforme contrato de credenciamento de estabelecimento de saúde para prestação de serviços específico (PEDIASUIT), firmado junto a firma UNIMED de Presidente Prudente – cooperativa de Trabalho médico, datado de 21 de outubro de 2016 e a firma Oeste Saúde de Presidente Prudente, conforme contrato firmado em 07 de junho de 2021.

Vendas de Serviços Pediasuit (UNIMED)	R\$	743.096,91
Vendas de Serviços Pediasuit (OESTE SAUDE)	R\$	119.123,16

f) Investimentos

São avaliados pelo método da equivalência patrimonial levando-se em consideração a participação no capital social da empresa investida. Outros investimentos são demonstrados ao custo.

Investimentos	31/12/2021	31/12/2022
Obras e Construções	R\$ 430.709,57	R\$ 430.709,57
Sistema de Proteção e Combate a Incêndio	R\$ 40.232,02	R\$ 40.232,02
Obras de ampliação em andamento	R\$ 451.648,91	R\$ 817.970,67
<b>Total...</b>	<b>R\$ 922.590,50</b>	<b>R\$ 1.288.912,26</b>

g) Imobilizado

É demonstrado ao custo de aquisição ou construção. Em 31 de dezembro de 2021 e 2022 o imobilizado estava assim constituído:

IMOBILIZADO – Bens Imóveis e móveis	31/12/2021	31/12/2022
Terrenos	R\$ 79,61	R\$ 79,61
Construções e Edificações	R\$ 203.919,48	R\$ 203.919,48
Instalações Parque de Diversões	R\$ 2.250,00	R\$ 2.250,00
Móveis e Utensílios	R\$ 323.744,10	R\$ 341.715,48
Utensílios de Cozinha	R\$ 6.538,27	R\$ 6.538,27
Veículos	R\$ 40.100,00	R\$ 40.100,00
Cadeiras de Rodas e Aparelhos	R\$ 41.486,18	R\$ 251.019,28
Aparelhos Telefônicos	R\$ 2.817,50	R\$ 2.817,50
Computadores e Periféricos	R\$ 93.638,80	R\$ 122.227,87
Maquinas de Xérox	R\$ 12.150,00	R\$ 12.150,00
Semoventes	R\$ 5.600,00	R\$ 5.600,00
Maquinas Ferramentas e Instalações	R\$ 2.798,00	R\$ 19.598,00
Projeto Banco do Brasil – Sala Sensorial	R\$ 46.919,40	R\$ 46.919,40
Projeto Pediasuit-Mat Permanente	R\$ 181.930,91	R\$ 181.930,91
Roupa e Equipamento – therasuit	R\$ 327.959,19	R\$ 327.959,19
Projeto B. do Brasil – playground inclusão	R\$ 36.130,00	R\$ 36.130,00
Equipamentos de Segurança	R\$ 18.445,00	R\$ 18.445,00
Projeto Manejo Comportamental-Mat Perm	R\$ 8.900,00	R\$ 8.900,00
Estr. Smart - Parque de diversão	R\$ 3.490,00	R\$ 3.490,00
Gaiola p/ Fisioterapia	R\$ 9.200,00	R\$ 9.200,00
Equipamentos p/ Fisioterapia	R\$ 36.701,97	R\$ 44.509,13
Bens Intangíveis – Marcas e Patentes	R\$ 1.615,00	R\$ 1.615,00
Sistema Gerador Solar	R\$ 101.059,69	R\$ 101.059,69
Construção Passarela – Sala dos Autistas	R\$ 9.996,32	R\$ 9.996,52
Caixa D'Água 10.000 Litros	R\$ 10.800,00	R\$ 10.800,00
Material Permanente – T. Fomento Pilates	R\$ 14.915,23	R\$ 14.915,23
<b>Total...</b>	<b>R\$ 1.543.184,65</b>	<b>R\$ 1.823.885,36</b>

h) Provisão para férias e encargos sociais

Foram constituídas com base nas férias vencidas e proporcionais, incluindo os encargos sociais correspondentes, até a data do balanço.

i) Aplicação dos recursos da Entidade

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e Investimentos patrimoniais.

j) Patrimônio Social

O Patrimônio da entidade está representado pela acumulação das receitas e despesas, apuradas ao fim de cada período, deste a data da constituição.

k) Valores das Gratuidades concedidas em atendimento ao disposto no inciso VI do Art. 3º do Decreto nº 2.536/98

88,46% das Gratuidades conforme segue:

Secretaria Estadual da Saúde/SIA – SUS	R\$	367.126,89
Secretaria Estadual da Saúde – SUS – (AUTISTA)	R\$	627.030,55
Termo de Colaboração - Secretaria da Educação – (Estadual)	R\$	763.851,82
FNDE-Fundo Nacional de Desenvolvimento Da Educação	R\$	8.810,00
FMDCA/GEPAC – TF 58/2021	R\$	86.495,00
Termo de Fomento 56/2022- FMDCA/GEPAC	R\$	166.045,32
Convenio – Secretaria Estadual da Saúde/CER	R\$	1.680.000,00
Convenio- Secretaria Est. Da Saude/CER Cadeiras de Rodas (Portaria N. 1.272/13)	R\$	706.285,76
Convenio – SEADS- Emenda Parlamentar- Ed. Tomas	R\$	200.000,00
Prestação de Serviço Secr. Est. Da Saúde-Pediasuit	R\$	53.659,55
Prestação de Serviço Pediasuit-Pref. Rosana ação judicial	R\$	17.484,00
Prefeitura Municipal de Álvares Machado- TC 06/2022	R\$	40.000,00
Prefeitura Municipal de Pirapozinho – 14/2021	R\$	105.600,00
Prefeitura Municipal de Presidente Bernardes- TC 14/2022	R\$	25.000,00
Prefeitura Municipal de P. Prudente – TC- 92/2022	R\$	274.040,00
Prefeitura Municipal de P. Prudente – TC- 133/2022	R\$	27.997,43
Prefeitura Municipal de Regente Feijó – TC 09/2022	R\$	20.100,00
Prefeitura Municipal de Rancheira – TC 12/2017	R\$	52.261,00
Prefeitura Municipal de Tarabai – TC 05/2017	R\$	13.200,00
Prefeitura Municipal de Sandovalina- TC 03/2022	R\$	36.000,00
Prefeitura Municipal de Santo Anastácio - TC 18/2022	R\$	40.000,00
Prefeitura Municipal de Quata	R\$	6.000,00
Prefeitura Municipal de Alfredo Marcondes- TC 01/2022	R\$	8.750,00
Mensalidade de Sócios Contribuintes	R\$	34.503,16
Pessoa Física	R\$	58.042,53
Pessoa Jurídica;	R\$	38.695,02
Promoção de eventos	R\$	11.459,77
Nota Fiscal Paulista Secretaria da Fazenda	R\$	58.350,12
Juizado Especial Criminal PP	R\$	50.222,00
Doação Ministério do trabalho	R\$	918,50
<b>TOTAL</b>	<b>R\$</b>	<b>5.577.928,42</b>

l) Convênio – Secretaria da Saúde CER – Cadeiras de Rodas (Portaria n. 1.272/13) A empresa recebe em valores e distribui entre a população da Cidade e Região as cadeiras de rodas, que é feita sob medida conforme prescrição médica.

m) Isenção Usufruída da seguinte forma.

Cota Patronal INSS	RAT	Terceiros	Total
R\$ 770.309,20	+ R\$ 77.030,92	+ R\$ 223.389,67	= R\$ 1.070.729,79

Presidente Prudente, SP, 31 de Dezembro de 2022

Geraldo Fernandes Nespoli Berardinelli Presidente	Hélio Martínez Vice - Presidente	Luiz Roberto Tacca Moreira 1º Tesoureiro	Carlos S. A Iamasqui Contador CPF: 058.849.278-78 CRC: CTCRC1SP194351/O-3
--	-------------------------------------	---	--



Associação de Desenvolvimento de Crianças Limitadas  
Rua Maria Ferezzini, 428 - Jardim São da Boa Vista - CEP: 13208-000 Presidente Prudente-SP  
Fone: (13) 3228-5079 Fax: (13) 3228-3750  
CNPJ: 06.912.012/0001-01  
Inscrição Estadual: 13208010100010001

Parecer do Conselho Fiscal da Associação de Desenvolvimento de Crianças Limitadas "LUMEN ET FIDES"

Análise das demonstrações financeiras referente à 01/01/2022 à 31/12/2022.

Presidente: GERALDO FERNANDES NESPOLI BERARDINELLI  
Tesoureiro: LUIZ ROBERTO TACCA MOREIRA

Local: Sala de reunião das dependências da Associação de Desenvolvimento de Crianças Limitadas Lumen ET Fides.

Data: 30/03/2023 às 18:00 horas.

Composição da Comissão: NIVALDO MANEA BIANCHI – Presidente  
VANDIK SOUZA FERNANDES - Membro  
MICHEL APARECIDO MELO – Membro

- Este Conselho Fiscal após detalhada análise de demonstrações do Balanço Financeiro de 01/01/2022 à 31/12/2022, com conferência através do método de amostragem, decidiu por unanimidade colocar em votação o Balanço Financeiro do exercício de 2022.
- Colocada em votação, as demonstrações foram aprovadas por unanimidade.

Presidente Prudente, 30 de Março de 2023.

NIVALDO MANEA BIANCHI  
RG-10.554.469-3-SP

VANDIK SOUZA FERNANDES  
RG: 8.083.782-7- SP

MICHEL APARECIDO DE MELO  
RG: 29.958.518-6-SP