



# NÚCLEO DE REABILITAÇÃO DO EXCEPCIONAL MANTENEDOR ESCOLA DE EDUCAÇÃO ESPECIAL 4 DE AGOSTO

NUCLEO DE REABILITAÇÃO DO EXCEPCIONAL SÃO VICENTE DE PAULO  
RUA CAMPOS MELO Nº 319 – Santos/SP  
CNPJ: 64.042.740/0001-73

Srs. Associados, em cumprimento às determinações legais e estatutárias, apresentamos à V.Sas. o Balanço Patrimonial e demais demonstrações financeiras da "NUCLEO DE REABILITAÇÃO DO EXCEPCIONAL", relativos ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022, comparativas com 31 de dezembro de 2021, devidamente aprovado pela Diretoria em 31 de janeiro de 2023. Permanecemos à disposição para quaisquer esclarecimentos.

## BALANÇO PATRIMONIAL Levantado em 31 de dezembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021

Valores expressos em Real

ATIVO				PASSIVO			
	NOTA	2022	2021		NOTA	2022	2021
<b>CIRCULANTE</b>				<b>CIRCULANTE</b>			
Caixa e equivalentes de caixa –recursos s/Restrição	4	13.807,79	38.389,56	Fornecedores	7	10.693,42	464,50
Caixa e equivalentes de caixa–recursos c/Restrição	4	0,00	6.076,35	Obrigações Fiscais/ sociais/Tributárias	10	39.055,64	14.157,89
Título de Valores Imobiliários recursos s/Restrição	4	552.807,27	334.373,87	Outras contas		457,24	0,00
Título de Valores Imobiliários recursos C/Restrição	4	14.620,59	14.618,29	Provisões Sociais e Trabalhistas		123.462,09	0,00
Contas a Receber		33,60	6.742,28	Convênios, Subvenções/Termos de Fomento	12	34.239,51	0,00
Convênios e Termos de Convênios a receber	5	11.743,93	0,00				
Adiantamentos diversos		77.520,73	78.094,06				
Imposto a Recuperar		1.817,62	7.515,15				
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<b>672.351,53</b>	<b>485.809,56</b>	<b>Total do Passivo Circulante</b>		<b>207.907,90</b>	<b>14.622,39</b>
<b>NÃO-CIRCULANTE</b>				<b>NÃO-CIRCULANTE</b>			
<b>INVESTIMENTOS</b>				<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Imóveis não destinados a uso	7	250.000,00	250.000,00	Patrimônio Social		1.216.068,93	1.100.234,70
<b>IMOBILIZADO</b>				Reservas de Patrimônio Social	11	60.773,65	60.773,65
Bens em Uso Técnico S/Restrição	8	523.453,90	481.807,19	Ajustes Superávit do Exercício anterior		(21.656,35)	0,00
Bens em Uso Técnico C/Restrição	8	251.132,23	226.132,23	Superávit do Exercício		56.814,13	115.834,20
(-) Depreciação Acumulada		(187.234,40)	(162.489,01)	<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>1.312.000,36</b>	<b>1.276.842,55</b>
INTANGÍVEL – Software	8	10.205,00	10.205,00				
<b>Total do Ativo Não-Circulante</b>		<b>847.556,73</b>	<b>805.655,41</b>				
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>1.519.908,26</b>	<b>1.291.464,97</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>1.519.908,26</b>	<b>1.291.464,97</b>

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

CELIO DIAS SALES  
Presidente

MÁRIO RODRIGUES PERES FILHO  
1º Tesoureiro

  
SUELI BUENO FAVERO DOS SANTOS  
Contadora – CRC 1SP190280/O-1

“Não existe deficiência quando se pensa em carinho, seu amor é fundamental.”

CONTRIBUIÇÕES – Caixa Econômica Federal – Ag. 1613 Conta 1509-1

# NÚCLEO DE REABILITAÇÃO DO EXCEPCIONAL MANTENEDOR ESCOLA DE EDUCAÇÃO ESPECIAL 4 DE AGOSTO

NÚCLEO DE REABILITAÇÃO DO EXCEPCIONAL SÃO VICENTE DE PAULO  
RUA CAMPOS MELO Nº 319 – Santos/SP  
CNPJ: 64.042.740/0001-73

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO**  
Dos exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021

Valores expressos em Real

	NOTA	2022	2021
<b>1 – Receitas operacionais</b>			
<b>Receitas com atividades Estatutárias</b>	13		
Receita auxílios, subvenções e convênios públicos c/restrição Atividade- Assistencial Social		2.246.663,60	2.072.685,70
Receitas com atividades institucionais e outras - Atividades sustentáveis		188.269,74	141.870,70
Doações - Atividades Assistencial Social		364.496,20	370.144,46
Receitas financeiras - Atividades sustentáveis		45.289,22	21.278,91
Receitas Vendas do Ativo Imobilizado		0,00	10.595,00
Outras – Atividades Sustentáveis		12.150,00	7.292,12
Voluntariado - Atividades Assistencial Social e Sustentáveis		19.200,00	0,00
<b>Total das Receitas Líquidas</b>		<b>2.876.068,76</b>	<b>2.623.866,89</b>
<b>2 – Despesas operacionais</b>			
<b>Despesas com atividades estatutárias - Assistenciais e sustentáveis</b>	14		
Despesas com pessoal	14	(150.385,44)	(103.050,22)
Despesas administrativas e gerais		(61.053,18)	(312.363,82)
Depreciação e Amortização		(24.745,39)	(25.427,83)
Despesas financeiras		(9.947,41)	(4.835,37)
Despesas Tributárias		(6.397,59)	(5.830,67)
		<b>(252.529,01)</b>	<b>(451.507,91)</b>
<b>Despesas com assistidos - Atividades Assistenciais Social</b>	14		
Despesas com pessoal		(457.431,37)	(234.313,72)
Despesas com pessoal c/restrição		(1.291.317,12)	(1.209.207,33)
Despesas com alimentação, material e outros		(2.226,39)	(606.269,11)
Despesas com alimentação, material e outros c/restrição		(815.750,74)	(6.734,60)
		<b>(2.566.725,62)</b>	<b>(2.056.524,76)</b>
<b>Total das despesas</b>	14	<b>(2.819.254,63)</b>	<b>(2.508.032,67)</b>
<b>Superávit apurado do exercício (1+2)</b>		<b>56.814,13</b>	<b>115.834,22</b>

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras



*“Não existe deficiência quando se pensa em carinho, seu amor é fundamental.*

CONTRIBUIÇÕES – Caixa Econômica Federal – Ag. 1613 Conta 1509-1

# NÚCLEO DE REABILITAÇÃO DO EXCEPCIONAL MANTENEDOR ESCOLA DE EDUCAÇÃO ESPECIAL 4 DE AGOSTO

NÚCLEO DE REABILITAÇÃO DO EXCEPCIONAL SÃO VICENTE DE PAULO  
RUA CAMPOS MELO Nº 319 – Santos/SP  
CNPJ: 64.042.740/0001-73

## DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – MÉTODO INDIRETO Dos exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021

Valores expressos em Real

	2022	2021
<b>1 – ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
Déficit/Superávit dos exercícios	56.814,13	115.834,22
Ajustes por depreciação	24.745,39	25.427,83
Ajuste Superávit Exercício Anterior	(21.656,35)	0,00
Ganho Venda de Bens Imobilizado	0,00	(1.542,28)
<b>Superávit do exercício ajustado</b>	<b>59.903,17</b>	<b>139.719,77</b>
<b>ACRÉSCIMOS (DECRÉSCIMOS) DO AC + ANC</b>		
Contas a Receber	6.708,68	0,00
Adiantamentos	573,33	(6.445,69)
Convênios e Contratos a receber	(11.743,93)	0,00
Impostos a Recuperar	5.697,53	3.564,99
<b>Total dos Acréscimos (Decréscimos) do AC + ANC</b>	<b>1.235,61</b>	<b>-2.880,70</b>
<b>ACRÉSCIMOS (DECRÉSCIMOS) DO PC + PNC</b>		
Fornecedores	10.228,92	464,50
Contas a pagar	457,24	(1.658,67)
Provisões Sociais e Trabalhistas	123.462,09	0,00
Obrigações Fiscais e Sociais/Tributárias	24.897,75	4.486,30
Convênios c/Parcerias Públicas e/ou Privadas	34.239,51	0,00
<b>Total dos Acréscimos (Decréscimos) do PC + PNC</b>	<b>193.285,51</b>	<b>3.292,13</b>
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>254.424,29</b>	<b>140.131,20</b>
<b>2 – ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Aquisição de bens de uso s/ restrições	(41.646,71)	(0,00)
Aquisição de bem intangível – Software	0,00	(0,00)
Aquisição de bens c/ restrições	(25.000,00)	(129.461,70)
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(66.646,71)</b>	<b>(129.461,70)</b>
<b>3 – ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>		
<b>TOTAL DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AUMENTO (DIMINUIÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>187.777,58</b>	<b>10.669,50</b>
Disponibilidades do início do período	393.458,07	382.788,57
Disponibilidades no final do período	581.235,65	393.458,07

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

## DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO Dos exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021

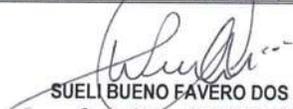
Valores expressos em Real

CONTAS ESPECIFICAÇÕES	PATRIMÔNIO SOCIAL	RESERVA Patrimônio	Ajuste Superávit/Déficit	Superávit/Déficit	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Saldo em 31 de dezembro de 2020	929.833,73	60.773,65	0,00	170.400,98	1.161.008,36
Superávit em 2020 incorporado	170.400,98	0,00	0,00	(170.400,98)	0,00
Superávit em 2021	0,00	0,00	0,00	115.834,22	115.834,22
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>1.100.234,71</b>	<b>60.773,65</b>	<b>0,00</b>	<b>115.834,22</b>	<b>1.276.842,58</b>
Superávit em 2021 incorporado	115.834,22	0,00	0,00	(115.834,22)	0,00
Ajuste superávit exercícios anteriores	0,00	0,00	(21.656,35)	0,00	(21.656,35)
Superávit do exercício 2022	0,00	0,00	0,00	56.814,13	56.814,13
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>1.216.068,93</b>	<b>60.773,65</b>	<b>(21.656,35)</b>	<b>56.814,13</b>	<b>1.312.000,36</b>

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras

**CELIO DIAS SALES**  
Presidente

**MÁRIO RODRIGUES PERES FILHO**  
1º Tesoureiro

  
**SUELI BUENO FAVERO DOS SANTOS**  
Contadora – CRC 1SP190280/O-1

*“Não existe deficiência quando se pensa em carinho, seu amor é fundamental.”*

CONTRIBUIÇÕES – Caixa Econômica Federal – Ag. 1613 Conta 1509-1

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
LEVANTADAS EM 31.12.2022 E 31.12.2021  
(Valores expressos em reais)**

**NOTA 01. CONTEXTO OPERACIONAL**

A entidade é uma "ASSOCIAÇÃO" sem fins lucrativos e econômicos, de caráter beneficente de assistência social, com atividade preponderante na área de Assistência Social, conforme o artigo 3º do Estatuto Social, com de Título de Utilidade Pública Estadual conforme a Lei nº 10.809 de 14 de maio 2001 e Título de Utilidade Pública Municipal, conforme Lei nº 1.605 de 11 de julho de 1997, com Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social pelo Ministério da Cidadania para triênio 2023 à 2025 através Portaria nº 37/2022 de 21/03/2022 Publicado D.O.U de 22/03/2022 e pela Portaria nº 91 de 08/05/2019 publicada no D.O.U. de 13/05/2019 pelo período de 13/05/2019 à 12/05/2022, e está também Certificada no Conselho Municipal de Educação sob nº 32 e Certificada no Conselho Municipal de Assistência Social sob nº 108.

As principais fontes de recursos para a manutenção e o desenvolvimento de suas atividades são provenientes de doações, campanhas, subvenções/Termos de Fomento, contribuições de associados e mantenedores, receitas patrimoniais e financeiras. Por prestar serviços e desenvolver ações socioassistenciais sem exigir remuneração dos atendidos-alunos, como complementação dos recursos financeiros necessários para manutenção e desenvolvimento de suas finalidades, o NUREX poderá utilizar, também os seguintes meios de fonte de renda: Parcerias comerciais com empresas, comercialização de trabalhos manuais, realização de eventos, festivais e campanhas beneficentes, exploração Conforme art.34 Estatuto Social estão aqui descritas como atividades estatutárias de atividades meio"

**NOTA 02. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**a) Base de preparação e apresentação**

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil conforme ITG 2002 (R1) NBC TG 26 (R5), e estão sendo apresentadas para o exercício findo em 31 de dezembro de 2022. Emanada pelo Conselho Federal de Contabilidade de forma a assegurar a comparabilidade tanto com as demonstrações contábeis de períodos anteriores da mesma entidade quanto com as demonstrações contábeis de outras entidades.

**b) Aprovação das informações e Demonstrações Contábeis**

A aprovação das informações e demonstrações contábeis, foram aprovadas, Comissão Fiscal em 31 de janeiro de 2023, e pelo conselho deliberativo em 31 de janeiro de 2023 autorizados em reunião da Diretoria realizada em 31 de janeiro de 2023.

**c) Base de Mensuração**

As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico.

**d) Moeda Funcional e moeda de apresentação**

As demonstrações financeiras são apresentadas em real, sendo está a moeda funcional da Entidade. Todas as informações financeiras divulgadas nas demonstrações financeiras foram apresentadas em real sem arredondamento.

**e) Estimativas e premissas contábeis**

A elaboração das demonstrações financeiras requer que a administração da Entidade use de julgamentos na determinação e no registro de estimativas contábeis. Ativos e Passivos sujeitos a estimativas e premissas incluem valor residual do Ativo imobilizado, mensuração de instrumentos financeiros e ativos e passivos relacionados a benefícios de empregados. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados em razão de imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Entidade revisa as estimativas e as premissas pelo menos a cada semestre.

**NOTA 03. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

As principais práticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras estão definidas abaixo. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados, salvo quando indicado de outra forma.

As demonstrações financeiras foram preparadas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo as disposições da Resolução do Conselho Federal de Contabilidade no 1.409/12, que aprovou a Interpretação Técnica "Entidades sem Finalidade de Lucros – ITG 2002 (R1)". Essas práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos, as orientações e as interpretações técnicas emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

**a) Caixa e equivalentes de caixa:** incluem dinheiro em caixa, os depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de três meses, os quais são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor;

**b) Títulos e valores mobiliários:** As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do encerramento do balanço;

**c) Despesas antecipadas** – Referem-se a pagamentos de despesas do seguro, vale transporte, cuja competência pertence ao exercício seguinte;

**d) Imobilizado** – Os ativos imobilizados são registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação apurada em função da vida útil e utilização dos bens. Eventuais gastos com bens de pequeno valor são reconhecidos no resultado em conformidade Decreto 9.580/18.

**e) Subvenções/Convênios governamentais:**

**(a) Termos de Fomento/Convênios para custeio:** Reconhecidas inicialmente como adiantamentos no passivo, na rubrica "Convênios para custeio", e apropriadas como receita quando da efetiva prestação dos serviços, e

**(b) Termos de Fomento/Convênios para investimento:** Referem-se a convênios para a aquisição ou construção de bens que serão de propriedade do NUREX. Referidas subvenções/convênios para investimento são reconhecidas inicialmente como adiantamentos no passivo, na rubrica "Receitas Antecipadas- Doações Vinculadas, apropriadas como receita ao longo do período de vida útil dos bens adquiridos ou construídos, em conformidade com o Pronunciamento Técnico NBC TG 07(R4) "Subvenção e Assistência Governamentais". Adicionalmente, o bem adquirido ou construído é contabilizado como ativo imobilizado e depreciado pela sua vida útil normal estimada.

**f) Provisão de Férias/13º Salário e Encargos:** Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço;

**g) Patrimônio Social:** Constituído pela dotação inicial de seus outorgantes instituidores e por doações recebidas de terceiros acrescidos ou diminuídos do superávit ou déficit apurado em cada exercício;

**h) Apuração do Resultado:** Estão apropriados em conformidade com o regime de competência consequentemente, os resultados foram apurados pelo mesmo princípio.

*"Não existe deficiência quando se pensa em carinho, seu amor é fundamental."*

CONTRIBUIÇÕES – Caixa Econômica Federal – Ag. 1613 Conta 1509-1

As receitas e as despesas são reconhecidas de acordo com o princípio contábil da competência. As receitas são reconhecidas quando efetivamente realizadas, ou seja, quando os seguintes aspectos tiverem sido cumulativamente atendidos: (a) haja evidência da existência de contrato; (b) o serviço tenha sido efetivamente prestado; e (d) o recebimento seja provável.

As doações e contribuições são reconhecidas quando do efetivo recebimento dos recursos.

O NUREX obedece rigorosamente a legislação fiscal vigente, que determina que as entidades sem finalidade de lucros estão impedidas de remunerar seus administradores; em conformidade a ITG 2002 (R1).

**i) Passivo Circulante e Não Circulante:** Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do encerramento do balanço patrimonial.

**j) Voluntariado:** Mensuração do trabalho voluntário dos membros, dirigentes estatutários e de membros da sociedade que fazem trabalhos voluntários com os assistidos assistências sociais como professores, monitores de eventos, para fins de atendimento ao disposto na ITG 2002(R1) de 21 de agosto de 2015, é feita com base na atividade do voluntário, o volume mensal de horas e o custo hora calculado com base na legislação da filantropia, Lei 12.868/13. O valor do trabalho voluntário é registrado na receita e despesa

#### NOTA 04. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA – Demonstrações de Fluxo de Caixa (DFC)

Recursos sem restrição	2022	2021
Caixa Geral	2.626,81	2.383,58
Bancos sem restrição	11.180,98	36.005,98
<b>Total (1)</b>	<b>13.807,79</b>	<b>38.389,56</b>

#### TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS

Aplicações financeira	2022	2021
Aplicações de Curto Prazo s/Restrição sobras Atividade meio p/Aplicação na Atividade Fim	552.807,27	334.373,87
Aplicações de Curto Prazo c/Restrição	14.620,59	14.618,29
<b>Total – (2) (I)</b>	<b>567.427,86</b>	<b>348.992,16</b>

<b>Total das Disponibilidade (1+2) = (DFC) (II)</b>	<b>581.235,65</b>	<b>387.381,72</b>
---	-------------------	-------------------

(I) Sendo certo que o saldo na conta no valor R\$ 14.618,29 referente ano 2021 onde: R\$ 13.546,45 refere-se ao valor de repasse da Emenda Parlamentar não utilizado até 31 de dezembro de 2021, conforme Plano de Trabalho através do Termo Fomento nº 36/2021 a ser devolvido e R\$ 641,91 a se aplicado no final do Termo Fomento da Saúde a ser realizado até 15/01/2022 e R\$ 429,93 a ser aplicado Termo de Fomento SEDUC até 31/01/2022. – E o valor R\$ 14.620,59 referente ao ano 2022 referente Emenda Parlamentar através do Termo Fomento nº 36/2021a ser devolvido aguardando análise da Prestação de Contas do setor PRESTCON - Prefeitura Municipal de Santos

(II) Conforme apresentado na DFC- Demonstrações do Fluxo de Caixa

#### Nota 05. CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES A RECEBER

Subvenções para ajuda, Projeto Assistencial de Reabilitação de crianças/adolescentes:

CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES A RECEBER	2022	2021
Prefeitura Municipal de Santos – Termo de Fomento Aditamento 03/2023 – Saúde	11.743,93	0,00
<b>Total Circulante</b>	<b>11.743,93</b>	<b>0,00</b>

#### NOTA 06. SEGUROS E OUTRAS A APROPRIAR

Este grupo é composto pelos seguros, assinaturas contratadas e cujo período de vigência beneficia o exercício seguinte e estão representados pelo seu valor nominal, bem como adiantamentos, valores a recuperar e outros valores a receber das atividades sustentáveis.

#### NOTA 07. ATIVO NÃO-CIRCULANTE (INVESTIMENTOS)

a) Conforme determinação da Resolução do CFC No. 1.178/09 NBC TG 28(R4) – Propriedades para Investimentos, este grupo Investimentos e subgrupo Propriedades para Investimento estão compostos por bens não utilizados para uso das suas atividades assistenciais. Esse bens está destinado a s para uma futura sede de uma filial, com nova atividade Assistencial

b) Neste exercício de 2022 a Entidade continua aplicando as sobras obtidas com recursos próprios, na elaboração de projeto e execução de obras de reforma e ampliação da nova sede filial, para nova Atividade Assistencial de Habilitação e Reabilitação. Sendo certo que a Entidade busca recursos para construir uma nova unidade.

#### INVESTIMENTOS

INVESTIMENTOS	2022	2021
Imóveis não destinados a uso	250.000,00	250.000,00
<b>Total</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>

#### NOTA 08. ATIVO NÃO-CIRCULANTE (IMOBILIZADO e INTANGÍVEL)

Os ativos Imobilizados e Intangíveis foram contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação do período, originando o valor líquido contábil. Neste exercício, em conformidade com os normativos vigentes, a administração realizou levantamento dos bens.

Bens em Uso Técnico sem restrição	2022	2021
Bens Imóveis de uso próprio	321.890,91	321.890,91
Benfeitorias e Imóvel Próprio	32.320,00	0,00
Computadores e Periféricos	53.185,71	53.185,71
Máquinas e Equipamentos	2.897,71	1.790,00

*“Não existe deficiência quando se pensa em carinho, seu amor é fundamental.”*

CONTRIBUIÇÕES – Caixa Econômica Federal – Ag. 1613 Conta 1509-1

# NÚCLEO DE REABILITAÇÃO DO EXCEPCIONAL MANTENEDOR ESCOLA DE EDUCAÇÃO ESPECIAL 4 DE AGOSTO

Bens em Uso Técnico sem restrição	2022	2021
Móveis e Utensílios	113.159,57	104.940,57
Depreciações acumuladas	(145.422,27)	(139.100,24)
<b>Total</b>	<b>378.031,63</b>	<b>342.706,95</b>

Bens em Uso Técnico com restrição	2022	2021
Benefitorias - FNDE	24.942,35	24.942,35
Móveis e Utensílios - Termo de Fomento- AD. Posturas	50.001,11	50.001,11
Máquinas e Equipamentos - FNDE	14.352,27	14.352,27
Móveis e Utensílios - FNDE	7.324,80	7.324,80
Máquinas e Equipamentos - Emenda Parlamentar/Termo de Fomento nº 36/2021	129.461,70	129.461,70
Benefitorias - Emenda Parlamentar/Termo de Fomento nº 57/2022	25.000,00	0,00
Depreciações acumuladas	(41.812,13)	(23.388,77)
<b>Total (1)</b>	<b>209.270,10</b>	<b>202.693,46</b>
<b>Total (1) + (2)</b>	<b>587.301,73</b>	<b>545.400,41</b>

INTANGÍVEL	2022	2021
Bens Incorpóreos - Licenças de Windows	10.205,00	10.205,00
<b>Total</b>	<b>10.205,00</b>	<b>10.205,00</b>

#### NOTA 09. PASSIVO CIRCULANTE - OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO

Composto pelo valor nominal e acréscido quando aplicável dos correspondentes encargos e eventuais variações monetárias incorridas até a data do balanço. Estão representadas por fornecedores, obrigações diversas, obrigações sociais, fiscais e tributárias a recolher de empregados, respectivas provisões trabalhistas e por empréstimo bancário consignado a empregados.

#### NOTA 10. PASSIVO CIRCULANTE - OBRIGAÇÕES FISCAIS, SOCIAIS E TRIBUTÁRIAS

OBRIGAÇÕES FISCAIS, SOCIAIS E TRIBUTÁRIAS	2022	2021
Instituto Nacional do Seguro Social (INSS) a recolher	13.583,55	6.151,72
Fundo de Garantia do Tempo de Serviço (FGTS) recolher	11.425,69	2.133,43
Contribuições assistenciais	440,85	440,85
IRRF S/salário	6.773,95	2.980,74
IRRF S/ serviços tomados	2.453,34	0,00
ISS S/serviços tomados	2.347,73	1.598,42
ICSRF-retenções sociais PJ-PJ	507,53	395,93
PIS S/Folha	1.523,00	350,93
COFINS s/rendimentos Aplicação financeiras	0,00	105,87
<b>Total</b>	<b>39.055,64</b>	<b>14.157,89</b>

#### NOTA 11 Patrimônio Social (Patrimônio Líquido)

##### Superávit (déficit) acumulado

Conforme estatuto social, o NUREX deve aplicar integralmente seus recursos na manutenção de seus objetivos, não podendo, como consequência, distribuir qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas a título de lucros ou de participação do seu superávit. Dessa forma, o superávit (déficit) do exercício é integralmente incorporado (ou absorvido) pelo patrimônio social.

#### NOTA 12. SUBVENÇÕES E/OU CONVÊNIOS PÚBLICOS (RESOLUÇÃO CFC NO. 1.305/10 - NBC TG 07(R2) e ITG 2002(R1))

São recursos financeiros provenientes de Convênio firmado com Prefeitura Municipal Santos, no ano 2021 Termo de Fomento nº 232021 através da Secretaria Municipal de Educação e o Termo de Fomento nº 02/2021 através da secretaria Municipal de Saúde e no ano 2022 Termo de Fomento nº 17/2022 através da Secretaria Municipal de Educação e Aditamento no mesmo ano sob nº 182/2022 e através da secretaria de Saúde sob nº 01/2022; com objetivo principal operacionalizar o "Projeto Assistencial a Educação e Saúde Especializado a Reabilitação e Habilitação e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes das Prefeituras, ficando também toda a documentação a disposição para qualquer fiscalização. As Subvenções e Convênios firmados estão de acordo com o estatuto social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades. No ano de 2021 e 2022 vários Projetos foram desenvolvidos, através dos Termos de Fomento com recursos de dotação orçamentária de Emendas Parlamentares sendo : no ano 2021 através Termo de Fomento nº 36/2021 e no ano 2022 através do Termo de Fomento nº 57/2022

Exercício	Concedente	Vir. Recebido c/rendimentos Aplicação Financeira c/restrrição	Vir. Realizado c/rendimentos Aplicação Financeira c/restrrição	Vir. Não Realizado c/rendimentos Aplicação Financeira c/restrrição a ser devolvido p/Poder Público
2021	Prefeitura Municipal de Santos ref. 2021 - SEDUC TF.23/2021	1.818.735,06	1.818.735,06	0,00
2021	Prefeitura Municipal de Santos ref. 2021 - SAÚDE TF 02/2021	82.854,62	82.854,62	0,00
2021	Prefeitura Municipal de Santos ref. 2021 - SEDUC -Emenda Parlamentar	160.000,00	146.411,75	13.546,45

*"Não existe deficiência quando se pensa em carinho, seu amor é fundamental."*

CONTRIBUIÇÕES - Caixa Econômica Federal - Ag. 1613 Conta 1509-1

Total	Ano 2021			0,00
2022	Prefeitura Municipal de Santos ref. 2021 – SAÚDE TF 02/2021	11.743,83	11.743,83.	0,00
2022	Prefeitura Municipal de Santos ref. 2022 – SEDUC TF.17/2022 – Aditamento 182/2022	2.127.712,96	2.127.712,96	0,00
2022	Prefeitura Municipal de Santos ref. 2022 – SAÚDE TF. 02/2022	82.213,55	82.213,55	0,00
2022	Prefeitura Municipal de Santos ref. 2022 – SEDUC –Emenda Parlamentar TF.57/2022	25.549,27	25.549,27	0,00
<b>Total</b>	<b>Ano 2022</b>			<b>0,00</b>

**NOTA 13. RECEITAS LÍQUIDAS**

As receitas (fontes de renda) para manutenção e desenvolvimento das finalidades do NUREX, conforme art. 34º do Estatuto Social, são mensuradas pelo valor da contraprestação recebida ou a receber. Sendo certo que essas rendas são atividades meio sustentáveis, já que todas as atividades assistenciais desenvolvidas são 100% gratuitas.

Em atendimento a NBC TG 47 de 22/12/2016, as receitas da Associação oriundas das atividades meio e outras receitas, conforme o Estatuto Social seguem o critério de somente serem reconhecidas quando for provável que os benefícios econômicos associados à transação fluirão para a entidade. Segue abaixo o montante de cada atividade/categoria de receita reconhecida durante o período:

As atividades meio sustentáveis possuem previsão no Estatuto Social, e para que o NUREX faça jus a Imunidade e/ou Isenção Tributária sobre essas atividades, conforme estabelecido no artigo 14 do Código Tributário Nacional, artigo 12 da Lei nº 9.532/97 e artigo 29 da Lei nº 12.101/09, a mesma cumpre os requisitos abaixo:

- As atividades meio sustentáveis possuem previsão estatutária;
- O Estatuto Social indica que os recursos obtidos por essas receitas são revertidos para atendimento de suas atividades fins;
- O Demonstrativo de Resultado do Período da Associação demonstrou que as atividades meio sustentáveis são superavitárias, ou seja, geram recursos para a manutenção das atividades fins.

Segue abaixo o montante de cada categoria significativa (relevante) de receita reconhecida durante o período:

Receitas com atividades art.34 Estatuto Social – Atividades meio sustentáveis	2022	2021
Contribuição Associados em dinheiro/cheque Pessoa Física e Pessoa Jurídica	59.020,00	0,00
Donativos em dinheiro/cheque Pessoa Física	100.212,09	210.121,83
Donativos em dinheiro/cheque Pessoa Jurídica	54.614,35	26.352,57
Doações Nota Fiscal Paulista	150.649,76	133.670,06
Realização de Eventos/Festivais e Campanhas Beneficentes	67.493,36	46.295,40
Bazar e outros	120.776,38	95.575,30
<b>Total (1)</b>	<b>552.765,94</b>	<b>512.015,16</b>

Receitas Líquidas com atividades art.34 Parágrafo único Estatuto – Atividades meio sustentáveis	2022	2021
Venda de Bens Patrimoniais	0,00	10.595,00
Outras - Atividades sustentáveis	12.150,00	7.292,12
Trabalho Voluntário	19.200,00	0,00
Rendimentos Aplicação Financeira, Poupança e outros	45.289,22	21.278,91
<b>Total (2)</b>	<b>76.639,22</b>	<b>39.166,03</b>

Receitas com atividades art.34 Estatuto	2022	2021
Emendas/Verbas Parlamentares,	25.000,00	160.000,00
<b>Total (3)</b>	<b>25.000,00</b>	<b>160.000,00</b>

<b>Total (1+2+3)</b>	<b>654.405,16</b>	<b>711.181,19</b>
----------------------	-------------------	-------------------

**Nota 14. DESPESAS OPERACIONAIS – POR ATIVIDADE**

Neste grupo de despesas estão todos os valores diretamente líquidos a operação de prestação de serviços estatutário, serviços Mantenedora conforme art. 35 do Estatuto Social e dos serviços despesas com assistenciais de Reabilitação e Habilitação dos atendidos alunos no ano 2022 e 2021 de forma 100% gratuita, conforme o Estatuto Social.

Despesas estão assim descritas	2022	2021
Despesas com atividades estatutárias de atividades meio sustentáveis	252.529,01	451.507,91
Despesas com atividades Assistenciais Social	2.566.725,62	2.056.524,76
<b>Total</b>	<b>2.819.254,63</b>	<b>2.508.032,67</b>

**NOTA 15. DO RESULTADO APURADO NO PERÍODO**

O superávit do exercício de 2021 foi incorporado ao Patrimônio Social e o superávit do exercício de 2022 será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e Resolução CFC Nº 1.409/12.

**NOTA 16. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)**

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC Nº 1.152/2009/1.296/10. A Administração adotou o Método Indireto para sua elaboração.

*“Não existe deficiência quando se pensa em carinho, seu amor é fundamental.”*

CONTRIBUIÇÕES – Caixa Econômica Federal – Ag. 1613 Conta 1509-1

**NOTA 17. COBERTURA DE SEGUROS**

Para atender as medidas preventivas adotadas permanentemente, a Entidade efetua contratação de seguros em valor considerado suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo principalmente o Princípio Contábil de Continuidade. Os valores segurados são definidos pelos Administradores da Entidade em função do valor de mercado ou do valor do bem novo, conforme o caso.

**NOTA 18. GRATUIDADES CONCEDIDAS**

Em conformidade com o artigo 2º do Estatuto Social em seu parágrafo único, os serviços foram prestados os seguintes atendimentos 100% gratuitos no ano de 2022 e 2021, dados abaixo descritos:

Gratuidades Concedidas	2022	2021
108 atendimentos gratuitos a um custo unitário de R\$ 23.222,52 por ano 2021	0,00	2.508.032,67
110 atendimentos gratuitos a um custo unitário de R\$ 25.629,59 por ano 2022	2.819.254,63	0,00
<b>Total</b>	<b>2.819.254,63</b>	<b>2.508.032,67</b>

Gratuidades Concedidas	2022	2021
Custo pago com recursos de Convênios/Subvenções Prefeituras de Santos	2.107.067,86	1.215.941,93
Custo com recursos próprios	712.186,77	1.292.090,74
<b>Total</b>	<b>2.819.254,63</b>	<b>2.508.032,67</b>

**NOTA 19. IMUNIDADE DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS**

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

A imunidade das contribuições sociais usufruídas durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021 está apresentada conforme segue:

IMUNIDADE DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS	2022	2021
Contribuição patronal de INSS	299.691,77	243.772,45
Risco de Acidentes de Trabalho (RAT) Outras (SESC, SESI, SENAC etc.)	78.007,61	57.295,08
<b>Total</b>	<b>377.699,38</b>	<b>301.067,53</b>

**CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS**

- 20% sobre folha de pagamento de salários e serviços de autônomos e individuais;
- RAT/SAT (1%, 2% ou 3%)
- TERCEIROS (4,5% - Educação e Social e 5,8% - Saúde)

**Nota 20. TRABALHO VOLUNTÁRIO**

Mensuração do trabalho voluntário dos membros, dirigentes estatutários, para fins de atendimento ao disposto na ITG 2002(R1) de 21 de agosto de 2015, é feita com base na atividade do voluntário, o volume mensal de horas e o custo hora calculado com base na legislação da filantropia, Lei 12.868/13. O valor do trabalho voluntário é registrado na receita e despesa.

Assim, na demonstração dos resultados dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021, os valores relativos a receitas e despesas com gratuidades são apresentados sem gerar alteração na apuração do superávit ou déficit do exercício e do patrimônio social.

IMUNIDADE DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS	2022	2020
Voluntariado	19.200,00	0,00
<b>Total</b>	<b>19.200,00</b>	<b>0,00</b>

- (a) Nenhum valor acima teve o desembolso de caixa correspondente, tendo sido reconhecido em 2022 e 2021 como receita e despesa operacional na demonstração do resultado em montantes iguais, sem efeito no superávit (déficit) do exercício.

**NOTA 21. RELAVANTE IMUNIDADE - Certificação**

Conforme descrito na Nota Explicativa nº 01 o Núcleo de Reabilitação do Excepcional São Vicente de Paulo está certificado pelo CEBAS válido até o ano 2025 pela Portaria MC nº 37/2022 de 21/03/2022, publicada no D.O.U. em 22/03/2022, compreendendo o período de 13/05/2022 a 12/05/2025 e pela Portaria nº 91 de 08/05/2019 publicada no D.O.U. de 13/05/2019 pelo período de 13/05/2019 à 12/05/2022.

**NOTA 22. DA CONCESSÃO DOS RECURSOS EM ASSISTENCIAIS, ESPECIALIZADA À REABILITAÇÃO e HABILITAÇÃO SEM CONTRAPRESTAÇÃO AOS ASSISTIDOS-ALUNOS.**

Por atuar na área socioassistenciais, de forma 100% gratuita, continuada e planejada, a Instituição está sujeita as normas de Gratuidade, que se regem pelas determinações da Lei Complementar nº 187/2021, Lei No. 12.101/09 e Lei 12868/13 em seu art.18A certificação ou sua renovação será concedida à entidade de assistência social que presta serviços ou realiza ações socioassistenciais, de forma gratuita, continuada e planejada, para os usuários e para quem deles necessitar, sem discriminação, observada a Lei nº 8.742, de 7 de dezembro de 1993. § 2º Observado o disposto no caput e no § 1º também são consideradas entidades de assistência social:

I - As que prestam serviços ou ações socioassistenciais, sem qualquer exigência de contraprestação dos usuários, com o objetivo de habilitação e reabilitação da pessoa com deficiência e de promoção da sua inclusão à vida comunitária, no enfrentamento dos limites existentes para as pessoas com deficiência, de forma articulada ou não com ações educacionais ou de saúde.

Estão descritas todas as receitas líquidas e suas despesas para manter Reabilitação aos seus assistidos alunos de forma gratuita, conforme segue o Ano 2022 e 2021 descritos abaixo:

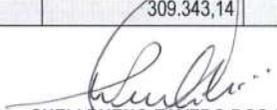
*“Não existe deficiência quando se pensa em carinho, seu amor é fundamental.”*

CONTRIBUIÇÕES - Caixa Econômica Federal - Ag. 1613 Conta 1509-1

RUBRICA	TOTAL DA ENTIDADE ANO 2022	TOTAL DA ENTIDADE ANO 2021
<b>Receitas com atividades art. 34 Parágrafo único Estatuto – Atividades meio sustentáveis</b>		
Donativos em dinheiro/cheque Pessoa Física e Jurídica	154.826,44	236.474,40
Doação Nota Fiscal Paulista	150.649,76	133.670,06
Contribuição Associados	59.020,00	0,00
Alienação com vendas imobilizado superávit/déficit com venda imobilizado	0,00	10.595,00
Realização de Eventos/Festivais e Campanhas Beneficentes	67.493,36	46.295,40
Bazar e outros	120.776,38	95.575,30
Outras - receitas das Atividades sustentáveis	12.150,00	7.292,12
Trabalho Voluntário	19.200,00	0,00
Rendimentos Aplicação Financeira, Poupança e outros c/ e s/restrição	45.289,22	21.278,91
<b>TOTAL RECEITA LÍQUIDA DA ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEIS - Aplicado Atividades Social</b>	<b>629.405,16</b>	<b>551.181,19</b>
<b>Receitas com atividades - Assistencial Social</b>		
Receita auxílios, subvenções e convênios públicos	2.246.663,60	2.072.685,70
Receita de Atividade meio sustentáveis – Aplicado nas Atividades Assistenciais	629.405,16	551.181,19
<b>TOTAL RECEITA LÍQUIDA DA ATIVIDADE ASSISTENCIAL SOCIAL</b>	<b>2.876.663,60</b>	<b>2.623.866,89</b>
<b>Custo Reabilitação e Reabilitação</b>	<b>(2.566.725,62)</b>	<b>(2.056.524,76)</b>
<b>TOTAL GERAL DAS GRATUIDADE CONCEDIDAS</b>	<b>(2.566.725,62)</b>	<b>(2.056.524,76)</b>
<b>Total de Líquido para custeio das outras atividades</b>	<b>309.343,14</b>	<b>567.342,13</b>

**CELIO DIAS SALES**  
Presidente

**MÁRIO RODRIGUES PERES FILHO**  
1º Tesoureiro

  
**SUELI BUENO FAVERO DOS SANTOS**  
Contadora – CRC 1SP190280/O-1

*“Não existe deficiência quando se pensa em carinho, seu amor é fundamental.”*

CONTRIBUIÇÕES – Caixa Econômica Federal – Ag. 1613 Conta 1509-1