



# BALANÇO PATRIMONIAL

0279 ASSOCIACAO JAGUARIUNENSE DE JOVENS APRENDIZES

CNPJ: 50.067.016/0001-90

FOLHA: 000002

ENCERRADO EM: 31/12/2022

1.2.4.05.0002 - (-) MÓVEIS E UTENSÍLIOS	22.427,41 C	20.823,37 C
1.2.4.05.0003 - (-) MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	10.912,86 C	10.262,46 C
1.2.4.05.0005 - (-) EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	93.920,33 C	81.062,96 C
1.2.4.05.0006 - (-) SISTEMAS DE ALARMES	600,00 C	600,00 C
1.2.4.05.0007 - (-) PAINÉIS DE PROPAGANDA	258,64 C	258,64 C
1.2.4.05.0008 - (-) BENFEITORIAS EM PROPRIEDADE DE TERCE	676,50 C	676,50 C
(-) DEPRECIACOES E AMORTIZACOES ACUMULAD	128.795,74 C	113.683,93 C
<b>1.2.6 - INTANGÍVEL</b>		
<b>1.2.6.01 - INTANGÍVEL</b>		
1.2.6.01.0001 - LICENCA DE USO DE SOFTWARE	32.315,64 D	22.394,73 D
1.2.6.01.0002 - MARCAS DIREITOS E PATENTES	130,00 D	130,00 D
1.2.6.01.0012 - DIREITO DE USO DE TELEFONE	88,01 D	88,01 D
<b>INTANGÍVEL</b>	<b>32.533,65 D</b>	<b>22.612,74 D</b>
<b>1.2.6.02 - (-) AMORTIZAÇÕES DO INTANGÍVEL</b>		
1.2.6.02.0001 - (-) LICENÇA DE USO DE SOFTWARE	8.542,57 C	2.566,46 C
(-) AMORTIZAÇÕES DO INTANGÍVEL	8.542,57 C	2.566,46 C
<b>Total do ATIVO</b>	<b>898.759,24 D</b>	<b>757.223,99 D</b>

COMPENSAÇÃO ATIVA	Saldo em: 31/12/2022	Saldo em: 31/12/2021
<b>7 - CONTAS DE COMPENSAÇÃO ATIVA</b>		
<b>7.1 - CONTAS DE COMPENSAÇÃO ATIVA</b>		
<b>7.1.1 - CONTAS DE COMPENSAÇÃO ATIVA</b>		
<b>7.1.1.01 - CONTAS DE COMPENSAÇÃO ATIVA</b>		
7.1.1.01.0001 - SEGUROS CONTRATADOS	0,00	200.000,00 D
7.1.1.01.0005 - BENS EM LOCAÇÃO	0,00	2.407,34 D
<b>CONTAS DE COMPENSAÇÃO ATIVA</b>	<b>0,00</b>	<b>202.407,34 D</b>
<b>Total da COMPENSAÇÃO ATIVA</b>	<b>0,00</b>	<b>202.407,34 D</b>

PASSIVO	Saldo em: 31/12/2022	Saldo em: 31/12/2021
<b>2 - PASSIVO E PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		
<b>2.1 - PASSIVO CIRCULANTE</b>		
<b>2.1.1 - FORNECEDORES</b>		
<b>2.1.1.01 - FORNECEDORES</b>		
2.1.1.01.0007 - KALUNGA S.A	974,60 C	0,00
2.1.1.01.0067 - TRADICAO ASSESSORIA CONTABIL S/S LTDA	0,00	1.658,50 C
2.1.1.01.0086 - DELL COMPUTADORES DO BRASIL LTDA	2.262,87 C	0,00
2.1.1.01.0103 - TELEFONICA BRASIL S/A	94,34 C	89,98 C
2.1.1.01.0109 - ANDREOLI & BOIS LTDA ME	0,00	2.480,80 C
2.1.1.01.1414 - FEBRAEDA	237,38 C	216,30 C
2.1.1.01.1464 - VITORIA PLOTAGENS E SERVICOS LTDA	0,00	18,70 C
2.1.1.01.1478 - VERISURE BRASIL MONITOR.DE ALARMES S.A	0,00	233,81 C
2.1.1.01.1484 - NETELL INTERNET LTDA	0,00	99,90 C
2.1.1.01.1514 - SELMA APARECIDA RAMOS 38643717835	400,00 C	0,00
2.1.1.01.1526 - LOJAO DA LIMPEZA COMERCIO EIRELI	0,00	175,40 C
2.1.1.01.1538 - ASSOC.DE ENSINO SOC.PROFISSIONALIZANTE	1.180,00 C	0,00
2.1.1.01.1561 - OPEN LINE CONFECOES DE UNIFORMES LTDA	2.598,40 C	0,00
<b>FORNECEDORES</b>	<b>7.747,59 C</b>	<b>4.973,39 C</b>

2.1.3 - OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA

2.1.3.01 - OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA

# BALANÇO PATRIMONIAL

0279 ASSOCIACAO JAGUARIUNENSE DE JOVENS APRENDIZES

CNPJ: 50.067.016/0001-90

FOLHA: 000003

ENCERRADO EM: 31/12/2022

2.1.3.01.0001 - SALARIOS A PAGAR	7.338,00 C	7.505,00 C
2.1.3.01.0003 - AUTONOMOS A PAGAR	2.845,44 C	0,00
2.1.3.01.0009 - INSS A RECOLHER	5.959,67 C	5.279,46 C
2.1.3.01.0010 - FGTS A RECOLHER	2.289,57 C	2.169,47 C
2.1.3.01.0014 - SALARIOS JOVENS APRENDIZES A PAGAR	47.556,00 C	44.933,00 C
<b>OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA</b>	<b>65.988,68 C</b>	<b>59.886,93 C</b>
2.1.3.02 - PROVISÕES SOBRE A FOLHA DE PAGAMENTO		
2.1.3.02.0001 - PROVISAO FERIAS E ENCARGOS A PAGAR	46.119,31 C	38.328,20 C
<b>PROVISÕES SOBRE A FOLHA DE PAGAMENTO</b>	<b>46.119,31 C</b>	<b>38.328,20 C</b>
2.1.4 - OBRIGACOES TRIBUTARIAS		
2.1.4.01 - IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIB. A RECOLHER		
2.1.4.01.0003 - ISS A RECOLHER	72,96 C	57,28 C
2.1.4.01.0006 - IRRF A RECOLHER	266,81 C	110,54 C
2.1.4.01.0018 - PIS, COFINS E CSLL RETIDOS A RECOLHER	83,27 C	11,64 C
2.1.4.01.0020 - ISS RETIDO A RECOLHER	5,82 C	5,01 C
<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIB. A RECOLHER</b>	<b>428,86 C</b>	<b>184,47 C</b>
2.1.5 - OUTRAS CONTAS A PAGAR		
2.1.5.02 - CONTAS A PAGAR		
2.1.5.02.0001 - ALUGUEIS A PAGAR	1.774,36 C	2.024,36 C
2.1.5.02.0006 - SEGUROS A PAGAR	79,54 C	64,79 C
2.1.5.02.0011 - CHEQUES A COMPENSAR	433,00 C	85,00 C
<b>CONTAS A PAGAR</b>	<b>2.286,90 C</b>	<b>2.174,15 C</b>
2.4 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
2.4.1 - PATRIMÔNIO SOCIAL		
2.4.1.01 - FUNDO PATRIMONIAL		
2.4.1.01.0001 - FUNDO INSTITUCIONAL	361.580,64 C	361.580,64 C
<b>FUNDO PATRIMONIAL</b>	<b>361.580,64 C</b>	<b>361.580,64 C</b>
2.4.1.05 - SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADOS		
2.4.1.05.0001 - SUPERAVITS ACUMULADOS	414.607,26 C	290.096,21 C
<b>SUPERAVIT OU DEFICIT ACUMULADOS</b>	<b>414.607,26 C</b>	<b>290.096,21 C</b>
<b>Total do PASSIVO E PATRIMÔNIO...</b>	<b>898.759,24 C</b>	<b>757.223,99 C</b>

COMPENSAÇÃO PASSIVA	Saldo em: 31/12/2022	Saldo em: 31/12/2021
8 - CONTAS DE COMPENSAÇÃO PASSIVA		
8.1 - CONTAS DE COMPENSAÇÃO PASSIVA		
8.1.1 - CONTAS DE COMPENSAÇÃO PASSIVA		
8.1.1.01 - CONTAS DE COMPENSAÇÃO PASSIVA		
8.1.1.01.0001 - CONTRATOS DE SEGUROS	0,00	200.000,00 C
8.1.1.01.0005 - LOCAÇÃO DE BENS	0,00	2.407,34 C
<b>CONTAS DE COMPENSAÇÃO PASSIVA</b>	<b>0,00</b>	<b>202.407,34 C</b>
<b>Total da COMPENSAÇÃO PASSIVA</b>	<b>0,00</b>	<b>202.407,34 C</b>

---

---

## BALANÇO PATRIMONIAL

0279 ASSOCIACAO JAGUARIUNENSE DE JOVENS APRENDIZES

CNPJ: 50.067.016/0001-90

FOLHA: 000004

ENCERRADO EM: 31/12/2022

---

Reconhecemos a exatidão do presente balanço encerrado em 31 de Dezembro de 2022 conforme documentação apresentada.



---

JOSE LUCIANO DE SOUZA

FUNÇÃO: PRESIDENTE

RG: M.211.183-SSP/MG

CPF: 072.287.676-91



---

LUIS CARLOS MARQUEZINI

FUNÇÃO: CONTADOR

CPF: 717.603.508-34

CT/CRC: 1SP112058/O-0

# DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

0279 ASSOCIACAO JAGUARIUNENSE DE JOVENS APRENDIZES

CNPJ: 50.067.016/0001-90

FOLHA: 000001

ENCERRADO EM: 31/12/2022

CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS DE CUSTE	Saldo em: 31/12/2022	Saldo em: 31/12/2021
<b>5 - CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS DE CUSTE</b>		
<b>5.1 - RECEITAS DAS ATIVIDADES SOCIAIS</b>		
<b>5.1.1 - RECEITAS DE CUSTEIO</b>		
<b>5.1.1.01 - DOACOES E SUBVENCOES PUBLICAS</b>		
5.1.1.01.0003 - GOVERNO MUNICIPAL	0,00	130.405,23 C
<b>DOACOES E SUBVENCOES PUBLICAS</b>	<b>0,00</b>	<b>130.405,23 C</b>
<b>5.1.1.03 - DOACOES E CONTRIBUICOES PRIVADAS</b>		
5.1.1.03.0001 - TAXA DE ADMINISTRACAO-EMPRESAS PAR	261.833,85 C	239.447,03 C
5.1.1.03.0002 - DOACOES DE PESSOAS FISICAS	0,00	119,73 C
5.1.1.03.0003 - DOACOES DE PESSOAS JURIDICAS	25.000,00 C	5.187,50 C
5.1.1.03.0004 - REEMBOLSO ENCARGOS SOCIAIS	1.105.562,00 C	996.554,74 C
<b>DOACOES E CONTRIBUICOES PRIVADAS</b>	<b>1.392.395,85 C</b>	<b>1.241.309,00 C</b>
<b>5.1.2 - OUTRAS RECEITAS DE CUSTEIO</b>		
<b>5.1.2.01 - GRATUIDADES - RENÚNCIA FISCAL</b>		
5.1.2.01.0004 - INSS COTA DO EMPREGADOR	212.207,38 D	197.844,56 D
5.1.2.01.0005 - ISENCAO INSS COTA EMPREGADOR	212.207,38 C	197.844,56 C
<b>GRATUIDADES - RENÚNCIA FISCAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.1.2.05 - RECEITAS FINANCEIRAS</b>		
5.1.2.05.0001 - DESCONTOS OBTIDOS	0,00	1,06 C
5.1.2.05.0002 - JUROS ATIVOS	5.853,22 C	4.385,14 C
5.1.2.05.0003 - RENDIMENTOS DE APLICACOES FINANCEI	26.803,11 C	8.690,94 C
5.1.2.05.0004 - (-) IRRF S/ APLICACOES FINANCEIRAS	598,75 D	106,47 D
5.1.2.05.0005 - (-) IOF S/ APLICACOES FINANCEIRAS	0,00	0,33 D
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>32.057,58 C</b>	<b>12.970,34 C</b>
<b>5.1.4 - RECUPERACAO DE DESPESAS</b>		
<b>5.1.4.01 - RECUPERACAO DE DESPESAS DIVERSAS</b>		
5.1.4.01.0004 - RECUPERACAO DE DESPESAS	264,10 C	5.838,35 C
<b>RECUPERACAO DE DESPESAS DIVERSAS</b>	<b>264,10 C</b>	<b>5.838,35 C</b>

<b>Total de CONTAS DE RESULTADOS - RECEITAS DE...</b>	<b>1.424.717,53 C</b>	<b>1.390.522,92 C</b>
<b>(=) RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>1.424.717,53 C</b>	<b>1.390.522,92 C</b>
<b>(=) LUCRO BRUTO</b>	<b>1.424.717,53 C</b>	<b>1.390.522,92 C</b>

CONTAS DE RESULTADOS - DESPESAS DE CUSTE	Saldo em: 31/12/2022	Saldo em: 31/12/2021
<b>4 - CONTAS DE RESULTADOS - DESPESAS DE CUSTE</b>		
<b>4.1 - DESPESAS DE CUSTEIO DAS ATIVIDADES SOCIA</b>		
<b>4.1.1 - PESSOAL APLICADO NAS ATIVIDADES SOCIAIS</b>		
<b>4.1.1.01 - FOLHA DE PAGAMENTO</b>		
4.1.1.01.0008 - PREMIOS E GRATIFICACOES	6.340,95 D	4.740,68 D
4.1.1.01.0009 - LICENCA REMUNERADA	40,40 D	0,00
4.1.1.01.0013 - AUXILIO ENFERMIDADE	0,00	944,17 D
4.1.1.01.0014 - 13º SALÁRIO	52.109,17 D	45.644,13 D
4.1.1.01.0015 - FÉRIAS	61.390,88 D	54.292,72 D
4.1.1.01.0016 - SALARIOS	619.705,91 D	541.746,90 D
4.1.1.01.0029 - PROVISAO FERIAS E ENCARGOS SOCIAIS	8.808,45 D	7.767,55 D
<b>FOLHA DE PAGAMENTO</b>	<b>748.395,76 D</b>	<b>655.136,15 D</b>
<b>4.1.1.02 - ENCARGOS SOBRE A FOLHA DE PAGAMENTO</b>		
4.1.1.02.0002 - FGTS	13.722,26 D	11.775,43 D
<b>ENCARGOS SOBRE A FOLHA DE PAGAMENTO</b>	<b>13.722,26 D</b>	<b>11.775,43 D</b>

# DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

0279 ASSOCIACAO JAGUARIUNENSE DE JOVENS APRENDIZES

CNPJ: 50.067.016/0001-90

FOLHA: 000002

ENCERRADO EM: 31/12/2022

4.1.1.03 - BENEFÍCIOS CONCEDIDOS AOS FUNCIONÁRIOS		
4.1.1.03.0001 - CONFRATERNIZACAO FUNCIONARIOS	2.184,60 D	0,00
4.1.1.03.0002 - SEGURO DE VIDA	729,20 D	639,94 D
4.1.1.03.0003 - UNIFORMES	0,00	8.603,20 D
4.1.1.03.0005 - VALE TRANSPORTE	78.435,88 D	89.759,20 D
4.1.1.03.0006 - VALE REFEICAO	63.242,80 D	59.444,98 D
BENEFÍCIOS CONCEDIDOS AOS...	144.592,48 D	158.447,32 D
4.1.2 - SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
4.1.2.01 - SERVIÇOS PROFISSIONAIS		
4.1.2.01.0002 - SERVICOS DE MONITORES E...	28.176,64 D	60.197,27 D
SERVIÇOS PROFISSIONAIS	28.176,64 D	60.197,27 D
4.1.2.02 - CUSTOS SOBRE SERVICOS PROFISSIONAIS		
4.1.2.02.3090 - AJUDA DE CUSTO	1.314,30 D	1.542,80 D
CUSTOS SOBRE SERVICOS PROFISSIONAIS	1.314,30 D	1.542,80 D
4.1.4 - DESPESAS GERAIS DAS ATIVIDADES SOCIAIS		
4.1.4.01 - DESPESAS GERAIS DAS ATIVIDADES SOCIAIS		
4.1.4.01.0001 - ALUGUEL	23.705,55 D	22.792,91 D
4.1.4.01.0002 - LOCACAO COPIADORA	2.718,98 D	2.735,78 D
4.1.4.01.0004 - ENERGIA ELETRICA	4.858,79 D	5.535,58 D
4.1.4.01.0005 - TELEFONE	3.495,69 D	2.771,86 D
4.1.4.01.0012 - DESPESAS COM CORREIOS E...	2.932,25 D	1.745,85 D
4.1.4.01.0014 - MANUTENCAO E REPAROS DE...	460,00 D	70,00 D
4.1.4.01.0015 - PROVEDOR DE INTERNET	44.152,46 D	9.087,83 D
4.1.4.01.0016 - CURSOS E TREINAMENTOS	14.560,00 D	0,00
4.1.4.01.0018 - MATERIAL PEDAGOGICO	0,00	3.081,75 D
4.1.4.01.0021 - ALIMENTACAO	8.655,92 D	6.189,87 D
4.1.4.01.0022 - COMBUSTIVEIS	1.760,05 D	2.155,23 D
4.1.4.01.0024 - TRANSPORTES	6.872,82 D	2.300,00 D
4.1.4.01.0028 - FESTAS E PRESENTES	559,16 D	0,00
4.1.4.01.0029 - DESPESAS CARTORARIAS	44,58 D	6,77 D
4.1.4.01.0038 - UNIFORMES	11.361,80 D	0,00
4.1.4.01.0039 - MATERIAIS DE INFORMÁTICA	0,00	140,00 D
4.1.4.01.0046 - OUTRAS DESPESAS DAS ATIVIDADES SOC	0,00	7.525,00 D
4.1.4.01.0050 - EXAMES MEDICOS ADMISSIOAIS/DEMISS	3.672,00 D	3.849,00 D
DESPESAS GERAIS DAS ATIVIDADES SOCIAIS	129.810,05 D	69.987,43 D
4.2 - DESPESAS ADMINISTRATIVAS E TRIBUTÁRIAS		
4.2.1 - DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO		
4.2.1.01 - FOLHA DE PAGAMENTO		
4.2.1.01.0001 - SALÁRIOS	75.000,44 D	93.727,65 D
4.2.1.01.0004 - HORAS EXTRAS	17.956,16 D	3.597,20 D
4.2.1.01.0005 - D.S.R. - DESCANSO SEMANAL REMUNERA	591,71 D	44,14 D
4.2.1.01.0008 - PRÊMIOS E GRATIFICAÇÕES	0,00	447,30 D
4.2.1.01.0013 - AUXILIO ENFERMIDADE	0,00	1.560,00 D
4.2.1.01.0014 - 13º SALÁRIO	7.302,29 D	8.640,21 D
4.2.1.01.0015 - FÉRIAS	13.652,86 D	9.037,31 D
4.2.1.01.0017 - AJUDA DE CUSTO	0,00	140,00 D
4.2.1.01.0029 - PROVISAO FERIAS E ENCARGOS SOCIAIS	2.874,79 D	8.474,39 D
FOLHA DE PAGAMENTO	117.378,25 D	125.668,20 D
4.2.1.02 - ENCARGOS SOBRE A FOLHA DE PAGAMENTO		
4.2.1.02.0002 - FGTS	7.233,41 D	8.182,18 D
ENCARGOS SOBRE A FOLHA DE PAGAMENTO	7.233,41 D	8.182,18 D
4.2.1.03 - BENEFÍCIOS CONCEDIDOS AOS FUNCIONÁRIOS		

# DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

0279 ASSOCIACAO JAGUARIUNENSE DE JOVENS APRENDIZES

CNPJ: 50.067.016/0001-90

FOLHA: 000003

ENCERRADO EM: 31/12/2022

4.2.1.03.0001 - CONFRATERNIZAÇÃO DE FUNCIONÁRIOS	0,00	241,01 D
4.2.1.03.0005 - VR AUTO	5.873,52 D	0,00
4.2.1.03.0006 - VALE REFEICAO	16.972,68 D	21.607,44 D
BENEFÍCIOS CONCEDIDOS AOS...	22.846,20 D	21.848,45 D
4.2.2 - SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS		
4.2.2.01 - SERVIÇOS PROFISSIONAIS		
4.2.2.01.0005 - SERVICOS PRESTADOS POR PESSOAS FIS	4.350,00 D	0,00
SERVIÇOS PROFISSIONAIS	4.350,00 D	0,00
4.2.2.03 - DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS		
4.2.2.03.0005 - TELEFONE	0,00	681,14 D
4.2.2.03.0007 - SEGURO PREDIAL	926,30 D	256,49 D
4.2.2.03.0008 - IMPRESSOS E MATERIAIS DE ESCRITORI	8.805,59 D	5.823,83 D
4.2.2.03.0009 - MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA	1.888,02 D	1.309,47 D
4.2.2.03.0010 - HONORARIOS CONTABEIS	13.938,00 D	14.300,00 D
4.2.2.03.0011 - DEPRECIACOES E AMORTIZACOES	21.087,92 D	12.899,75 D
4.2.2.03.0015 - MANUTENCAO E REPAROS	8.458,76 D	1.865,59 D
4.2.2.03.0017 - DESPESAS COM REFEICOES	30,00 D	0,00
4.2.2.03.0018 - GASTOS COM INTERNET	199,80 D	1.336,50 D
4.2.2.03.0019 - CONTRIBUICAO A ASSOCIACAO DE CLASS	2.616,68 D	2.482,30 D
4.2.2.03.0020 - IMOBILIZADO DE VALOR REDUZIDO	699,03 D	0,00
4.2.2.03.0027 - SERVICOS DE HIGIENE E LIMPEZA	5.720,00 D	5.890,00 D
4.2.2.03.0030 - SEGURANCA PATRIMONIAL	3.118,39 D	2.893,08 D
4.2.2.03.0301 - HONORARIOS ADVOCATICIOS	1.000,00 D	10.300,00 D
4.2.2.03.0302 - DESPESAS COM CERTIFICADOS	0,00	460,00 D
4.2.2.03.0303 - EXAMES MEDICOS ADMISSOINAIS/DEMISS	40,00 D	164,00 D
4.2.2.03.0304 - DESPESAS COM CERTIDOES	76,74 D	0,00
4.2.2.03.0305 - CONSULTORIA	3.000,00 D	0,00
DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	71.605,23 D	60.662,15 D
4.2.2.05 - DESPESAS TRIBUTÁRIAS		
4.2.2.05.0006 - TRIBUTOS MUNICIPAIS	49,60 D	0,00
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	49,60 D	0,00
4.2.3 - DESPESAS FINANCEIRAS		
4.2.3.01 - DESPESAS FINANCEIRAS		
4.2.3.01.0001 - DESPESAS E TAXAS BANCÁRIAS	8.060,19 D	7.592,61 D
4.2.3.01.0002 - MULTA E JUROS DE MORA	158,61 D	72,26 D
4.2.3.01.0003 - DESCONTOS CONCEDIDOS	1.071,72 D	0,00
DESPESAS FINANCEIRAS	9.290,52 D	7.664,87 D
Total de CONTAS DE RESULTADOS - DESPESAS DE...		1.298.764,70 D
		1.181.112,25 D

# DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

0279 ASSOCIACAO JAGUARIUNENSE DE JOVENS APRENDIZES

CNPJ: 50.067.016/0001-90

FOLHA: 000004

ENCERRADO EM: 31/12/2022

(=) LUCRO OPERACIONAL	125.952,83 C	209.410,67 C
-----------------------	--------------	--------------

Resultado Financeiro:

Outras Receitas/Despesas:


(=) LUCRO ANTES DOS IMPOSTOS, PARTICIP. E CONTRIBUIÇÕES	125.952,83 C	209.410,67 C
---	--------------	--------------


Provisão de Impostos:

Participações e Contribuições:

(=) Total do LUCRO do Período:	125.952,83 C	209.410,67 C
--------------------------------	--------------	--------------

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração encerrada em 31 de Dezembro de 2022 conforme documentação apresentada.

  
 JOSE LUCIANO DE SOUZA  
 FUNÇÃO: PRESIDENTE  
 RG: M.211.183-SSP/MG  
 CPF: 072.287.676-91

  
 LUIS CARLOS MARQUEZINI  
 FUNÇÃO: CONTADOR  
 CPF: 717.603.508-34  
 CT/CRC: 1SP112058/O-0



**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**Dos Exercícios findos em 31/12/2022 e 31/12/2021**  
**(em reais)**

**NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL**

Associação Jaguariunense de Jovens Aprendizes, também designado pela Sigla **AJJA**, constituído em 20 de setembro de 1979, inscrita no CNPJ sob o nº 50.067.016/0001-90, com sede à Rua Rio Grande do Sul, 488 – Município de Jaguariuna/SP, uma Associação Civil, sem fins lucrativos, de caráter beneficente de assistência social, e tem por finalidade desenvolver programas, em conformidade com as diretrizes estabelecidas pela legislação vigente, com os seguintes objetivos:

- a-) promover educação física, moral, cívica e sócio ambiental;
- b-) promover formação profissional, intelectual e recreativa aos adolescentes selecionados a critério da entidade, com vistas a proporcionar a sua integração no convívio social.
- c-) promover a colocação dos jovens como educando-aprendiz, em empresas particulares ou repartições públicas, que devem ser reconhecidas como verdadeiros prolongamentos da Associação;
- d-) proporcionar a promoção humana e o bem social do grupo familiar, com vistas ao atendimento integral do jovem.

Os programas são elaborados e desenvolvidos em conformidade com a Constituição Federal, com a LOAS (Lei Orgânica da Assistência Social) com a Lei Federal 8.069/91 – ECA (Estatuto da Criança e do Adolescente), com as Resoluções do CMDCAJ, com os demais dispositivos legais em vigor e registrados, separadamente, nos correspondentes Conselhos Municipais de Assistência Social e da Criança e do Adolescente.

**NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

**a) Base de Preparação e Apresentação**

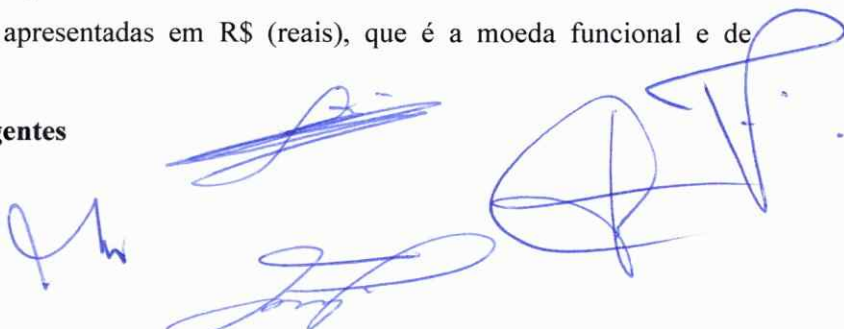
As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC nº 1.374/2011 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC nº 1.376/2011 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC nº 1.409/2012, que aprovou a ITG 2002, para as Entidades sem Finalidade de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros.

As demonstrações contábeis foram elaboradas considerando o custo histórico como base de valor, salvo quando indicado de outra forma.

**b) Moeda funcional e moeda de apresentação**

As Demonstrações Financeiras estão apresentadas em R\$ (reais), que é a moeda funcional e de apresentação.

**c) Demonstração de Resultados Abrangentes**



A instituição não possui outros resultados abrangentes e, portanto, não apresentou a Demonstração de resultados abrangentes, conforme requerido pelo CPC 26 - Apresentação das Demonstrações Contábeis.

### **NOTA 03 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS:**

#### **a) Caixa e Equivalentes de Caixa:**

Conforme determina a Resolução do CFC nº 1.296/2010 (NBC –TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC nº 1.376/2011 (NBC TG 26) – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor;

#### **b) Aplicações de Liquidez Imediata:**

As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço;

#### **c) Clientes e Outros Recebíveis:**

Trata-se dos recebíveis em aberto dos contratos de prestação de serviços com empresas parceiras. A Entidade não procedeu a constituição de Perdas Estimadas com Crédito de Liquidação Duvidosa, por apresentar histórico de contas a receber totalmente recebíveis.

#### **d) Imobilizado:**

O imobilizado está registrado pelo custo de aquisição. As depreciações são computadas pelo método linear, tomando-se por base a estimativa de vida útil-econômica dos bens.

Os valores residuais e a vida útil dos ativos são revisados e ajustados, se apropriado, ao final de cada exercício.

O valor contábil de um ativo é imediatamente baixado ao seu valor recuperável quando o valor contábil do ativo é maior do que seu valor recuperável estimado.

Os ganhos e as perdas de alienações são determinados pela comparação dos resultados com o seu valor contábil e são reconhecidos em “Outros ganhos (perdas), líquidos” na demonstração do resultado.

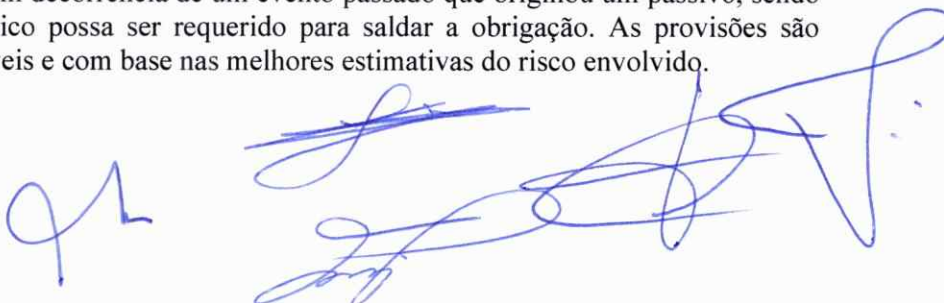
#### **e) Passivo Circulante e Não Circulante:**

**Circulante** – A classificação das contas classificadas como circulantes quando: a) espera liquidar o passivo durante o ciclo operacional normal da entidade; b) o passivo for mantido essencialmente para a finalidade de negociação; c) o passivo for exigível no período de até doze meses após a data das demonstrações contábeis; ou a entidade não tiver direito incondicional de diferir a liquidação do passivo durante pelo menos doze meses após a data de divulgação.

**Não Circulante** – A classificação das contas como não circulantes todos aqueles que não se classificam como sendo circulantes. Os itens classificados neste grupo foram avaliados pela administração e considerados que refletem a realidade na data das demonstrações dentro da melhor estimativa.

#### **f) Provisões:**

Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas quando julgadas prováveis e com base nas melhores estimativas do risco envolvido.



**g) Prazos:**

Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes.

**h) Provisão de Férias e Encargos:**

Foram provisionados com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço.

**i) Provisão de 13º Salário e Encargos:**

Foram provisionados com base nos direitos adquiridos pelos empregados e baixados conforme o pagamento até a data do balanço.

**j) Despesas e Receitas:**

Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência.

**k) Apuração do Resultado:**

O resultado foi apurado em 31 de dezembro de 2022, segundo o Regime de Competência.

**l) Estimativas contábeis:**

A elaboração das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração da Entidade use de julgamento na determinação e no registro de estimativas contábeis. A Entidade revisa as estimativas e as premissas pelo menos anualmente.

**m) Gratuidades em Assistência Social:**

O benefício concedido como gratuidade nos serviços socio assistenciais, foram reconhecidos pelo valor efetivamente praticado, ou seja, baseado no custo efetivo das atividades.

**n) Demonstração do Valor Adicionado**

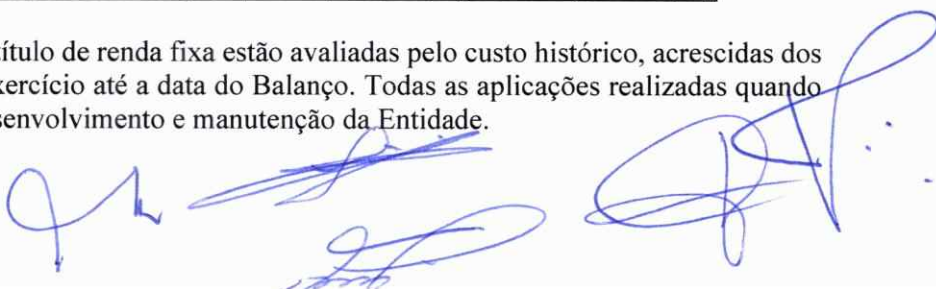
A instituição está dispensada da elaboração da Demonstração do Valor Adicionado em conformidade com a ITG 2002 (R1).

**NOTA 04 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

Caixa e equivalentes incluem caixa, contas bancárias e investimentos com liquidez imediata e com baixo risco de variação no valor de mercado são mantidos com a finalidade de atender a compromissos de curto prazo da Instituição. O montante classificado como equivalente de caixa é determinado com base na projeção de caixa da Associação e representa o montante a ser utilizado nos meses subsequentes.

<b>Contas</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Banco Conta Movimento	989,56	1,01
Aplicações Financeiras S/ Restrição	613.108,76	523.788,46
<b>Total de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>614.098,32</b>	<b>523.789,47</b>

As aplicações financeiras em título de renda fixa estão avaliadas pelo custo histórico, acrescidas dos rendimentos auferidos durante o exercício até a data do Balanço. Todas as aplicações realizadas quando resgatadas são utilizadas para o desenvolvimento e manutenção da Entidade.



**NOTA 05 – CLIENTES E OUTROS RECEBIVEIS**

<b>Contas</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Outros recebíveis	682,81	2.957,94
Impostos e Contribuições a Recuperar	1.753,21	3.194,99
Contas a Receber	218.427,12	153.825,20
Adiantamento a Fornecedores	1.096,35	7.530,83
<b>Total</b>	<b>221.959,49</b>	<b>167.508,96</b>

Este grupo é composto pelos seguros e benefícios a empregados do exercício 2022, cujo período de vigência beneficia o exercício seguinte e estão representados pelo seu valor nominal, bem como adiantamentos a fornecedores para atendimento dos contratos e valores a recuperar.

**NOTA 06 – IMOBILIZADO**

Os ativos Imobilizados e Intangíveis são contabilizados pelo custo de aquisição, deduzidos da depreciação do período, originando o valor líquido contábil.

<b>Imobilizado sem Restrição</b>	<b>Saldo em 31/12/2021</b>	<b>Adições</b>	<b>Baixas</b>	<b>Saldo em 31/12/2022</b>
<b>Bens em Operação</b>				
Máquinas e equipamentos	11.949,66			11.949,66
Móveis e utensílios	29.996,26			29.996,26
Computadores e Periféricos	114.277,29	7.942,88		122.220,17
Alarmes	600,00			600,00
Painéis de Propaganda	280,00			280,00
Benfeitorias em Propriedade de Terceiros	2.460,00			2.460,00
<b>Total</b>	<b>159.563,21</b>	<b>7.942,88</b>		<b>167.506,09</b>
<b>Depreciação</b>	<b>Saldo em 31/12/2021</b>	<b>Adições</b>		<b>Saldo em 31/12/2022</b>
Máquinas e equipamentos	(10.262,46)	(650,40)		(10.912,86)
Móveis e utensílios	(20.823,37)	(1.604,04)		(22.427,41)
Computadores e Periféricos	(81.062,96)	(12.857,37)		(93.920,33)
Alarmes	(600,00)	-		(600,00)
Painéis de Propaganda	(258,64)	-		(258,64)
Benfeitorias em Propriedade de Terceiros	(676,50)	-		(676,50)
<b>Total</b>	<b>(113.683,93)</b>	<b>-</b>		<b>(128.795,74)</b>
<b>Imobilizado sem Restrição Líquido</b>	<b>45.879,28</b>	<b>(15.111,81)</b>		<b>38.710,35</b>

**NOTA 07 - AJUSTE A VALOR PRESENTE**

Em cumprimento a Resolução CFC nº. 1.329/2011 (NBC TG 12) e a Lei nº 11.638/2007 a Entidade não efetuou o ajuste de valor presente das contas de Ativos e Passivos Circulantes (saldos de curto prazo), pois a sua Administração entendeu que tais fatos não representam efeitos relevantes.

Ainda em atendimento às legislações supracitadas a Entidade deve efetuar o Ajuste Valor Presente (AVP) em todos os elementos integrantes do ativo e passivo, quando decorrentes de operações de longo prazo. O valor presente representa o valor de um direito ou obrigação descontadas as taxas, possivelmente de mercado, implícitas em seu valor original, buscando-se registrar essas taxas como despesas ou receitas financeiras.

#### NOTA 08 – OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

Contas	2022	2021
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	57.739,44	52.438,00
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	8.249,24	7.448,93
<b>Total</b>	<b>65.988,68</b>	<b>59.886,93</b>

#### NOTA 09 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Contas	2022	2021
ISS A RECOLHER	72,96	57,28
IRRF A RECOLHER	266,81	110,54
CRF A RECOLHER	83,27	11,64
ISS RETIDO A RECOLHER	5,82	5,01
<b>Total</b>	<b>428,86</b>	<b>184,47</b>

#### NOTA 10 – CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

Conforme a Lei Complementar nº 187/2021 a Entidade beneficente certificada fará jus à imunidade do pagamento das contribuições sociais. Abaixo demonstraremos as contribuições sociais usufruídas e o montante do período que não é recolhido.

Doações	2022	2021
INSS Cota Patronal	(212.207,38)	(197.844,56)
<b>Total</b>	<b>(212.207,38)</b>	<b>(197.844,56)</b>

#### NOTA 11 - RESULTADO DO EXERCÍCIO

O Resultado apurado no exercício 2022, Superávit de R\$ 125.952,83, bem como, os resultados anteriores serão incorporados ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 em especial no item 14, que descreve que o superávit ou déficit do exercício deve ser registrado na conta do Patrimônio Social.

#### NOTA 12 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade a Resolução CFC nº. 1.296/2010 NBC TG 03 (R2) – Demonstração dos Fluxos de Caixa. O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Entidade optou foi o INDIRETO.

#### **NOTA 13 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA**

A Entidade é imune/isenta à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea” c” e seu parágrafo 4º e artigo 195, Inciso III, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, Lei nº 9.532/2007, Lei nº 12.101/2009 e Decreto nº 8.242/2014.

#### **NOTA 14 - OBRIGAÇÕES PARA FINS DE CEBAS – ASSISTÊNCIA SOCIAL**

##### **14.1. Programa Jovem Aprendiz**

O Programa Jovem Aprendiz tem como objetivo atender, prioritariamente, adolescentes e jovens em situação de risco e vulnerabilidade social e sem experiência ou qualificação profissional. Por meio de ações de proteção social que viabilizam a promoção do protagonismo e da autonomia dos usuários, além da mediação do acesso ao mundo do trabalho. As atividades do programa são desenvolvidas em encontros presenciais, e atividades práticas, nas dependências das unidades concedentes de aprendizagem, e possibilita a formação técnica, o desenvolvimento de atitudes, habilidades e competências para o mundo do trabalho, promove a sociabilidade, o pertencimento social e a convivência e o fortalecimento de vínculos comunitários e familiares dos usuários.

Na Associação Jaguariunense de Jovens Aprendizes, os jovens recebem a capacitação Técnica metódica e é encaminhado para as empresas parceiras.

#### **TAXA DE ADMINISTRAÇÃO DO PROGRAMA JOVEM APRENDIZ**

<b>Contas</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
TAXA ADMINISTRATIVA	261.833,85	239.447,03
<b>Total</b>	<b>261.833,85</b>	<b>239.447,03</b>

A receita de **Taxa de administração**, são valores cobrados das empresas parceiras para a manutenção do programa de aprendizagem, tais como, capacitação técnico-profissional metódica, supervisão e acompanhamento (Empresa/Escola/Família), acompanhamento psicossocial, bem como, à manutenção e desenvolvimento dos objetivos institucionais.

**Salienta-se que o atendimento ao Jovem Aprendiz é totalmente Gratuito não havendo cobranças dos usuários.**

Jaguariúna-SP, 31 de dezembro de 2022.

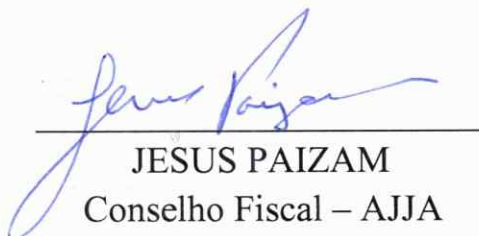
\_\_\_\_\_  
JOSE LUCIANO DE SOUZA  
PRESIDENTE  
CPF 072.287.676-91

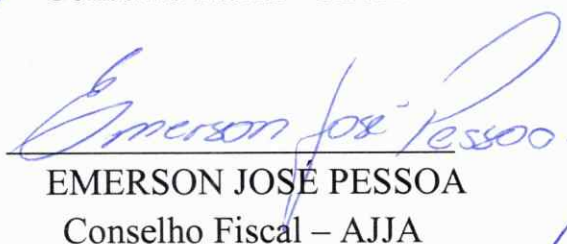
\_\_\_\_\_  
LUIS CARLOS MARQUEZINI  
CONTADOR  
CRC/SP 1SP112058/O-0



PARECER DO CONSELHO FISCAL DA ASSOCIAÇÃO  
JAGUARIUNENSE DE JOVENS APRENDIZES – AJJA, EM REUNIÃO  
REALIZADA EM 02 DE MARÇO DE 2023.

Os abaixo assinados, MEMBROS DO CONSELHO FISCAL da ASSOCIAÇÃO JAGUARIUNENSE DE JOVENS APRENDIZES, inscrita no CNPJ sob nº 50.067.016/0001-90, situada à Rua Rio Grande do Sul nº 488, bairro Jardim Sônia, nesta cidade de Jaguariúna, estado de São Paulo, em reunião realizada nesta data, com a finalidade de examinar a prestação de contas, apresentada pela Diretoria Executiva da Instituição, aprovou sem restrições o BALANÇO PATRIMONIAL, DEMOSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO, NOTAS EXPLICATIVAS ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022.

  
JESUS PAIZAM  
Conselho Fiscal – AJJA

  
EMERSON JOSÉ PESSOA  
Conselho Fiscal – AJJA

  
VALDERI ROSADO  
Conselho Fiscal – AJJA