



CENTRO DE APOIO À CRIANÇA COM ANOMALIA UROLÓGICA - CACAU
Rua Maestro Cardim, nº 560 – conj.215 – Bairro da Liberdade- CEP 01323-000 São Paulo–SP
CNPJ 07.862.926/0001-35

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

em 31 de Dezembro de 2022



CENTRO DE APOIO À CRIANÇA COM ANOMALIA UROLÓGICA - CACAU
Rua Maestro Cardim, nº 560 – conj.215 – Bairro da Liberdade- CEP 01323-000 São Paulo–SP
CNPJ 07.862.926/0001-35

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Referentes aos Exercícios Findos

Em 31 de Dezembro de 2022 e 2021

Í N D I C E

	Página
Balanços Patrimoniais	3-4
Demonstrações do superávit	5
Demonstrações dos fluxos de caixa	6
Demonstrações das mutações do patrimônio social	7
Notas explicativas	8-20



Balanços Patrimoniais

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021

Valores expressos em R\$

ATIVO

	Notas	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
CIRCULANTE:			
Caixa e equivalentes de caixa	4	19.841,94	17.386,84
Aplicações financeiras	5	45.403,11	71.163,16
Contas diversas a receber	6	900,00	180,00
Adiantamentos diversos	7	161,00	0,00
Despesas Antecipadas	8	<u>1.116,17</u>	<u>1.116,17</u>
Total do circulante		<u>67.422,22</u>	<u>89.846,17</u>
NÃO CIRCULANTE:			
IMOBILIZADO	9	4.356,38	13.524,42
INTANGÍVEL	10	0,00	0,00
BENS DE TERCEIROS	11	<u>54.321,35</u>	<u>54.321,35</u>
Total do não circulante		<u>58.677,73</u>	<u>67.845,77</u>
Total do Ativo		<u><u>126.099,95</u></u>	<u><u>157.691,94</u></u>

GILMAR DE OLIVEIRA GARRONE
CPF: 399.396.778-04
PRESIDENTE

MÁRCIA MARCONDES DA SILVA
CT CRC 1SP 159296/O-7
CPF: 115.077.028-76

SÉRGIO LEITE OTTONI
CPF: 450.226.660-49
CONSELHO FISCAL



Balancos Patrimoniais

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021

Valores expressos em R\$

PASSIVO E PATRIMÔNIO SOCIAL

	Notas	31/12/2022	31/12/2021
CIRCULANTE:			
Fornecedores e outras contas a pagar	12	8.028,28	2.506,83
Impostos e contribuições a pagar	13	1.308,70	1.094,68
Salários e encargos sociais	14	9.684,43	9.548,01
Provisões para férias e encargos	15	<u>19.437,94</u>	<u>17.465,77</u>
Total do circulante		<u>38.459,35</u>	<u>30.615,29</u>
NÃO CIRCULANTE:			
		0,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Patrimônio Social	16	<u>87.640,60</u>	<u>127.076,65</u>
Total do patrimônio líquido		<u>87.640,60</u>	<u>127.076,65</u>
Total do passivo e patrimônio líquido		<u>126.099,95</u>	<u>157.691,94</u>

GILMAR DE OLIVEIRA GARRONE
CPF: 399.396.778-04
PRESIDENTE

SÉRGIO LEITE OTTONI
CPF: 450.226.660-49
CONSELHO FISCAL

MÁRCIA MARCONDES DA SILVA
CT CRC 1SP 159296/O-7
CPF: 115.077.028-76



Demonstrações do Superávit ou do Déficit do Exercício
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Valores Expressos em R\$

	Notas	31/12/2022	31/12/2021
Receita Bruta de Assistência Social			
Recursos sem restrição	17	284.024,25	293.379,82
Captação de recursos próprios	18	41.624,72	23.867,11
Trabalho voluntário	19	94.200,00	77.600,00
(-) Despesas de Assistência Social	20	<u>-380.992,58</u>	<u>-505.678,21</u>
Resultado Bruto de Assistência Social		38.856,39	-110.831,28
Receita Bruta de Saúde			
Recursos sem restrição	17	7.820,00	114.163,52
(-) Despesas de Saúde	20	<u>-66.059,35</u>	<u>-92.377,47</u>
Resultado Bruto de Saúde		-58.239,35	21.786,05
Resultado Bruto Assistência e Saúde		-19.382,96	-89.045,23
Despesas administrativas	21	-22.084,02	-28.232,12
Resultado Operacional		-41.466,98	-117.277,35
Receitas financeiras sem restrição		10.206,37	8.881,05
Despesas financeiras sem restrição		<u>-8.175,44</u>	<u>-7.259,98</u>
Resultado Financeiro	22	2.030,93	1.621,07
Isenções Usufruídas			
Receita Isenção usufruída IRPJ	26	4.746,45	0,00
Receita Isenção usufruída CSLL	26	1.708,72	0,00
Receita Isenção usufruída COFINS s/receitas	26	12.890,07	15.270,31
Receita Isenção usufruída PIS s/receitas	26	2.792,84	3.308,57
(-) Despesa Isenção usufruída PIS s/receitas	26	-22.138,08	-18.578,88
Superávit/(Déficit) do Exercício	28	<u>-39.436,05</u>	<u>-115.656,28</u>

GILMAR DE OLIVEIRA GARRONE
CPF: 399.396.778-04
PRESIDENTE

MÁRCIA MARCONDES DA SILVA
CT CRC 1SP 159296/O-7
CPF: 115.077.028-76

SÉRGIO LEITE OTTONI
CPF: 450.226.660-49
CONSELHO FISCAL



Demonstrações do Fluxo de Caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021

Valores Expressos em R\$

	2022	2021
<i>Superávit/(Déficit) líquido</i>	-39.436,05	-115.656,28
<i>(+) Depreciações e amortizações</i>	9.168,04	9.602,86
Decréscimo (acrécimo) em ativos		
<i>Aumento em Impostos a Recuperar</i>	0,00	159,75
<i>Redução de Contas a receber</i>	-720,00	-180,00
<i>Redução em Despesas Antecipadas</i>	-161,00	11.650,26
<i>Caixa líquido gerado nas atividades</i>	-881,00	11.630,01
Acrécimo (decrécimo) em passivos		
<i>Redução em fornecedores</i>	5.521,45	72,84
<i>Aumento fornecedores e contas a pagar</i>	214,02	382,06
<i>Aumento Obrigações Trabalhistas e Tributárias</i>	2.108,59	-718,47
<i>Caixa líquido gerado nas atividades</i>	7.844,06	-263,57
<i>Atividades de Financiamento</i>		
<i>Empréstimos e financiamentos</i>	0,00	0,00
<i>Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento</i>	0,00	0,00
<i>Atividades de investimento</i>		
<i>Recebimento pela venda de imobilizado</i>	0,00	0,00
<i>Pagamento pela compra de imobilizado</i>	0,00	0,00
<i>Caixa líquido gerado nas atividades de investimento</i>	0,00	0,00
Aumento (redução) de disponibilidades	-23.304,95	-94.686,98
Disponibilidades		
<i>No início do exercício</i>	88.550,00	183.236,98
<i>No final do exercício</i>	65.245,05	88.550,00
Aumento (redução) de disponibilidades	-23.304,95	-94.686,98

GILMAR DE OLIVEIRA GARRONE
CPF: 399.396.778-04
PRESIDENTE

SÉRGIO LEITE OTTONI
CPF: 450.226.660-49
CONSELHO FISCAL

MÁRCIA MARCONDES DA SILVA



CENTRO DE APOIO À CRIANÇA COM ANOMALIA UROLÓGICA - CACAU
Rua Maestro Cardim, nº 560 – conj.215 – Bairro da Liberdade- CEP 01323-000 São Paulo–SP
CNPJ 07.862.926/0001-35

CT CRC 1SP 159296/O-7
CPF: 115.077.028-76



CENTRO DE APOIO À CRIANÇA COM ANOMALIA UROLÓGICA - CACAU
Rua Maestro Cardim, nº 560 – conj.215 – Bairro da Liberdade- CEP 01323-000 São Paulo-SP
CNPJ 07.862.926/0001-35

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e de 2021
Valores Expressos em R\$

	Patrimônio Social	Superávit (Déficit) do período	Doações Patrimoniais	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	124.492,65		2.584,00	127.076,65
Superávit/(Déficit) do exercício		(39.436,05)		(39.436,05)
Transferência de superávit de recursos	(39.436,05)	39.436,05		
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	85.056,60	-	2.584,00	87.640,60

GILMAR DE OLIVEIRA GARRONE
CPF: 399.396.778-04
PRESIDENTE

SÉRGIO LEITE OTTONI
CPF: 450.226.660-49
CONSELHO FISCAL

MÁRCIA MARCONDES DA SILVA
CT CRC 1SP 159296/O-7
CPF: 115.077.028-76



CENTRO DE APOIO À CRIANÇA COM ANOMALIA UROLÓGICA - CACAU
Rua Maestro Cardim, nº 560 – conj.215 – Bairro da Liberdade- CEP 01323-000 São Paulo–SP
CNPJ 07.862.926/0001-35

**NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO
ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM
31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021**
(valores expressos em reais)

1. O CENTRO DE APOIO À CRIANÇA COM ANOMALIA UROLÓGICA – CACAU E SEUS OBJETIVOS

O Centro de Apoio à Criança com Anomalia Urológica - CACAU, doravante “CACAU”, pessoa jurídica de direito privado sem fins lucrativos, foi constituída em 09 de janeiro de 2006, sob a forma de Associação Civil, de natureza privada e caráter filantrópico, sob auspícios da Lei 9790/90, como Organização da Sociedade Civil de Interesse Público (OSCIP), com sede à Rua Maestro Cardim, nº 560 – conjunto 215 – Liberdade - São Paulo – S.P..

Em 31 de março de 2014 foi constituída a filial I na Rua Desembargador Herotildes da Silva Lima nº 82, sendo transferida, em outubro 2020, para Rua Leandro Dupret, 1189, com a finalidade de reorganização de suas atividades e redução de custos.

O CACAU tem por objetivo dar apoio, hospedagem e assistência à criança e ao adolescente, portadores de doenças congênitas e adquiridas do trato gênito-urinário de responsabilidade do urologista, de natureza neoplástica, degenerativa, inflamatória, infecciosa e por mal-formação congênita, necessitados de tratamento médico-urológico e que não possuam condições de hospedagem para sua realização, mediante a realização das seguintes ações:

- a) Proporcionar hospedagem, apoio e orientação para crianças e adolescentes carentes com quadro clínico previsto no caput deste artigo e respectivos acompanhantes;
- b) Promover a integração das crianças, adolescentes e seus responsáveis, nas esferas física, psíquica e social, orientando no sentido de se sentirem apoiadas e instruídas, quanto aos procedimentos a serem adotados enquanto durar o tratamento médico e posteriormente;
- c) Apoiar e acompanhar as crianças e adolescentes que foram cadastrados no CACAU por ocasião do tratamento inicial, junto aos hospitais onde foi realizado o tratamento e são realizados os retornos cirúrgicos ou ambulatoriais;
- d) Promover cursos profissionalizantes, trabalhos artesanais, bazares beneficentes e demais atividades aos acompanhantes e aos necessitados de que trata a letra “a” acima;
- e) Promover a realização de pesquisas, estudos, debates, seminários, congressos e fóruns em doenças urológicas, bem como elaboração de manuais, vídeos e materiais afins, inclusive intercâmbio com entidades congêneres, nacionais e internacionais, visando o aprimoramento científico e obtenção de recursos para seus fins sociais e evolução profissional de seus integrantes;



- f) Criar e desenvolver ações e produtos culturais, bem como organizar exposições, encontros e eventos de cunho cultural e social, com o objetivo de divulgar o trabalho do CACAU e de levantar recursos para as suas atividades;
- g) Subsidiar, quando possível, o transporte do doente e acompanhante quando das suas consultas e demais procedimentos médicos ou ambulatoriais;
- h) Proceder, se possível, a doação de medicamentos de acordo com o receituário médico para o doente de famílias previamente entrevistadas;
- i) Efetuar a doação de roupas novas e usadas, cobertores, alimentos e brinquedos, para os assistidos e seus familiares, quando recolhidas em campanhas ou recebidas em doação de terceiros;
- j) Realizar dentro das suas possibilidades oficinas para geração de emprego e renda aos acompanhantes e aos atendidos pelo CACAU.
- k) Apoiar e promover iniciativas voltadas para o desenvolvimento médico e da Urologia Pediátrica e para proporcionar melhores condições de atendimentos e de tratamento das enfermidades das crianças e adolescentes que se constituem público alvo de seus objetivos sociais.

2. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações financeiras estão definidas abaixo. Essas políticas vêm sendo aplicadas de modo consistente em todos os exercícios apresentados.

2.1. Base de preparação

As demonstrações financeiras foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor e ativos financeiros disponíveis para venda e ativos e passivos financeiros mensurados ao valor justo contra o resultado do exercício.

A preparação de demonstrações financeiras requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e também o exercício de julgamento por parte da administração do CACAU no processo de aplicação das políticas contábeis do mesmo.

2.1.a Demonstrações financeiras

As presentes demonstrações financeiras do CACAU foram preparadas e estão sendo apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs) consubstanciadas principalmente na Resolução 1409 de 27 de setembro de 2012 do Conselho Federal de Contabilidade e Interpretação Técnica – ITG 2002 (R1) Entidades sem fins lucrativos.



2.2. Moeda funcional e moeda de apresentação

Os itens incluídos nas demonstrações financeiras do CACAU são mensurados usando a moeda do principal ambiente econômico, no qual a Instituição atua ("a moeda funcional"). As demonstrações financeiras estão apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional e, também, a moeda de apresentação do CACAU.

2.3. Principais Práticas Contábeis

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração destas demonstrações financeiras estão descritas a seguir:

2.3.a Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, os depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

2.3.b Ativos financeiros

Classificação e mensuração:

O CACAU classifica seus ativos financeiros sob as seguintes categorias: (i) mensurados ao valor justo através do resultado e (ii) empréstimos e recebíveis, não existindo, nas presentes demonstrações financeiras, ativos mantidos até o vencimento e disponíveis para venda. A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos. A administração determina a classificação de seus ativos financeiros no reconhecimento inicial.

i) Ativos financeiros mensurados ao valor justo através do resultado

Os ativos financeiros mensurados ao valor justo através do resultado são aqueles mantidos para negociação ativa e frequente. Os ativos dessa categoria são classificados como ativos circulantes. Os ganhos ou as perdas decorrentes de variações no valor justo de ativos financeiros mensurados ao valor justo através do resultado são apresentados na demonstração do resultado em "resultado financeiro". Neste caso, as variações são reconhecidas na mesma linha do resultado afetada pela referida operação.

ii) Empréstimos e recebíveis

Incluem-se nesta categoria os empréstimos concedidos e os recebíveis que são ativos financeiros não-derivativos com pagamentos fixos ou determináveis e não cotados em um mercado ativo. São incluídos como ativo circulante, exceto aqueles com prazo de vencimento superior a 12 meses após a data de emissão do balanço (estes são classificados como ativos não-circulantes). Os empréstimos e recebíveis da instituição compreendem créditos a receber e caixa e equivalentes de caixa, exceto os investimentos de curto prazo.



2.3.c Impairment de ativos financeiros

O CACAU avalia no final de cada exercício se há evidência objetiva de que o ativo financeiro ou o grupo de ativos financeiros está deteriorado. Um ativo ou grupo de ativos financeiros está deteriorado e os prejuízos de impairment são incorridos somente se há evidência objetiva de impairment como resultado de um ou mais eventos ocorridos após o reconhecimento inicial dos ativos (um "evento de perda") e aquele evento (ou eventos) de perda tem um impacto nos fluxos de caixa futuros estimados do ativo financeiro ou grupo de ativos financeiros que pode ser estimado de maneira confiável.

2.3.d Imobilizado

O imobilizado do CACAU compreende máquinas, equipamentos, brinquedos, computadores e móveis essenciais para suas atividades. São demonstrados pelo custo histórico de aquisição.

A depreciação é calculada pelo método linear, de acordo com as taxas divulgadas na nota 07.

Ganhos e perdas em alienações são determinados pela comparação dos valores de alienação com o valor contábil e são incluídos no resultado.

2.3.e Intangíveis

Referem-se a licenças adquiridas de programas de computador e são capitalizadas e amortizadas ao longo de sua vida útil estimada, pelas taxas descritas na nota 08.

2.3.f Impairment de ativos não financeiros

Os ativos que têm uma vida útil indefinida, não estão sujeitos à amortização e são testados anualmente para a verificação de impairment. Os ativos que estão sujeitos à amortização são revisados para a verificação de impairment sempre que eventos ou mudanças nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Uma perda por impairment é reconhecida pelo valor ao qual o valor contábil do ativo excede seu valor recuperável. Este último é o valor mais alto entre o valor justo de um ativo menos os custos de venda e o seu valor em uso. Para fins de avaliação do impairment, os ativos são agrupados nos níveis mais baixos para os quais existem fluxos de caixa identificáveis separadamente (Unidades Geradoras de Caixa - UGC). Os ativos não financeiros, que tenham sofrido impairment, são revisados subsequentemente para a análise de uma possível reversão do impairment na data de apresentação do relatório.

2.3.g Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano (ou no ciclo operacional normal dos negócios, ainda que mais longo). Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante.

São normalmente reconhecidas ao valor da fatura correspondente.



2.3.h Apuração do superávit / déficit

As receitas financeiras e as despesas são apuradas pelo regime de competência. As receitas de doações são reconhecidas no resultado quando recebidas ou quando vinculados à conclusão de projetos específicos e têm a finalidade de custear as atividades sociais desenvolvidas pelo CACAU.

3. GESTÃO DE RISCO FINANCEIRO

3.1. Considerações gerais e políticas

O CACAU possui e segue política de gerenciamento de risco, que orienta em relação a transações e requer a diversificação de transações e contrapartidas. Nos termos dessa política, a natureza e a posição geral dos riscos financeiros é regularmente monitorada e gerenciada a fim de avaliar os resultados e o impacto financeiro no fluxo de caixa.

A Administração examina e revisa as informações relacionadas com o gerenciamento de risco, incluindo políticas significativas, procedimentos e práticas aplicadas no gerenciamento de risco.

3.2. Fatores de risco financeiro

As atividades do CACAU o expõe a diversos riscos financeiros: risco de mercado (incluindo risco de taxa de juros), risco de crédito e risco de liquidez. O programa de gestão de risco global do CACAU concentra-se na imprevisibilidade dos mercados financeiros e busca minimizar potenciais efeitos adversos no desempenho financeiro.

a) Risco de mercado

O risco de mercado decorre principalmente da possibilidade de mudanças nas taxas de juros.

b) Risco de crédito

O risco de crédito decorre principalmente de bancos e aplicações financeiras.

As taxas pactuadas para as aplicações financeiras refletem as condições usuais de mercado.

c) Risco de liquidez

A gestão prudente do risco de liquidez implica manter caixa e aplicações financeiras suficientes para manter suas atividades.



4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Caixa sem restrição	19.263,72	17.336,84
Bancos conta movimento sem restrição	578,22	50,00
Total sem restrição	<u>19.841,94</u>	<u>17.386,84</u>

5. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

O saldo de aplicações financeiras é composto por:

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Certificados de Depósitos Bancários - CDB - sem restrição	2.537,67	2.330,89
Master FICFI RF / RF Simples FICFI / Aplic. Aut Mais Itaú	42.865,44	68.832,27
	<u>45.403,11</u>	<u>71.163,16</u>

5.1 Aplicações financeiras sem restrição

Referem-se a aplicações de curto prazo, destinadas a manutenção das atividades do CACAU.

6. CONTAS DIVERSAS A RECEBER

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Ana Carolina de Souza Lima Foresto,	0,00	180,00
Rafaela Lima Viana	360,00	0,00
Aline Estevam de Souza Lopes	180,00	0,00
Alberto Aparecido Gaidis Junior	360,00	0,00
	<u>900,00</u>	<u>180,00</u>
	<u>900,00</u>	<u>180,00</u>

Refere-se a serviços realizados em 2022, cujo recebimento ocorrerá em janeiro de 2023.

7. ADIANTAMENTOS DIVERSOS

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Marta Regina de Moraes	161,00	0,00
	<u>161,00</u>	<u>0,00</u>



8. DESPESAS ANTECIPADAS

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Despesas antecipadas - seguros	1.116,17	1.116,17
	<u>1.116,17</u>	<u>1.116,17</u>

9. IMOBILIZADO

	<u>Taxas anuais de depreciação</u>	<u>Saldo líquido em 31/12/2021</u>	<u>Adições</u>	<u>Baixas</u>	<u>Depreciação</u>	<u>Saldo líquido em 31/12/2022</u>
Máquinas e equipamentos	10%	212,20	0,00	0,00	-212,20	0,00
Móveis e utensílios	10%	10.923,37	0,00	0,00	-7.834,68	3.088,69
Computadores e periféricos	20%	2.189,46	0,00	0,00	-935,52	1.253,94
Brinquedos e entretenimento	10%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamentos de segurança	10%	199,39	0,00	0,00	-185,64	13,75
		<u>13.524,42</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-9.168,04</u>	<u>4.356,38</u>

10. INTANGÍVEL

	<u>Taxas anuais de amortização</u>	<u>Saldo líquido em 31/12/2021</u>	<u>Adições</u>	<u>Amortização</u>	<u>Saldo líquido em 31/12/2022</u>
Softwares e Aplicativos	20%	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>391,54</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

11. BENS DE TERCEIROS

Benfeitorias em imóvel de terceiros no montante líquido de R\$ 54.321,35 (cinquenta e quatro mil, trezentos e vinte e um reais e trinta e cinco centavos).



12. CONTAS A PAGAR

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Outras Contas a Pagar		
Contas a pagar	8.028,28	2.506,83
	<u>8.028,28</u>	<u>2.506,83</u>

13. IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A PAGAR

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Impostos e Contribuições a Pagar		
Imposto e taxas a recolher	1.193,11	875,48
Contribuições sociais a recolher	115,59	219,20
	<u>1.308,70</u>	<u>1.094,68</u>

14. SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Obrigações Trabalhistas		
Salários a pagar	6.021,14	6.201,90
INSS a recolher	2.738,61	2.522,40
FGTS a recolher	924,68	823,71
	<u>9.684,43</u>	<u>9.548,01</u>

15. PROVISÃO PARA FÉRIAS E ENCARGOS SOCIAIS

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Provisão para Férias e Encargos Sociais		
Provisão para Férias	14.313,63	12.943,96
FGTS s/Férias	1.145,10	1.035,52
INSS s/ Férias	3.836,06	3.356,84
Pis s/ Férias	143,15	129,45
	<u>19.437,94</u>	<u>17.465,77</u>

16. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido está representado pelas doações iniciais acrescidos dos superávits diminuído dos déficits acumulados até o último exercício e pelas doações de bens móveis e imóveis. A composição do saldo consta nas demonstrações das mutações do patrimônio líquido.



17. RECURSOS SEM RESTRIÇÃO

Referem-se ao numerário concedido espontaneamente por pessoas físicas e jurídicas, visando à manutenção dos projetos desenvolvidos pelo CACAU, é composto por:

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Receita Bruta de Assistência Social		
Recursos sem restrição	284.024,25	293.379,82
	<u>284.024,25</u>	<u>293.379,82</u>
Receita Bruta de Saúde		
Recursos sem restrição	7.820,00	114.163,52
	<u>7.820,00</u>	<u>114.163,52</u>

18. CAPTAÇÃO DE RECURSOS PRÓPRIOS

No exercício de 2022 o CACAU arrecadou o montante de R\$ 41.624,72 (quarenta e um mil, seiscentos e vinte e quatro reais e setenta e dois centavos) sendo R\$ 24.849,80 (vinte e quatro mil, oitocentos e quarenta e nove reais e oitenta centavos) com Bazar Beneficente e R\$ 16.774,92 (dezesesseis mil, setecentos e setenta e quatro reais e noventa e dois centavos) com Almoço/Jantar Beneficente, que foi aplicado integralmente em seus objetivos estatutários.

19. TRABALHO VOLUNTÁRIO

No exercício de 2022 o CACAU, contou com o trabalho de 08 voluntárias, que atuaram no atendimento do bazar e na captação de recursos para Instituição. A valoração deste trabalho foi de R\$ 94.200,00 (noventa e quatro mil e duzentos reais).



20. DESPESAS ASSISTÊNCIAIS

As despesas assistenciais compreendem gastos com pessoal e gerais, aplicados na realização e desenvolvimento de seus projetos, atividades assistenciais e manutenção do CACAU.

Despesas com atividades de assistência social

	2022	2021
Custos com pessoal	76.778,48	65.312,55
Encargos com pessoal	26.692,04	23.094,25
Outros custos com pessoal	10.008,91	12.306,92
Custos gerais	233.350,28	246.113,43
Prestação de serviços P.J.	34.162,87	158.851,06
	380.992,58	505.678,21

Despesas com atividades de saúde

	2022	2021
Custos com pessoal	28.641,52	41.906,38
Encargos com pessoal	9.181,53	14.680,38
Outros custos com pessoal	4.543,19	11.982,55
Custos gerais	20.844,11	0,00
Prestação de serviços P.J.	1.859,00	0,00
Serviços médicos	990,00	23.808,16
	66.059,35	92.377,47

21. DESPESAS ADMINISTRATIVAS

As despesas administrativas compreendem, os gastos utilizados na administração e gerenciamento das atividades do CACAU.

Despesas Administrativas

	2022	2021
Depreciações e Amortizações	9.168,04	9.602,86
Despesas tributárias	12.915,98	18.629,26
	22.084,02	28.232,12



22. RESULTADO FINANCEIRO

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Receitas:		
Rendimento de aplicações financeiras sem restrição	1.805,40	1.628,48
Atualização monetária ativa	10,47	5,77
Descontos obtidos	8.390,50	7.246,80
	<u>10.206,37</u>	<u>8.881,05</u>
Despesas:		
Despesas bancárias	-6.713,18	-6.612,79
Juros de mora	-72,26	-647,19
Desconto concedido	-1.390,00	0,00
	<u>-8.175,44</u>	<u>-7.259,98</u>
Resultado financeiro líquido	<u>2.030,93</u>	<u>1.621,07</u>

23. APLICAÇÃO DOS RECURSOS

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

24. COMPOSIÇÃO DAS GRATUIDADES

A Entidade utiliza integralmente seus recursos em atividades gratuitas.

O CACAU utiliza integralmente seus recursos em atividades gratuitas, seus recursos são provenientes de numerários concedidos espontaneamente por pessoas físicas e jurídicas, e por meio de captação de recursos próprios com atividades de bazar beneficente e promoção de eventos beneficentes.

As gratuidades concedidas pelo CACAU através de seus Projetos Assistenciais estão demonstradas da seguinte forma:

<u>Atividades assistenciais</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Despesas com pessoal	113.479,43	169.283,03
Despesas gerais	298.827,02	336.395,18
	<u>412.306,45</u>	<u>505.678,21</u>
<u>Atividades saúde</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Despesas com pessoal	42.366,24	68.569,31
Despesas gerais	23.693,11	23.808,16
	<u>66.059,35</u>	<u>92.377,47</u>



No exercício de 2022 o CACAU realizou 2.451 atendimentos, assim realizados:

Atividades assistenciais

570 hospedagens
1.710 refeições

Atividades saúde

167 consultas médicas em atenção especializada
04 exames estudos urodinâmicos

25. CONTRIBUIÇÕES PARA COFINS E CSLL

O CACAU não auferiu receitas não próprias no exercício de 2022, que justificassem a tributação da COFINS e não apura e/ou recolhe a Contribuição Social Sobre o Lucro, por ser uma entidade isenta a esta tributação.

26. ISENÇÕES USUFRUIDAS E RENÚNCIA FISCAL

As isenções usufruídas pelo CACAU nos exercícios de 2022 e 2021 foram:

	31/12/2022	31/12/2021
IRPJ	4.746,45	0,00
CSLL	1.708,72	0,00
Pis s/ receitas	2.792,84	15.270,31
Cofins s/ receitas	12.890,07	3.308,57
	<u>22.138,08</u>	<u>18.578,88</u>

27. SEGUROS

A política do CACAU, é a de manter cobertura de seguros em montante considerado satisfatório pela Administração em face dos riscos que envolvem, entre outros, incêndios, inclusive quando decorrente de tumulto, explosão de qualquer natureza e queda de raio, desde que ocorrida dentro da área do terreno ou edifício onde estiverem localizados os bens segurados.



CENTRO DE APOIO À CRIANÇA COM ANOMALIA UROLÓGICA - CACAU
Rua Maestro Cardim, nº 560 – conj.215 – Bairro da Liberdade- CEP 01323-000 São Paulo–SP
CNPJ 07.862.926/0001-35

28. DESTINAÇÃO DO RESULTADO

O déficit apurado no período, no valor de R\$ 39.436,05 (trinta e nove mil, quatrocentos e trinta e seis reais e cinco centavos) será absorvido pelo patrimônio social, em atendimento ao Princípio Contábil da Continuidade da Entidade e aos dispositivos legais vigentes, aplicáveis às Instituições Filantrópicas.

São Paulo, 31 de dezembro de 2022.

GILMAR DE OLIVEIRA GARRONE
CPF: 399.396.778-04
PRESIDENTE

SÉRGIO LEITE OTTONI
CPF: 450.226.660-49
CONSELHO FISCAL

MÁRCIA MARCONDES DA SILVA
CT CRC 1SP 159296/O-7
CPF: 115.077.028-76