

# DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Instituto Livres  
**2022**

**Carta de Responsabilidade da Administração**

Santo André, 31 de dezembro de 2022.

À  
EMPRESA DE SERVIÇOS CONTÁBEIS RTW Partners  
CRC n.º 181007  
Endereço: Rua América do Sul 25 sala 3  
Santo André, SP, 09270-410

Prezados Senhores:

Declaramos para os devidos fins, como administrador e responsável legal da empresa INSTITUTO LIVRES, CNPJ 08.052.116/0001-86, que as informações relativas ao período-base 01/01 a 31/12/2022, fornecidas a Vossas Senhorias para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de tributos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

- (a) que os controles internos adotados pela nossa empresa são de responsabilidade da administração e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- (b) que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- (c) que todos os documentos e/ou informações que geramos e recebemos de nossos fornecedores, encaminhados para a elaboração da escrituração contábil e demais serviços contratados, estão revestidos de total idoneidade;
- (d) que os estoques registrados em conta própria foram por nós contados e levantados fisicamente e avaliados de acordo com a política de mensuração de estoque determinada pela empresa e perfazem a realidade do período encerrado em 2022;
- (e) que as informações registradas no sistema de gestão e controle interno, denominado (SISTEMA EM USO), são controladas e validadas com documentação suporte adequada, sendo de nossa inteira responsabilidade todo o conteúdo do banco de dados e arquivos eletrônicos gerados.

Além disso, declaramos que não existem quaisquer fatos ocorridos no período base que afetam ou possam afetar as demonstrações contábeis ou, ainda, a continuidade das operações da empresa.

Também confirmamos que não houve:

- (a) fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
- (b) fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
- (c) violação de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,

---

Presidente  
JULIANO SON  
CPF: 301.214.178-24

## Balço Patrimonial

<i>ATIVO</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>	<i>PASSIVO</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
ATIVO CIRCULANTE	702.805,60	1.183.521,05	PASSIVO CIRCULANTE	210.206,75	0,00
Disponibilidades	702.805,60	1.183.521,05	Empréstimos e Financiamentos	210.206,75	0,00
*Bancos c/ Movimento	43.633,10	52.588,39	*EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A	210.206,75	0,00
Bradesco 0095916	1,00	1,00	Empréstimos à Pagar	165.454,56	0,00
Itau 04501-5	90,00	10,00	Capital de Giro	44.752,19	0,00
Caixa E. Federal 00001041-3 PI	27.650,25	45.585,14			
Banco Brasil Livre Ser SP 28531-5	400,00	0,00	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	234.393,92	121.418,87
Bradesco 21730-1 - Mais Água	44,00	1,00			
Bradesco 21749-2 - Impacto	1,00	2,00	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	234.393,92	121.418,87
Bradesco 21751-4 - Livre Ser	15,00	1,00			
Bradesco 21756-5 - Superlógica	28,45	43,25	*OBRIGAÇÕES	0,00	121.418,87
Banco do Brasil 30405-0	1.240,00	6.945,00	Obrigações com Terceiros	0,00	121.418,87
C'6 Banck	14.163,40	0,00	*EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS A	234.393,92	0,00
*Aplicações Financeiras	620.036,13	1.114.979,58	Empréstimos à Pagar	234.393,92	0,00
Aplic. Bradesco 0095916	49.799,78	105.072,83			
Aplic. CEFederal-Renda Fixa Simple/Lg P	430.151,66	243.151,66	PATRIMONIO LIQUIDO	1.415.158,08	2.296.112,60
Aplic. Banco do Brasil Livre Ser SP 2	0,00	9.170,23			
Aplic. CEFederal - CDB FLX	12.031,76	73.933,66	PATRIMÔNIO SOCIAL	1.415.158,08	2.296.112,60
Aplic. Bradesco 21730-1 - Mais Água	1.601,61	9.198,06			
Aplic. Bradesco 21749-2 - Impacto Ser	227,48	1.177,59	*Resultados sociais	1.415.158,08	2.296.112,60
Aplic. Bradesco 21751-4 - Livre Ser	749,81	10.761,99	Superávits/Déficit de Outros Exercícios	2.312.009,95	2.312.009,95
Aplic. Bradesco 21756-5 - Superlógica	2.370,24	275.824,54	Resultado do Exercício Anterior	(15.897,35)	0,00
Aplic. BB Aut.Emp.	2.256,85	0,03	Resultado Exercício	(880.954,52)	(15.897,35)
Aplic. Itau 04501-5	9.484,97	382.055,19			
Aplic. Bradesco CDB 0095916	4.633,80	4.633,80	*		
Aplic. Itau CDB Flex	106.728,17	0,00	*		
*Conta Poupança	39.136,37	15.953,08	*		
Poup. Bradesco 1002691-1	39.049,46	15.533,10	*		
Poup. Bradesco 21749-2 - Impacto Ser	86,91	419,98	*		
			*		
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	1.156.953,15	1.234.010,42	*		
			*		
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	740.499,80	740.499,80	*		
			*		
*ATIVO REALIZAVEL A LP	740.499,80	740.499,80	*		
Titulos a Receber	740.499,80	740.499,80	*		
			*		
ATIVO IMOBILIZADO	416.453,35	493.510,62	*		
			*		
*Ativo Imobilizado	416.453,35	493.510,62	*		
Prédios e Edificações	507.789,65	507.789,65	*		
Móveis e Utensílios	15.713,63	15.713,63	*		
Veículos	0,00	102.200,00	*		
(-) Depreciação - Predios e Edificações	(101.557,95)	(81.246,36)	*		
(-) Depreciação - Veiculos	0,00	(46.240,00)	*		
(-) Depreciação - Moveis e Utensilios	(5.491,98)	(4.706,30)	*		
TOTAL DO ATIVO:	1.859.758,75	2.417.531,47	TOTAL DO PASSIVO:	1.859.758,75	2.417.531,47

Santo André, 31 de dezembro de 2022.

Reconhecemos a exatidão do presente Balço Patrimonial, cujos valores do Ativo e Passivo mais Patrimônio Líquido importam em R\$ 1.859.758,75 (um milhão, oitocentos e cinquenta e nove mil, setecentos e cinquenta e oito Reais e setenta e cinco Centavos)

**Balço Patrimonial**

---

Presidente

*JULIANO SON*

*CPF: 301.214.178-24*

---

Assessor Contabil

*RTW PARTNERS LTDA*

*CT CRC: 2SP042194/O-7*

## Demonstração do Resultado do Período

	2022	2021	%A.H.
<b>RECEITAS COM ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA</b>			
Doações PF	1.193.555,33 C	923.009,91 C	29,3112
Doações PJ	4.152,00 C	35.823,50 C	(88,4098)
Doações Recorrentes	379,44 C	400.605,92 C	(99,9053)
Doações Gerais e Pontuais	93.824,08 C	726.294,10 C	(87,0818)
Inscrições Impacto	97.453,40 C	0,00 D	0,0000
Convênio de Colaboração (Repasse Govern	998.156,70 C	1.621.341,72 C	(38,4364)
Profissionais médicos	39.300,55 C	0,00 D	0,0000
Agentes sociais	236.107,92 C	104.220,00 C	126,5476
Prestador de serviços	20.800,00 C	20.800,00 C	0,0000
<b>RECEITAS COM ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA</b>	<b>2.683.729,42 C</b>	<b>3.832.095,15 C</b>	<b>(29,9670)</b>
<b>RECEITAS NÃO VINCULADAS ÀS ATIVIDADES</b>			
Ganhos ou Perdas de Capital	8.790,00 C	0,00 D	0,0000
Rendimentos de Aplicações	41.696,50 C	22.436,43 C	85,8428
<b>RECEITAS NÃO VINCULADAS ÀS ATIVIDADES Total:</b>	<b>50.486,50 C</b>	<b>22.436,43 C</b>	<b>125,0202</b>
<b>DESPESAS COM ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA</b>			
Salários	1.089.294,83 D	1.012.166,28 D	7,6201
Honorários Profissionais	892.000,61 D	872.710,41 D	2,2104
Salários e Honorários dos Projetos	1.865,03 D	0,00 C	0,0000
INSS Empresa	76.598,28 D	85.281,77 D	(10,1821)
INSS Pró Labore	0,00 C	223,42 D	0,0000
FGTS	177.610,73 D	97.739,69 D	81,7181
Férias + 1/3 Férias	0,00 C	16.761,34 D	0,0000
Assistência Médica	195,00 D	0,00 C	0,0000
Seguro de Vida em Grupo	5.782,19 D	5.327,98 D	8,5250
Vale Transporte	33.737,02 D	56.064,46 D	(39,8246)
Transporte de Pessoal (Onibus e Van)	33.300,35 D	3.036,44 D	996,6905
Alimentação de Pessoal	320,11 D	0,00 C	0,0000
Cursos e Treinamento	9.228,00 D	880,00 D	948,6364
Energia Elétrica	17.532,34 D	23.666,63 D	(25,9196)
Água e Esgoto	390,77 D	449,97 D	(13,1564)
Alugueis Imóveis	150.471,14 D	210.340,23 D	(28,4630)
AlugEq./Veiculos	5.393,65 D	11.986,66 D	(55,0029)
Seguro Empresarial	0,00 C	2.872,20 D	0,0000
Seguro Veículos	0,00 C	4.216,44 D	0,0000
Imp/Taxas Federais	26,44 D	3.534,17 D	(99,2519)
IPVA	0,00 C	176,64 D	0,0000
Tributos e Contribuições	0,00 C	7.299,05 D	0,0000
IRRF sobre Rendimentos Recebidos	20.958,24 D	20.454,32 D	2,4636
Manutenção Móveis Utensilios	5.854,03 D	28.986,35 D	(79,8042)
Manutenção Eq.Informát	0,00 C	250,00 D	0,0000
Manutenção Inst. / O.Civis	5.590,00 D	77.665,36 D	(92,8025)
Manutenção Maq./Equipam.	0,00 C	91.001,00 D	0,0000
Conservação de Jardins	0,00 C	500,00 D	0,0000
Manutenção de Veículos	2.151,00 D	3.676,10 D	(41,4869)
Combustível/Lubrificantes	26.362,49 D	24.431,68 D	7,9029
Asses.Adm/Contábil	34.848,00 D	28.579,73 D	21,9326
Asses.Jurídica	1.023,25 D	500,00 D	104,6500
Asses.Informática	1.075,00 D	1.093,20 D	(1,6648)
Serv.Técnicos	158.305,54 D	163.817,45 D	(3,3647)
Material de Escritório	9.186,17 D	3.028,00 D	203,3742

**Demonstração do Resultado do Período**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>%A.H.</b>
Material de Higiene	200,00 D	663,47 D	(69,8555)
Copa/Cozinha	18.929,31 D	26.124,74 D	(27,5426)
Consumo de Gás	5.076,89 D	9.034,71 D	(43,8068)
Bens Curta Duração	1.855,17 D	1.985,34 D	(6,5566)
Material Gráfico	679,80 D	2.030,00 D	(66,5123)
Material Consumo Geral	309.500,56 D	155.687,66 D	98,7958
Hortifrut	14.617,21 D	18.449,35 D	(20,7711)
Carnes	23.439,79 D	26.545,28 D	(11,6988)
Farmácia	9.632,53 D	6.867,28 D	40,2670
Telefones	2.941,44 D	2.325,26 D	26,4994
Serviços Telecomunicações	5.758,00 D	2.784,50 D	106,7876
Internet	1.963,81 D	2.644,97 D	(25,7530)
Sistemas	22.881,48 D	40.047,70 D	(42,8644)
Cartoraria	0,00 C	495,41 D	0,0000
Fretes e Carretos	0,00 C	4.000,00 D	0,0000
Desp.Viagens/Estad	0,00 C	1.806,00 D	0,0000
Passagens Aéreas	0,00 C	398,09 D	0,0000
Vigilante e Segurança	60,00 D	0,00 C	0,0000
Despesas Sociais	10.890,90 D	0,00 C	0,0000
Auxílios e Doações	828,32 D	365.365,83 D	(99,7733)
Brindes	1.636,72 D	5.787,68 D	(71,7206)
Desp.Bancárias	51,75 D	0,00 C	0,0000
Contrib. Ent_Classe	2.559,09 D	4.758,56 D	(46,2213)
Serviços de Limpeza	9.121,41 D	0,00 C	0,0000
Outras Multas	336,68 D	0,00 C	0,0000
Desp. Pequeno Caixa	26,77 D	47.316,98 D	(99,9434)
Coletes	4.800,00 D	1.100,00 D	336,3636
Profissionais Médicos	39.300,55 D	0,00 C	0,0000
Agentes Sociais	236.107,92 D	104.220,00 D	126,5476
Prestador de Serviços	20.800,00 D	20.800,00 D	0,0000
Depreciação/Amortização	27.847,27 D	30.051,59 D	(7,3351)
Juros Passivos	41.566,92 D	0,00 C	0,0000
Despesas Bancárias / Taxas / Tarifas	42.659,94 D	130.421,56 D	(67,2907)
<b>DESPESAS COM ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA</b>	<b>3.615.170,44 D</b>	<b>3.870.428,93 D</b>	<b>(6,5951)</b>
<b>DESPESAS NÃO VINCULADAS ÀS ATIVIDADES</b>			
<b>Déficit</b>	<b>880.954,52 D</b>	<b>15.897,35 D</b>	<b>5.441,5181</b>

Santo André, 31 de dezembro de 2022.

\_\_\_\_\_  
 Presidente  
 JULIANO SON  
 CPF: 301.214.178-24

\_\_\_\_\_  
 Assessor Contabil  
 RTW PARTNERS LTDA  
 CT CRC: 2SP042194/O-7

**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**

	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes Aval. Patrimonial	Superávit / Déficit	Total do Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2021	0,00	0,00	0,00	(15.897,35)	(15.897,35)
Movimento do Período					
Superávit / Déficit do Período	0,00	0,00	0,00	(880.954,52)	(880.954,52)
Ajustes da Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00	896.851,87	896.851,87
Recursos de Superávit com Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Superávit de Recursos sem Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos Finais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Santo André, 31 de dezembro de 2022.

\_\_\_\_\_  
Presidente

JULIANO SON

CPF: 301.214.178-24

\_\_\_\_\_  
Assessor Contabil

RTW PARTNERS LTDA

CT CRC: 2SP042194/O-7

## Demonstração de Superávit/Déficit Acumulados

DESCRIÇÃO		2022	2021
		VALOR	VALOR
(+)	Saldo Inicial do Exercício <i>Superávit</i>	2.296.112,60	2.312.009,95
(+)	Ajustes Credores de Exercício Anteriores	0,00	0,00
(-)	Ajustes Devedores de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
(+)	Correção Monetária do Saldo Inicial	0,00	0,00
(-)	Parcelas dos Lucros Acumulados Incorporados ao Capital	0,00	0,00
(+)	Reversões de Reservas	0,00	0,00
	Reservas de Contingência	0,00	0,00
	Reservas de Lucros a Realizar	0,00	0,00
(+)	Resultado Líquido do Exercício <i>Déficit</i>	880.954,52	15.897,35
(-)	Transferências para Reservas	0,00	0,00
(-)	Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados	0,00	0,00
=	Superávit acumulado <i>Superávit</i>	1.415.158,08	2.296.112,60

Santo André, 31 de dezembro de 2022.

\_\_\_\_\_  
Presidente  
JULIANO SON  
CPF: 301.214.178-24

\_\_\_\_\_  
Assessor Contabil  
RTW PARTNERS LTDA  
CT CRC: 2SP042194/O-7



## DFC Terceiro Setor

2022

2021

## Modo Indireto

Fluxo de Caixa Originados de:	Valores em R\$	
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
Déficit do Período	880.954,52 C	15.897,35 C
Ajustes por:		
(+) Depreciação	27.847,27 D	30.051,59 D
(+) Amortização	0,00 C	0,00 C
(+) Perda de Variação Cambial	0,00 C	0,00 C
(-) Ganho na Venda de Bens do Imobilizado	49.204,00 D	0,00 C
<b>Déficit Ajustado</b>	<b>803.903,25 C</b>	
<b>Superávit Ajustado</b>		<b>14.154,24 D</b>
<b>Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes</b>		
Mensalidades de Terceiros	0,00 C	0,00 C
Atendimentos Realizados	0,00 C	0,00 C
Adiantamentos a Empregados	0,00 C	0,00 C
Adiantamentos a Fornecedores	0,00 C	0,00 C
Recursos de Parcerias em Projetos	0,00 C	0,00 C
Tributos a Recuperar	0,00 C	0,00 C
Despesas Antecipadas	0,00 C	0,00 C
Outros Valores a Receber	0,00 C	0,00 C
<b>Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes</b>		
Fornecedores de bens e serviços	0,00 C	0,00 C
Obrigações com Empregados	0,00 C	0,00 C
Obrigações Tributárias	0,00 C	0,00 C
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	0,00 C	0,00 C
Recursos de Projetos em Execução	0,00 C	0,00 C
Recursos de Convênios em Execução	0,00 C	0,00 C
Subvenções e Assistências Governamentais	0,00 C	0,00 C
Outras Obrigações a Pagar	0,00 C	0,00 C
<b>Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>	<b>803.903,25 C</b>	<b>14.154,24 D</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>		
Recursos Recebidos pela Venda de Bens	0,00 C	0,00 C
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	0,00 C	0,00 C
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	0,00 C	0,00 C
<b>Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento</b>	<b>0,00 C</b>	<b>0,00 C</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>		
Recebimentos de Empréstimos	455.000,00 D	0,00 C
Outros Recebimentos por Financiamentos	0,00 C	0,00 C
Pagamentos de Empréstimos	131.812,20 C	207.088,24 C
Pagamentos de Arrendamento Mercantil	0,00 C	0,00 C
<b>Caixa Líquido Consumido pelas Atividades Financiamento</b>	<b>323.187,80 D</b>	<b>207.088,24 C</b>
<b>Diminuição Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>480.715,45 C</b>	<b>192.934,00 C</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa de Início do Período</b>	<b>1.183.521,05 D</b>	<b>1.297.003,49 D</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período</b>	<b>702.805,60 D</b>	<b>1.183.521,05 D</b>

**Empresa:** INSTITUTO LIVRES

Página: 2

**CNPJ:** 08.052.116/0001-86

**Período:** 01/01 a 31/12

**DFC Terceiro Setor**

**2022**

**2021**

**Modo Indireto**

Santo André, 31 de dezembro de 2022.

---

Presidente

*JULIANO SON*

*CPF: 301.214.178-24*

---

Assessor Contabil

*RTW PARTNERS LTDA*

*CT CRC: 2SP042194/O-7*

# Notas Explicativas

## Instituto Livres

31 de dezembro de 2022  
Com Relatório da Auditoria Independente

## Instituto Livres

### NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 31/12/2022

31 de dezembro de 2022

#### Índice

#### CONTEXTO OPERACIONAL.

Nota 01.....5

#### APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS AUDITADAS.

Nota 02.....6

#### RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Nota 03. Bancos.....13

Nota 04. Aplicações financeiras.....13

Nota 05. Contas poupança.....14

Nota 06. Realizável a longo prazo.....14

Nota 07. Imobilizado.....14

Nota 08. Depreciação.....14

Nota 09. Obrigações a curto prazo.....15

Nota 10. Obrigações a longo prazo.....15

Nota 11. Receitas.....16

Nota 12. Receitas e despesas Voluntariado.....17

Nota 13. Despesas dos programas / projetos.....18

Nota 14. Contraprestação.....18



## CONTEXTO OPERACIONAL:

### Nota 01.

O Instituto foi fundado por Juliano Son em 2006 com propósito de ser um agente efetivo para o alcance de uma sociedade mais igualitária, livre de injustiças. Após ouvir o relato sobre exploração sexual de crianças no Nepal, Son decidiu se reunir com um corpo social para desenvolver e promover ações voltadas à proteção e ao cuidado com crianças. Mobilizou pessoas interessadas na causa e, a partir de sua carreira musical deu início a um projeto de denunciar a situação de violação dos direitos da criança e adolescente por meio de suas canções, dando visibilidade à causa em todos os eventos dos quais participa. Desde então, atua de forma efetiva para a transformação da vida de pessoas e comunidades em situação de vulnerabilidade e alto risco.

Buscando ser uma organização referência em projetos de melhorias sustentáveis no sertão, O Instituto se disponibiliza de forma a se mover pelo bem do próximo, desenvolvendo soluções inovadoras, econômicas, ecológicas e socialmente retroalimentadas pelos seus resultados.

Está comprometido com a missão de promover oportunidades para que pessoas se engajem voluntariamente com a transformação de realidades adversas e com soluções criativas e inovadoras que proporcionem essa transformação!

A sede social do Instituto Livres está na cidade de São Paulo, na Rua Dom José de Alarcão 55 – Ipiranga, São Paulo/SP, com operações no Piauí e Santo André.

#### a) Fontes de Recursos

Os recursos para manutenção das atividades da Instituição são obtidos através de recursos próprios, privados e atividades secundárias sendo eles:

##### *Recursos próprios*

- (I) Contribuições de doadores pessoa física e pessoa jurídica;
- (II) Receitas financeiras de qualquer ordem;
- (III) Eventos em geral;
- (IV) Parceria Público Privada;
- (V) Outros de similares natureza.

## Contexto operacional--Continuação

#### a) Fontes de Recursos-Continuação

##### *Recursos privados*

- (VI) Doações de qualquer ordem;
- (VII) Rendas a seu favor constituídas por Terceiros;

(VIII) Usufruto que lhe forem conferidos;

(IX) Recursos de Patrocínios;

(X) Outros de similares naturezas.

#### *Atividades Secundárias*

A Instituição poderá instituir programas de geração de renda, os quais serão operados através da elaboração de produtos de diversas ordens e sua respectiva comercialização, respeitadas as especificidades dos parâmetros legais que regulamentam cada atividade.

#### b) Beneficiados

A Instituição atendeu mais de 200 mil pessoas, em 2022 foram mais de 35 mil pessoas, no sertão nordestino, com soluções hídricas que viabilizam água potável a famílias que sofrem com a seca e falta de acesso à água, acolhimento institucional integral de crianças e adolescentes, bem como atendimentos de saúde, atividades psicopedagógicas para crianças, atividades de lazer e cultura, oficinas, cursos profissionalizantes, atendimentos de cidadania e visitas de reconhecimento e geração de vínculo.

Entre os beneficiados estão as comunidades sertanejas localizadas no Piauí, no polígono das secas, crianças acolhidas e seus familiares, pessoas interessadas em adoção ou elencadas para inserção do acolhido.

#### c) Imunidade de impostos

O artigo 150 da Constituição Federal garante a Associação a imunidade (ou isenção) de impostos sobre o patrimônio, renda e serviços prestados.

**O INSTITUTO LIVRES** tem por finalidades:

- I. Oferecer gratuitamente serviços de Assistência Social à crianças, adolescentes, jovens, idosos e a seus familiares.
- II. Defender e promover os direitos fundamentais inerentes à pessoa humana; especialmente de crianças adolescentes, jovens e idosos.
- III. Colaborar com a sociedade através de execução de projetos, eventos, atividades sociais, educacionais, culturais, esportivas e profissionalizantes;
- IV. Promover a recuperação, resgate e formação da cidadania de crianças, adolescentes, jovens, idosos e seus familiares em situação de risco pessoal e social;
- V. Desenvolver atendimento em regime de internação e/ou semi-internação;
- VI. Oferecer assistência psicológica às crianças e adolescentes vitimadas e seus familiares;
- VII. Proporcionar a capacitação de profissionais para atuação em outros projetos de defesa dos direitos da criança e do adolescente;
- VIII. Prestar auxílio técnico a entidades congêneres que desejarem desenvolver trabalho na área de ação do instituto, assessorando-as na elaboração, implantação e manutenção de projetos;
- IX. Representar entidades congêneres juridicamente em questões coletivas, quando houver violação de direitos da criança e do adolescente.



- X. Prestar atendimento espiritual, psicológico e de saúde, através de ação de capelania voluntária em hospitais, presídios, lares, instituições de ensino, instituições de apoio social, igrejas e empresas.
- XI. Prover soluções no fornecimento de água potável para vilarejos, comunidades quilombolas, sertanejas e demais povos e comunidades tradicionais da zona rural e interiores, que sofrem com a seca e o não fornecimento de água limpa e própria para o consumo básico.
- XII. Promover integração de ações entre o setor público, empresas privadas e empreendedores individuais, visando a geração de renda e o desenvolvimento sustentável de comunidades de baixa renda.
- XIII. Desenvolver mobilização de voluntários para atendimento emergencial e gratuito nas áreas da saúde, psicológica e espiritual, para a construção e reformas de casas, escolas, igrejas e áreas do interesse público, em cidades da zona rural e comunidades quilombolas e sertanejas afastadas.
- XIV. Desenvolver em parceria com outras organizações, pesquisa científica em ação social e banco de dados;
- XV. Elaborar e publicar livros, revistas, boletins, periódicos e subsídios de interesse do instituto.



## **APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES: Nota 02.**

### **Relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras**

À  
Administração e Diretores dos  
**Instituto Livres**  
São Paulo - SP

#### **Opinião**

Examinamos as demonstrações financeiras do Instituto Livres (“Instituição”), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do superávit (déficit), do resultado abrangente, das mutações do patrimônio social 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 financeiras acima referidas, apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira dos Instituto Livres 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 e com a interpretação técnica ITG 2002 (R1) - Entidades sem fins lucrativos.

#### **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 financeiras. Somos independentes em relação à Instituição 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 e da governança pelas demonstrações financeiras**

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com a interpretação técnica ITG 2002 (R1), e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade da Instituição continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações





financeiras, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Instituição ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Instituição são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

### **Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão 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 financeiras.

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 financeiras, 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 às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Instituição.
- 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 incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Instituição. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras 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 Instituição a não mais se manter em continuidade operacional.



- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras 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, 15 de março de 2022.

Audidores Independentes

---

Lindomar Reis dos Santos  
CRC: SP-294543/O-5



## Balço Patrimonial

<b>Balço Patrimonial 2022 - R\$ 1:1</b>	<b>Ref.</b>	<b>AV %</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>AV %</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>AH %</b>
<b>Ativo</b>		<b>100,0%</b>	<b>1.859.758,75</b>	<b>100,0%</b>	<b>2.417.531,47</b>	<b>-23,1%</b>
<b>Ativo Circulante</b>		<b>37,8%</b>	<b>702.805,60</b>	<b>49,0%</b>	<b>1.183.521,05</b>	<b>-40,6%</b>
<b>Disponibilidade</b>		<b>37,8%</b>	<b>702.805,60</b>	<b>49,0%</b>	<b>1.183.521,05</b>	<b>-40,6%</b>
Bancos	01.	2,3%	43.633,10	2,2%	52.588,39	-17,0%
Aplicações Financeiras	02.	33,3%	620.036,13	46,1%	1.114.979,58	-44,4%
Bancos conta poupança	03.	2,1%	39.136,37	0,7%	15.953,08	145,3%
<b>Realizavel a LP</b>	<b>04.</b>	<b>39,8%</b>	<b>740.499,80</b>	<b>30,6%</b>	<b>740.499,80</b>	<b>0,0%</b>
<b>Ativo Permanente</b>		<b>22,4%</b>	<b>416.453,35</b>	<b>20,4%</b>	<b>493.510,62</b>	<b>-15,6%</b>
<b>Imobilizado</b>	<b>05.</b>	<b>28,1%</b>	<b>523.503,28</b>	<b>25,9%</b>	<b>625.703,28</b>	<b>-16,3%</b>
Bens Imobilizados		27,3%	507.789,65	21,0%	507.789,65	0,0%
Móveis e Utensílios		0,8%	15.713,63	0,6%	15.713,63	0,0%
Veículos		0,0%	0,00	4,2%	102.200,00	-100,0%
(-) Depreciações Acumuladas	<b>06.</b>	<b>-5,8%</b>	<b>(107.049,93)</b>	<b>-5,5%</b>	<b>(132.192,66)</b>	<b>-19,0%</b>
(-) Depreciação - Edificações		-5,5%	(101.557,95)	-3,4%	(81.246,36)	25,0%
(-) Depreciação - Veículos		0,0%	0,00	-1,9%	(46.240,00)	-100,0%
(-) Depreciação - Móveis e Utensílios		-0,3%	(5.491,98)	-0,2%	(4.706,30)	16,7%
<b>Passivo</b>		<b>100,0%</b>	<b>1.859.758,75</b>	<b>100,0%</b>	<b>2.417.531,47</b>	<b>-23,1%</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>07.</b>	<b>11,3%</b>	<b>210.206,75</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>08.</b>	<b>12,6%</b>	<b>234.393,92</b>	<b>5,0%</b>	<b>121.418,87</b>	<b>93,0%</b>
<b>Patrimônio Social</b>		<b>76,1%</b>	<b>1.415.158,08</b>	<b>95,0%</b>	<b>2.296.112,60</b>	<b>-38,4%</b>
Superavit/Déficit Acumulados		124,3%	2.312.009,95	57,1%	1.379.657,20	67,6%
Superavit Acumulado de Exercícios Anteri		-0,9%	(15.897,35)	38,6%	932.352,75	-101,7%
Superávit no Exercício		-47,4%	(880.954,52)	-0,7%	(15.897,35)	5441,5%

## Demonstração Mutação Patrimônio Líquido

	<b>Demonstração Mutação Patrimônio Líquido 2022 - R\$ 1:1</b>					<b>31/12/2022</b>
	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes Aval. Patrimonial	Superávit/ Déficit	Total do Pat. Líquido	
Saldo em 31/12/2021	2.296.113	0	0	0	2.296.113	
Movimento do Período	0	0	0	0	0	
Superávit / Déficit do Período	0	0	0	(880.955)	(880.955)	
Ajustes da Avaliação Patrimo	0	0	0	0	0	
Recursos de Superávit com R	0	0	0	0	0	
Transferência de Superávit de	0	0	0	0	0	
<b>Saldos Finais</b>	<b>2.296.113</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(880.955)</b>	<b>1.415.158</b>	
<b>%</b>	<b>162,3%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>-62,3%</b>	<b>100,0%</b>	



## Demonstração de Resultado

<b>Demonstração de Resultado 2022 - R\$ 1:1</b>	<b>Ref.</b>	<b>AV %</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>AV %</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>AH %</b>
<b>Receitas</b>	<b>07.</b>	<b>100,0%</b>	<b>2.734.215,92</b>	<b>100,0%</b>	<b>3.854.531,58</b>	<b>-29,1%</b>
Doações PF		47,2%	1.291.910,85	54,1%	2.085.733,43	-38,1%
Inscrições Impacto		3,6%	97.453,40	0,0%	0,00	0,0%
Convênio de Colaboração (Repasse Governamentais)		36,5%	998.156,70	42,1%	1.621.341,72	-38,4%
Voluntariado	08.1	10,8%	296.208,47	3,2%	125.020,00	136,9%
Camisetas		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Rendimentos de Aplicações		1,5%	41.696,50	0,6%	22.436,43	85,8%
Rendimentos Fundos de Investimentos		0,0%	0,00	0,0%	0,00	0,0%
Outras Receitas		0,3%	8.790,00	0,0%	0,00	0,0%
<b>Despesas</b>	<b>09.</b>	<b>132,2%</b>	<b>3.615.170,44</b>	<b>100,4%</b>	<b>3.870.428,93</b>	<b>-6,6%</b>
Folha de Pagamento		72,5%	1.983.160,47	48,9%	1.884.876,69	5,2%
Encargos Sociais		9,3%	254.209,01	5,2%	200.006,22	27,1%
Outros Gastos com Pessoal		3,0%	82.562,67	1,7%	65.308,88	26,4%
Energia e Água		0,7%	17.923,11	0,6%	24.116,60	-25,7%
Aluguel e Leasing		5,7%	155.864,79	5,8%	222.326,89	-29,9%
Seguros		0,0%	0,00	0,2%	7.088,64	-100,0%
Impostos e Taxas		0,8%	20.984,68	0,8%	31.464,18	-33,3%
Manutenção e Conservação		0,4%	11.444,03	5,1%	198.402,71	-94,2%
Despesas com Veículos		1,0%	28.513,49	0,7%	28.107,78	1,4%
Serviços Profissionais		7,1%	195.251,79	5,0%	193.990,38	0,7%
Materiais de Consumo		14,4%	393.117,43	6,5%	250.415,83	57,0%
Outras Despesas		2,3%	63.856,37	12,4%	478.830,98	-86,7%
Voluntariado	08.2	10,8%	296.208,47	3,2%	125.020,00	136,9%
Depreciação		1,0%	27.847,27	0,8%	30.051,59	-7,3%
Despesas Financeiras		3,1%	84.226,86	3,4%	130.421,56	-35,4%
<b>Superavit/Déficit</b>		<b>-32,2%</b>	<b>(880.954,52)</b>	<b>-0,4%</b>	<b>(15.897,35)</b>	<b>5441,5%</b>

## Demonstração Superavit/Déficit Acumulados

<b>Demonstração Superavit/Déficit Acumulados 2022 - R\$ Ref.</b>	<b>AV %</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>AV %</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>AH %</b>
(+) Saldo Inicial do Exercício Superavit	162,3%	2.296.113	163,4%	2.312.010	-0,7%
(+) Ajustes Credores de Exercício Anteriores	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
(-) Ajustes Devedores de Exercícios Anteriores	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
(+) Correção Monetária do Saldo Inicial	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
(+) Parcelas dos Lucros Acumulados Incorporados ao Capital	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
(+) Reversões de Reservas	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Reserva de Contingência	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Reserva de Lucros a Realizar	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
(+) Resultado líquido do Exercício	-62,3%	(880.955)	-1,1%	(15.897)	5441,5%
(-) Transferência para Reservas	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
(-) Dividendos ou Lucros Distribuídos, Pagos ou Creditados	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
<b>(=) Superavit acumulado</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.415.158</b>	<b>162,3%</b>	<b>2.296.113</b>	<b>-38,4%</b>



## Demonstração de Fluxo de Caixa Direto

<b>Demonstração de Fluxo de Caixa Direto 2022 - R\$ 1:1</b>	<b>Ref.</b>	<b>AH %</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>				
<b>Recursos Recebidos</b>		<b>-34,9%</b>	<b>2.429.217,45</b>	<b>3.729.511,58</b>
Entidades Governamentais		-38,4%	998.156,70	1.621.341,72
Entidades Privadas		0,0%	0,00	0,00
Doações e Contribuições Voluntárias		-38,1%	1.291.910,85	2.085.733,43
Próprios		0,0%	0,00	0,00
Rendimentos Financeiros		85,8%	41.696,50	22.436,43
Outros		0,0%	97.453,40	0,00
<b>Pagamentos Realizados</b>		<b>-11,1%</b>	<b>3.233.120,70</b>	<b>3.635.905,78</b>
Aquisições de Bens e Serviços - Programas (Atividades) Executados		0,0%	0,00	0,00
Salários e Encargos Sociais do Pessoal Administrativo		0,0%	2.319.932,15	2.150.191,79
Contribuições Sociais, Impostos e Taxas		0,0%	20.984,68	31.464,18
Outros Pagamentos		0,0%	892.203,87	1.454.249,81
<b>Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>		<b>-958,8%</b>	<b>(803.903,25)</b>	<b>93.605,80</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>				
Recursos Recebidos pela Venda de Bens		0,0%	0,00	0,00
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados		0,0%	0,00	0,00
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo		0,0%	0,00	0,00
<b>Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento</b>		<b>0,0%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>				
Recebimentos de Empréstimos		0,0%	455.000,00	0,00
Outros Recebimentos por Financiamentos		0,0%	0,00	0,00
Pagamentos de Empréstimos		3,3%	(131.812,20)	(127.636,68)
Pagamentos de Arrendamento Mercantil		0,0%	0,00	0,00
<b>Caixa Líquido Consumido pelas Atividades Financiamento</b>		<b>-353,2%</b>	<b>323.187,80</b>	<b>(127.636,68)</b>
<b>Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>		<b>1312,6%</b>	<b>(480.715,45)</b>	<b>(34.030,88)</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa de Início do Período</b>		<b>-8,7%</b>	<b>1.183.521,05</b>	<b>1.297.003,49</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período</b>		<b>-40,6%</b>	<b>702.805,60</b>	<b>1.183.521,05</b>



## Demonstração de Fluxo de Caixa Indireto

<b>Demonstração de Fluxo de Caixa Indireto 2022 - R\$ 1:1</b>	<b>Ref.</b>	<b>AH %</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>				
Superávit do Período		5441,5%	(880.954,52)	(15.897,35)
Ajustes por:		0,0%	0,00	0,00
(+) Depreciação		-7,3%	27.847,27	30.051,59
(+) Amortização		0,0%	0,00	0,00
(+) Perda de Variação Cambial		0,0%	0,00	0,00
(-) Ganho na Venda de Bens do Imobilizado		0,0%	49.204,00	0,00
<b>Superávit Ajustado</b>		<b>-5779,6%</b>	<b>(803.903,25)</b>	<b>14.154,24</b>
<b>Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes</b>				
Mensalidades de Terceiros		0,0%	0,00	0,00
Atendimentos Realizados		0,0%	0,00	0,00
Adiantamentos a Empregados		0,0%	0,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores		0,0%	0,00	0,00
Recursos de Parcerias em Projetos		0,0%	0,00	0,00
Tributos a Recuperar		0,0%	0,00	0,00
Despesas Antecipadas		0,0%	0,00	0,00
Outros Valores a Receber		0,0%	0,00	0,00
<b>Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes</b>		<b>0,0%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Fornecedores de bens e serviços		0,0%	0,00	0,00
Obrigações com Empregados		0,0%	0,00	0,00
Obrigações Tributárias		0,0%	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Pagar		0,0%	0,00	0,00
Recursos de Projetos em Execução		0,0%	0,00	0,00
Recursos de Convênios em Execução		0,0%	0,00	0,00
Subvenções e Assistências Governamentais		0,0%	0,00	0,00
Outras Obrigações a Pagar		0,0%	0,00	0,00
<b>Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais</b>		<b>-5779,6%</b>	<b>(803.903,25)</b>	<b>14.154,24</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>				
Recursos Recebidos pela Venda de Bens		0,0%	0,00	0,00
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados		0,0%	0,00	0,00
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo		0,0%	0,00	0,00
<b>Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento</b>		<b>0,0%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>				
Recebimentos de Empréstimos		0,0%	455.000,00	0,00
Outros Recebimentos por Financiamentos		0,0%	0,00	0,00
Pagamentos de Empréstimos		3,3%	(131.812,20)	(127.636,68)
Pagamentos de Arrendamento Mercantil		0,0%	0,00	0,00
<b>Caixa Líquido Consumido pelas Atividades Financiamento</b>		<b>-353,2%</b>	<b>323.187,80</b>	<b>(127.636,68)</b>
<b>Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>		<b>323,6%</b>	<b>(480.715,45)</b>	<b>(113.482,44)</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa de Início do Período</b>		<b>-8,7%</b>	<b>1.183.521,05</b>	<b>1.297.003,49</b>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período</b>		<b>-40,6%</b>	<b>702.805,60</b>	<b>1.183.521,05</b>

## RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

### Regime adotado

Regime contábil adotado - Apuração do superávit/déficit.

O superávit ou déficit das atividades é apurado em conformidade com o regime contábil de caixa do exercício, somente as provisões de final de ano que são realizadas para constar um período completo do exercício.

### Nota 03. Bancos

Esses são valores que estão disponíveis na conta corrente (conta movimento de cada instituição financeira conforme cartas de circularização que representam 6,2% do total disponível.

A organização mostrou-se com queda de 17,0% referente ao ano anterior decorrente da dificuldade de entrada de recursos pós-pandemia.

	<b>Ref.</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>AH %</b>
<b>Bancos</b>	<b>03.</b>	<b>43.633,10</b>	<b>52.588,39</b>	<b>-17,0%</b>
Bradesco 0095916		1,00	1,00	0,0%
Itau 04501-5		90,00	10,00	800,0%
Caixa E. Federal 00001041-3 PI		27.650,25	45.585,14	-39,3%
Banco Brasil Livre Ser SP 28531-5		400,00	0,00	0,0%
Bradesco 21730-1 - Mais Água		44,00	1,00	4300,0%
Bradesco 21749-2 - Impacto		1,00	2,00	-50,0%
Bradesco 21751-4 - Livre Ser		15,00	1,00	1400,0%
Bradesco 21756-5 - Superlógica		28,45	43,25	-34,2%
Banco do Brasil 30405-0		1.240,00	6.945,00	-82,1%
C*6 Banck		14.163,40	0,00	0,0%

### Nota 04. Aplicações Financeiras

A aplicações financeiras também produzem e fomentam igualmente através de seu valor Principal e seus rendimentos as Atividade Operacionais da Entidade. A Administração se preocupa em efetuar adequadamente esses recursos a fim de otimizar seus rendimentos facilitando a operacionalização quando necessário. Em detrimento ao ano de difícil acesso aos recursos, os resgates foram realizados para suprir as despesas incorridas por mudanças de estratégias nos seus projetos, com isso vemos uma queda de 55,6% sobre o ano anterior.

	<b>Ref.</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>AH %</b>
<b>Aplicações Financeiras</b>	<b>04.</b>	<b>620.036,13</b>	<b>1.114.979,58</b>	<b>-55,6%</b>
Aplic. Bradesco 0095916		49.799,78	105.072,83	-47,4%
Aplic. CEFederal-Renda Fixa Simple/Lg P		430.151,66	243.151,66	-176,9%
Aplic. Banco do Brasil Livre Ser SP 2		0,00	9.170,23	0,0%
Aplic. CEFederal - CDB FLX		12.031,76	73.933,66	-16,3%
Aplic. Bradesco 21730-1 - Mais Água		1.601,61	9.198,06	-17,4%
Aplic. Bradesco 21749-2 - Impacto Ser		227,48	1.177,59	-19,3%
Aplic. Bradesco 21751-4 - Livre Ser		749,81	10.761,99	-7,0%
Aplic. Bradesco 21756-5 - Superlógica		2.370,24	275.824,54	-0,9%
Aplic. BB Aut.Emp.		2.256,85	0,03	-7522833,3%
Aplic. Itau 04501-5		9.484,97	382.055,19	-2,5%
Aplic. Bradesco CDB 0095916		4.633,80	4.633,80	-100,0%
Aplic. Itau CDB Flex		106.728,17	0,00	0,0%

## Nota 05. Poupança

As contas poupança funcionam como estratégia de recursos para eventuais situações para algum destino repentino. Apesar do aumento mais que dobrar com relação ao ano anterior, podemos ver que o valor fica em torno de 5,6% referente a disponibilidade.

### Balanco Patrimonial 2022 - R\$ 1:1

	<u>Ref.</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>AH %</u>
<b>Conta Poupança</b>	<b>05.</b>	<b>39.136,37</b>	<b>15.953,08</b>	<b>145,3%</b>
Poup. Bradesco 1002691-1		39.049,46	15.533,10	151,4%
Poup. Bradesco 21749-2 - Impacto Ser		86,91	419,98	-79,3%

## Nota 06. Realizável a longo prazo

Títulos a receber. Fundo de investimento de médio/alto risco. Análise sub judice afim de esclarecimentos sobre a rentabilidade. Estão sendo feitas tratativas com advogados.

	<u>Ref.</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>AH %</u>
<b>Realizável a longo prazo</b>	<b>06.</b>	<b>740.499,80</b>	<b>740.499,80</b>	<b>0,0%</b>
Premier - Fundo Investimentos		740.499,80	740.499,80	0,0%

## Nota 07. Imobilizado

Prédios e Edificações, constitui imóvel localizado em Teresina – Piauí, onde se tem duas casas construídas para fim de serviços de acolhimento infantil, sistema SAICA, conforme estatuto do ECA (Estatuto da Criança e do Adolescente).

Houve uma queda por conta da venda de dois veículos no ano de 2022, sendo um janeiro (modelo Uno) e outro em outubro (modelo S10).

	<u>Ref.</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>AH %</u>
<b>Imobilizado</b>	<b>07.</b>	<b>523.503,28</b>	<b>625.703,28</b>	<b>-16,3%</b>
Prédios e Edificações		507.789,65	507.789,65	0,0%
Móveis e Utensílios		15.713,63	15.713,63	0,0%
Veículos		0,00	102.200,00	-100,0%

## Nota 08. Depreciação

Depreciação conforme tabela do imposto de renda acompanhando o IFRS.

Alterações na conta de Veículos decorrentes das vendas conforme nota 07 citado acima.

	<u>Ref.</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>AH %</u>
<b>(-) Depreciações Acumuladas</b>	<b>08.</b>	<b>(107.049,93)</b>	<b>(132.192,66)</b>	<b>-19,0%</b>
(-) Depreciação - Predios e Edificações		(101.557,95)	(81.246,36)	25,0%
(-) Depreciação - Moveis e Utensílios		0,00	(46.240,00)	-100,0%
(-) Depreciação - Veiculos		(5.491,98)	(4.706,30)	16,7%



### Nota 09. Obrigações a curto prazo

Reclassificação da conta de Capital de Giro realizado com o Banco Bradesco no valor de R\$ 230.000,00 (duzentos e trinta mil reais) em favor da Instituição sendo no prazo de 36 (trinta e seis) meses para uma taxa 1,46%am iniciando no mês de julho, tendo a posição em 31/12/2022 no valor de R\$ 44.752,19 (quarenta e quatro mil reais e setecentos e cinquenta e dois reais e dezenove centavos) e não havendo mais valores a pagar no longo prazo.

Nesse mesmo ano de 2022, foi realizado um Empréstimo de Mútuo no valor de R\$ 455.000,00 (quatrocentos e cinquenta e cinco mil) em favor da instituição sendo no prazo 33 meses para uma taxa 1,86%am iniciando no mês de setembro de 2022, tendo a posição em 31/12/2022 no valor de R\$ 165.454,56 (cento e sessenta e cinco mil reais e quatrocentos e cinquenta e quatro reais e cinquenta e seis centavos) e ainda contendo valores a pagar no longo prazo também. Esse valor foi realizado para cumprir com os contratos de trabalho com os funcionários de convênio de colaboração rompido em julho de 2022, isso foi para fazer a dispensa de 40 colaboradores.

	<u>Ref.</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>AH %</u>
<b>Obrigações a curto prazo</b>	<b>09.</b>	<b>210.206,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
Empréstimos à Pagar		165.454,56	0,00	0,0%
Capital de Giro		44.752,19	0,00	0,0%

### Nota 10. Obrigações a longo prazo

Empréstimo de Mútuo no valor de R\$ 455.000,00 (quatrocentos e cinquenta e cinco mil) em favor da instituição sendo no prazo 33 meses para uma taxa 1,86%am iniciando no mês de setembro de 2022, tendo a posição em 31/12/2022 no valor de R\$ 234.393,92 (duzentos e trinta e quatro reais e trezentos e noventa e três reais e noventa e dois centavos). Esse valor foi realizado para cumprir com os contratos de trabalho com os funcionários de convênio de colaboração rompido em julho de 2022, isso foi para fazer a dispensa de 40 colaboradores.

	<u>Ref.</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>AH %</u>
<b>Obrigações a longo prazo</b>	<b>10.</b>	<b>234.393,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>
Empréstimos à Pagar		234.393,92	0,00	0,0%

## Nota. Critérios utilizados para apuração da Receita

As receitas de doações são reconhecidas por ocasião do seu efetivo recebimento.

As receitas de eventos são reconhecidas no resultado do período a medida em que ocorre a aplicação de tais recursos em projetos.

## Nota 11. Receitas

As receitas da Instituição são compostas de diversas fontes, conforme composto abaixo. O reconhecimento das receitas não financeiras é feito baseado nas normas do terceiro setor. E para valorizar as receitas com voluntariado é utilizado o salário-mínimo como critério de base.

Percebemos que tivemos uma queda considerável em doações de pessoa física, em torno de 38,1% por conta de vários fatores, classificando três principais fatores como: a) insegurança econômica do país, pois a doação é a primeira conta a se cortar; b) insegurança política, com toda incerteza de direcionamento sobre organizações não governamentais, as doações foram cortadas e c) queda de investimentos privados, com isso traz um nível de criteriosidade fazendo com que os cortes de receita sejam realizados.

	<b>Ref.</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>AH %</b>
<b>Receitas</b>	<b>11.</b>	<b>2.734.215,92</b>	<b>3.854.531,58</b>	<b>-29,1%</b>
Doações PF	a.	1.291.910,85	2.085.733,43	-38,1%
Inscrições Impacto	b.	97.453,40	0,00	0,0%
Convênio de Colaboração (Repasse Governamentais)	c.	998.156,70	1.621.341,72	-38,4%
Voluntariado	d.	296.208,47	125.020,00	136,9%
Camisetas	e.	0,00	0,00	0,0%
Rendimentos de Aplicações	f.	41.696,50	22.436,43	85,8%
Rendimentos Fundos de Investimentos	g.	0,00	0,00	0,0%
Outras Receitas	h.	8.790,00	0,00	0,0%

- Receita relacionadas à pessoas físicas sendo doações recorrentes ou pontuais.
- Receita oriundas do Projeto Impacto Sertão Livre realizado através inscrições para o evento.
- Receita referente ao termo de colaboração do Serviço de Acolhimento - SAICA - nº Contrato 045/2018 com a prefeitura municipal de Santo André/São Paulo.
- Receita de Voluntários que tínhamos na contratação de colaboradores.
- Receita sobre a venda de souvenirs nos Impactos no mês de Janeiro e Julho.
- Receita de rendimentos sobre as aplicações automáticas das contas bancárias.
- Receita sobre rendimentos de aplicação de curto prazo no fundo de investimento Premier.
- Receita sobre ganho na venda de bens imobilizados.

## Nota. Valores Recebidos do Poder Público

Esses valores são oriundos de um convênio do termo de colaboração do Serviço de Acolhimento - SAICA - nº Contrato 045/2018 com a prefeitura municipal de Santo André/São Paulo.

Tivemos a ruptura do contrato em Julho de 2022, encerrando o serviço junto a prefeitura, por isso vemos um valor zerado a partir do mês de Agosto de 2022.

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>AH %</u>
<b>Convênio de Colaboração (Repasses Governamentais)</b>	<b>998.156,70</b>	<b>1.621.341,72</b>	<b>-38,4%</b>
Janeiro	142.593,81	135.111,81	0,0%
Fevereiro	142.593,81	135.111,81	5,5%
Março	142.593,81	135.111,81	5,5%
Abril	142.593,81	135.111,81	5,5%
Mai	142.593,81	135.111,81	5,5%
Junho	142.593,81	135.111,81	0,0%
Julho	142.593,81	135.111,81	5,5%
Agosto	0,00	135.111,81	5,5%
Setembro	0,00	135.111,81	-100,0%
Outubro	0,00	135.111,81	-100,0%
Novembro	0,00	135.111,81	-100,0%
Dezembro	0,00	135.111,81	-100,0%

## Nota 12. Receitas e Despesas Voluntariado

Esses valores são montantes de “save” onde a instituição teria que realizar um desembolso financeiro para esses serviços porém foi se doado por livre espontânea vontade de pessoas físicas afim de um trabalho local ou mesmo alguma empresa prestando serviços técnicos.

	<u>Ref.</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>AH %</u>
<b>Voluntariado</b>	<b>12.</b>	<b>296.208,48</b>	<b>125.020,00</b>	<b>136,9%</b>
Agentes Sociais - Impacto Sertão Livre	①	96.647,73	0,00	0,0%
Agentes Sociais - Missão Social Sustentável	①	74.659,09	104.220,00	-28,4%
Profissionais Equipe médica - Impacto Sertão Livre	②	39.300,55	0,00	0,0%
Agente Sociais - Mais Água	①	55.994,32	0,00	0,0%
Contabilidade	③	10.800,00	10.800,00	0,0%
Auditoria RTW	③	10.000,00	10.000,00	0,0%
Agente Adm. DPU/DPE - Impacto Sertão Livre	①	8.806,80	0	0,0%

① Salário Mínimo Brasil 2019 - Base CAGED do TEM.

② Salário médio Médico Clínico Geral - Base CAGED do MTE e pesquisa do Salario.com.br no período de 09/2018 até 01/2020.

③ Contratos com terceiros com descontos pelo trabalho voluntário dos mesmos.

### Nota 13. Despesas dos programas / projetos

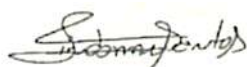
Como podemos verificar, todos os recursos foram aplicados às suas atividades institucionais, em todos os aspectos.

<b>Despesas</b>	<b>Ref.</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>AH %</b>
<b>Despesas</b>	<b>13.</b>	<b>3.615.170,44</b>	<b>3.870.428,93</b>	<b>-6,6%</b>
Folha de Pagamento	①	1.983.160,47	1.884.876,69	5,2%
Encargos Sociais	②	254.209,01	200.006,22	27,1%
Outros Gastos com Pessoal	③	82.562,67	65.308,88	26,4%
Energia e Água	④	17.923,11	24.116,60	-25,7%
Aluguel e Leasing	⑤	155.864,79	222.326,89	-29,9%
Impostos e Taxas	⑥	20.984,68	38.552,82	0,0%
Manutenção e Conservação	⑦	11.444,03	198.402,71	-45,6%
Despesas com Veículos	⑧	28.513,49	28.107,78	-94,2%
Serviços Profissionais	⑨	195.251,79	193.990,38	1,4%
Materiais de Consumo	⑩	393.117,43	250.415,83	0,7%
Outras Despesas	⑪	63.856,37	478.830,98	57,0%
Voluntariado	⑫	296.208,47	125.020,00	-86,7%
Depreciação	⑬	27.847,27	30.051,59	136,9%
Despesas Financeiras	⑭	84.226,86	130.421,56	-7,3%

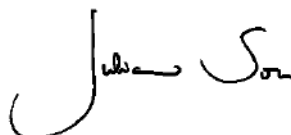
- ① Despesas relacionadas a colaboradores CLTs e honorários profissionais.
- ② Despesas de encargos sociais (INSS, FGTS, IRRF sobre salário, FGTS multa rescisória).
- ③ Despesas com Vale Transporte e Transporte de voluntários para os Impactos Sertão Livre.
- ④ Despesas com energia elétrica e água/esgoto de todos os projetos.
- ⑤ Despesas com alugueis de imóveis e veículos.
- ⑥ Despesas com Imp/Taxas Municipais, IOF, IPTU e IRRF sobre Rendimentos Recebidos.
- ⑦ Despesas com manutenção de Móveis Utensílios, Eq.Informát, Inst./OCivis e Maq./Equipam.
- ⑧ Despesas com manutenções, combustíveis e lubrificantes.
- ⑨ Despesas com Asses.Adm/Contábil, Jurídica, Educação / Selos, Serv.Técnicos e Auditoria.
- ⑩ Despesas com material de escritório, limpeza, higiene, hortifrut, carnes, farmácia, em geral.
- ⑪ Despesas com telefonia, 0800, viagens, sistemas, limpeza, etc.
- ⑫ Despesas com voluntários em nossos projetos.
- ⑬ Despesas de depreciação sobre imobilizado.
- ⑭ Despesas Bancárias / Taxas / Tarifas.

### Nota 14. Contraprestação

Todos os serviços realizados pela Instituição são totalmente gratuitos para todos os usuários.



Auditor Responsável  
LINDOMAR REIS DOS SANTOS  
CT CRC: 1SP294543/O-5



Presidente  
JULIANO SON  
CPF: 301.214.178-24