

Notas Explicativas

CRECHE BERÇARIO ERNESTO QUAGGIO

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

1- OPERACIONALIDADE**1.1 CRECHE ERNESTO QUAGGIO**

Entidade sem fins lucrativos, de caráter privado, fundada em vinte e oito de maio de um mil novecentos e oitenta e dois, com o fim único de atender as famílias carentes em seu entorno, abrigando as crianças, filhos dessas famílias durante o período diurno para que os pais possam se dedicar aos trabalhos profissionais em busca do sustento e a manutenção de seus lares.

1.2 PARCERIAS

A dedicação da diretoria da CRECHE BERÇARIO ERNESTO QUAGGIO trouxe colaboradores e parceiros que, agregados ao interesse comum de zelar pelas crianças ali abrigadas contribuem mensalmente com doações, como colaboradores e doadores efetivos, doadores recorrentes como LIONS CLUB BELA VISTA. Doações contabilizadas em contas analíticas no grupo qualificado SEM RESTRIÇÃO cujos recursos completam as subvenções mensais da PREFEITURA MUNICIPAL DE BAURU, aplicando-se o excedente em contas bancárias distintas.

1.2.1 - Convenio com a PREFEITURA MUNICIPAL DE BAURU conforme cortas contábeis reduzidas nº 44 e 517- nomenclaturas PREFEITURA MUNICIPAL DE BAURU e PREF. MUNIC. BANRU - CONTA AUXILIO, grupo RECEITAS OPERACIONAIS, SUB GRUPO COM RESTRIÇÃO, tem, como contra partida as despesas com colaboradores nas áreas de Educação e Administração, bem como os Encargos Sociais a elas inerentes. Esses recursos, quando ainda em posse da Entidade são aplicados em Conta Bancária específica e seus rendimentos revertidos na manutenção da Creche.

1.2.2 - Em 2024 a Administração da Creche lançou mão de Recursos Proprios, das Doações de Colaboradores e de empréstimos através de mutuos complementando os valores recebidos como Subvenção para quitar compromissos financeiros referentes as verbas rescisórias..

1.2.3 - As contas Analíticas 233 (INSS RED TRIB A RECOLHER) E 232 (REDUÇÃO TRIBUTARIA - INSS) referem-se à REDUÇÃO TRIBUTARIA DO INSS como se devido fosse pela Entidade.

1.3 ORGANOGRAMA

A ata da Assembleia geral de 14 de fevereiro 2017, microfilmada pelo numero 64.062 em 20/03/2017, definiu nova diretoria, elegendo como presidente a SRA MÂRCIRENE APARECIDA JOANONI RODRIGUES diretoria assim composta: PRESIDENTE, VICE-PRESIDENTE, PRIMEIRO SECRETARIO, SEGUNDO SECRETARIO, PRIMEIRO TESOUREIRO, SEGUNDO TESOUREIRO, PRIMEIRO CONSELHEIRO, SEGUNDO CONSELHEIRO, TERCEIRO CONSELHEIRO, PRIMEIRO SUPLENTE, SEGUNDO SUPLENTE E TERCEIRO SUPLENTE e foi averbada e juntada ao Estatuto.

1.3.A - Em 14 de maio de 2021, conforme ata com registro no Cartorio do Segundo Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas de Bauru elegeu-se nova Diretoria tendo como Presidente a Sra. Rosângela Aparecida de Oliveira Gimenez.

1.3.B - Em 17 de maio de 2024 conforme ATA com registro no Cartorio do Segundo Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas de Bauru foi eleita a nova Diretoria tendo como Presidente o Sr. EDUARDO MANGIOLARDO

1.3.1 - Em 28 de fevereiro de 2018, conforme ATA DA ASSEMBLEIA GERAL EXTRAORDINARIA PARA CRIAÇÃO DA UNIDADE 2 - JARDIM NICEIA, ata devidamente registrada no Cartório do 2º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas de Bauru - SP sob nº 64631, cria-se a Unidade II, denominada CRECHE E BERÇARIO ERNESTO QUAGGIO - JARDIM NICEIA, inscrita no CNPJ sob nº 50.830.389/0002-51

1.3.1 - Em 19 de outubro de 2019 conforme ATA DA ASSEMBLEIA GERAL EXTRAORDINARIA PARA CRIAÇÃO DA UNIDADE 3 - PARQUE JARAGUA, ata devidamente registrada no Cartorio do 2º Oficial de Registro Civil de Pessoas Jurídicas de Bauru - SP sob nº 65473, criou-se a Unidade II denominada CRECHE E BERÇARIO ERNESTO QUAGGIO - PARQUE JARAGUA, inscrita no CNPJ 50.830.389/0003-32.

1.4 CERTIFICAÇÃO: CRECHE BERÇARIO ERNESTO QUAGGIO certificada como empresa de Utilidade Pública Sem Fins Lucrativos através do Processo 44006.001837/2000-92.

1.5 Em 31/12/2021 a UNIDADE 3- PARQUE JARAGUA, CNPJ 50.830.389/0003-32, cuja baixa ocorreu efetivamente em abril/2022 em razão de compromissos sociais referente ao registro de colaboradores que se encontravam em garantia de estabilidade, RETORNOU AO controle do PODER PUBLICO

1.6 - Em dezembro de 2022 a UNIDADE 2 - JARDIM NICEIA - CNPJ 50.830.389/0002-51 RETORNOU AO controle do PODER PUBLICO.

2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Elaboradas e apresentadas de acordo com a NBC T 10.19.2.1, por Regime de Competência em cumprimento, especificamente, ao Artigo 176, Parágrafo 4º da LEI 6.404/76 e posteriores alterações alcançadas pelas LEIS 11.638/07 e 11.941/09. ITG 2000 - LEI 12.101/09

3 - PRÁTICAS CONTÁBEIS**3.1 ATIVO: CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE**

A - NUMERÁRIOS: Compostos de Caixa, Bancos contas movimento e bancos contas aplicação, demonstram os saldos de valores em espécie, depósitos bancários e aplicações financeiras, segregadas em RECURSOS COM RESTRIÇÃO E RECURSOS SEM RESTRIÇÃO.

B - PERMANENTE: Demonstração dos ativos imobilizados e as depreciações decorrentes calculadas de conformidade com as taxas legais que estabelecem o seu tempo de vida útil.

3.2 PASSIVO: CIRCULANTE E PATRIMÔNIO SOCIAL

A - FORNECEDORES: Demonstrado através de saldos de contas específicas e analíticas.

B - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS: Movimentação aporte financeiro c/ demonstrações contas contábeis analíticas (reduzidas) 30 e 1.

B - PATRIMÔNIO SOCIAL: Composto de Superávit/Déficit acumulados e superávit/déficit do exercício.

4 - COMENTÁRIOS

4.1 - DÉFICIT - 2022 Valores relativos - R\$91.143,52 (noventa e um mil, cento e quarenta e três reais e cinquenta e dois centavo) conforme BALANÇO PATRIMONIAL CONSOLIDADO. Déficit realizado no exercício em decorrência da entrega da Unidade Jardim Niceia, CNPJ 50.830.389/0002-351 ao Poder Público impulsionado pelo custo das Verbas Rescisórias.

4.2 - SUPERÁVIT - 2023 -Valores relativos - R\$63.960,83 (sessenta e três mil, novecentos e sessenta reais e oitenta e três centavos) resultado apurado no BALANÇO PATRIMONIAL decorrente de aportes financeiros arrecadados por iniciativa da diretoria da entidade na promoção de

Empresa: CRECHE BERCARIO ERNESTO QUAGGIO

Folha: 2

CNPJ: 50.830.389/0001-70

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024

Notas Explicativas

festas e eventos que somados aos recursos governamentais recebidos demonstram o superavit total.
4,3 - superavit - 2024 Valores relativos - R\$44.664,62 (quarenta e quatro mil, seiscentos e ssenta e quatro rerais e sessenta e dois centavos)
resultado apurado no BALANÇO PATRIMONIAL decorrente de aportes financeiros arre3cadados por iniciativa da diretoria da entidade na
promocao de festas e eventos que somados aos recursos governamentais recebidos demonstram o superavi total.

Bauru, 31 de dezembro de 2024.

PRESIDENTE
EDUARDO MANGIOLARDO MARINO
CPF: 303.999.178-70

TC
WAGNER FILETO GARCIA
TC CRC: 14223604