

## ASSOCIACAO BENEFICENTE BEM AMAR (ABBA)

Página: 1

Balancete de Verificação de 01/01/2023 a 31/12/2023

| Código | Nome                                                    | Saldo anterior | Débito       | Crédito      | Saldo atual |
|--------|---------------------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|-------------|
| 19     | ATIVO                                                   | 243.114,69     | 665.799,97   | 668.541,51   | 240.373,15  |
| 27     | ATIVO CIRCULANTE                                        | 140.814,69     | 618.869,97   | 655.729,86   | 103.954,80  |
| 35     | DISPONIBILIDADES                                        | 140.636,27     | 617.770,93   | 655.729,86   | 102.677,34  |
| 150    | CAIXA                                                   | 0,00           | 3.749,39     | 3.749,39     | 0,00        |
| 43     | Caixa                                                   | 0,00           | 3.749,39     | 3.749,39     | 0,00        |
| 151    | BANCO C/ MOVIMENTO                                      | 140.636,27     | 614.021,54   | 651.980,47   | 102.677,34  |
| 51     | Banco do Brasil                                         | 2.411,98       | 0,00         | 2.411,98     | 0,00        |
| 57     | BANESTES                                                | 126.600,02     | 2.598,94     | 129.198,96   | 0,00        |
| 50     | CAIXA ECONOMICA FEDERAL                                 | 11.198,03      | 364.573,10   | 373.227,84   | 2.543,29    |
| 71     | CAIXA ECONOMICA FEDERAL - B                             | 426,24         | 123.672,00   | 123.964,37   | 133,87      |
| 73     | STONE                                                   | 0,00           | 14.931,60    | 14.931,42    | 0,18        |
| 74     | PARRESIA                                                | 0,00           | 7.929,07     | 7.929,07     | 0,00        |
| 75     | PICPAY                                                  | 0,00           | 316,83       | 316,83       | 0,00        |
| 79     | BANESTES 2                                              | 0,00           | 100.000,00   | 0,00         | 100.000,00  |
| 167    | ADIANTEAMENTO A FUNCIONÁRIOS                            | 0,00           | 1.099,04     | 0,00         | 1.099,04    |
| 213    | Adiantamento de Férias                                  | 0,00           | 1.099,04     | 0,00         | 1.099,04    |
| 230    | IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR                    | 178,42         | 0,00         | 0,00         | 178,42      |
| 280    | Inss a Recuperar                                        | 178,42         | 0,00         | 0,00         | 178,42      |
| 345    | ATIVO NÃO CIRCULANTE                                    | 102.300,00     | 46.930,00    | 12.811,65    | 136.418,35  |
| 418    | IMOBILIZADO                                             | 102.300,00     | 46.930,00    | 12.811,65    | 136.418,35  |
| 155    | IMOBILIZADO                                             | 102.300,00     | 46.930,00    | 0,00         | 149.230,00  |
| 434    | Móveis e Utensílios                                     | 8.000,00       | 7.324,00     | 0,00         | 15.324,00   |
| 450    | Máquinas e Equipamentos                                 | 93.500,00      | 39.606,00    | 0,00         | 133.106,00  |
| 470    | Instrumentos Musicais                                   | 800,00         | 0,00         | 0,00         | 800,00      |
| 156    | ( - ) Depreciação, Amortização e Exaustão Acumuladas    | 0,00           | 0,00         | 12.811,65    | (12.811,65) |
| 160    | ( - ) Depreciação Moveis e Utensílios                   | 0,00           | 0,00         | 407,87       | (407,87)    |
| 161    | ( - ) Depreciação Maq e Equip                           | 0,00           | 0,00         | 12.403,78    | (12.403,78) |
| 507    | PASSIVO                                                 | 243.114,69     | 1.028.285,67 | 1.025.544,13 | 240.373,15  |
| 515    | PASSIVO CIRCULANTE                                      | 9.993,42       | 267.269,71   | 265.457,24   | 8.180,95    |
| 165    | EXIGIVEL A CURTO PRAZO                                  | 9.993,42       | 267.269,71   | 265.457,24   | 8.180,95    |
| 531    | FORNECEDORES                                            | 0,00           | 17.407,00    | 17.407,00    | 0,00        |
| 540    | Fornecedores Diversos                                   | 0,00           | 17.407,00    | 17.407,00    | 0,00        |
| 558    | IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER                     | 222,19         | 1.621,37     | 1.526,07     | 126,89      |
| 566    | Pis a Recolher                                          | 83,64          | 730,53       | 711,00       | 64,11       |
| 590    | Irrf a Recolher                                         | 111,49         | 152,16       | 40,67        | 0,00        |
| 621    | ISS Retido a recolher                                   | 27,06          | 738,68       | 774,40       | 62,78       |
| 639    | CONTAS A PAGAR                                          | 0,00           | 15.757,95    | 15.757,95    | 0,00        |
| 655    | Honorários                                              | 0,00           | 15.757,95    | 15.757,95    | 0,00        |
| 163    | OBRIGACOES TRABALHISTAS                                 | 6.348,74       | 85.600,32    | 84.880,00    | 5.628,42    |
| 647    | Salários a Pagar                                        | 6.348,74       | 72.147,90    | 71.427,58    | 5.628,42    |
| 649    | Rescisão a pagar                                        | 0,00           | 11.046,77    | 11.046,77    | 0,00        |
| 650    | Férias a pagar                                          | 0,00           | 2.405,65     | 2.405,65     | 0,00        |
| 164    | OBRIGACOES SOCIAIS                                      | 3.422,49       | 38.724,86    | 37.728,01    | 2.425,64    |
| 604    | Inss a Recolher                                         | 2.753,30       | 30.619,54    | 29.779,03    | 1.912,79    |
| 612    | Fgts a Recolher                                         | 669,19         | 8.105,32     | 7.948,98     | 512,85      |
| 736    | PROVISÕES                                               | 0,00           | 8.158,21     | 8.158,21     | 0,00        |
| 744    | Provisão p/ Férias                                      | 0,00           | 2.670,05     | 2.670,05     | 0,00        |
| 752    | Provisão p/ 13º Salário                                 | 0,00           | 5.488,16     | 5.488,16     | 0,00        |
| 746    | RECURSOS PROJETOS                                       | 0,00           | 100.000,00   | 100.000,00   | 0,00        |
| 764    | FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO ESTADO ESPIRITO SANTO    | 0,00           | 100.000,00   | 100.000,00   | 0,00        |
| 795    | PATRIMÔNIO SOCIAL                                       | 233.121,27     | 761.015,96   | 760.086,89   | 232.192,20  |
| 173    | FUNDO PATRIMONIAL                                       | 23.725,93      | 0,00         | 0,00         | 23.725,93   |
| 174    | FUNDO PATRIMONIAL                                       | 23.725,93      | 0,00         | 0,00         | 23.725,93   |
| 809    | Fundo Patrimonial                                       | 23.725,93      | 0,00         | 0,00         | 23.725,93   |
| 850    | RESULTADOS SOCIAIS                                      | 209.395,34     | 761.015,96   | 760.086,89   | 208.466,27  |
| 178    | RESULTADOS SOCIAIS                                      | 209.395,34     | 761.015,96   | 760.086,89   | 208.466,27  |
| 868    | Superávits Acumulados                                   | 213.437,69     | 83.444,26    | 78.472,84    | 208.466,27  |
| 876    | Déficits Acumulados                                     | (4.042,35)     | 79.401,91    | 83.444,26    | 0,00        |
| 884    | Superávit/déficit do exercício                          | 0,00           | 598.169,79   | 598.169,79   | 0,00        |
| 892    | RECEITAS                                                | 0,00           | 521.292,40   | 521.292,40   | 0,00        |
| 1015   | DOAÇÕES E SUBVENÇÕES                                    | 0,00           | 520.841,47   | 520.841,47   | 0,00        |
| 1022   | DOAÇÕES P/ ABBA                                         | 0,00           | 418.196,83   | 418.196,83   | 0,00        |
| 1026   | FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO | 0,00           | 100.000,00   | 100.000,00   | 0,00        |
| 2135   | Bazar                                                   | 0,00           | 2.644,64     | 2.644,64     | 0,00        |
| 1040   | OUTRAS RECEITAS                                         | 0,00           | 450,93       | 450,93       | 0,00        |
| 1066   | Juros ativos                                            | 0,00           | 450,93       | 450,93       | 0,00        |

## ASSOCIACAO BENEFICENTE BEM AMAR (ABBA)

Página: 2

Balancete de Verificação de 01/01/2023 a 31/12/2023

| Código | Nome                                   | Saldo anterior | Débito     | Crédito    | Saldo atual |
|--------|----------------------------------------|----------------|------------|------------|-------------|
| 1252   | CUSTOS E DESPESAS                      | 0,00           | 521.526,62 | 521.526,62 | 0,00        |
| 1260   | CUSTOS                                 | 0,00           | 2.540,00   | 2.540,00   | 0,00        |
| 1368   | Transportes                            | 0,00           | 2.540,00   | 2.540,00   | 0,00        |
| 1406   | DESPESAS COM PESSOAL                   | 0,00           | 153.718,28 | 153.718,28 | 0,00        |
| 1422   | Ordenados e Salários                   | 0,00           | 72.763,18  | 72.763,18  | 0,00        |
| 1449   | Férias                                 | 0,00           | 5.398,86   | 5.398,86   | 0,00        |
| 1457   | 13º Salário                            | 0,00           | 7.396,16   | 7.396,16   | 0,00        |
| 1465   | Inss                                   | 0,00           | 22.456,77  | 22.456,77  | 0,00        |
| 1473   | Fgts                                   | 0,00           | 7.948,98   | 7.948,98   | 0,00        |
| 1481   | Pis/Pasep                              | 0,00           | 762,05     | 762,05     | 0,00        |
| 1511   | Transporte de Empregados               | 0,00           | 8.588,48   | 8.588,48   | 0,00        |
| 1520   | Vale/Alimentação/Refeição              | 0,00           | 22.428,33  | 22.428,33  | 0,00        |
| 2151   | Seguro de Vida                         | 0,00           | 416,11     | 416,11     | 0,00        |
| 2267   | Indenização/Aviso Prévio               | 0,00           | 5.074,36   | 5.074,36   | 0,00        |
| 2283   | Exames Médicos                         | 0,00           | 485,00     | 485,00     | 0,00        |
| 1546   | SERVIÇOS DE TERCEIROS                  | 0,00           | 232.666,59 | 232.666,59 | 0,00        |
| 1554   | Serviços prestados por pessoa física   | 0,00           | 23.201,56  | 23.201,56  | 0,00        |
| 1562   | Serviços prestados por pessoa jurídica | 0,00           | 202.420,78 | 202.420,78 | 0,00        |
| 2216   | Serviços de Limpeza e Zeladoria        | 0,00           | 500,00     | 500,00     | 0,00        |
| 2259   | Serviços de Informática e Sistemas     | 0,00           | 6.544,25   | 6.544,25   | 0,00        |
| 1570   | DESPESAS ADMINISTRATIVAS               | 0,00           | 46.781,30  | 46.781,30  | 0,00        |
| 1600   | Propaganda e Publicidade               | 0,00           | 330,00     | 330,00     | 0,00        |
| 1627   | Depreciações e Amortizações            | 0,00           | 12.811,65  | 12.811,65  | 0,00        |
| 1651   | Honorários Contábeis                   | 0,00           | 13.101,00  | 13.101,00  | 0,00        |
| 1660   | Cursos, eventos e promoções            | 0,00           | 13.402,74  | 13.402,74  | 0,00        |
| 1678   | Auxílios e doações                     | 0,00           | 274,80     | 274,80     | 0,00        |
| 2160   | Cartório                               | 0,00           | 113,82     | 113,82     | 0,00        |
| 2208   | Aluguel de Maquininha                  | 0,00           | 762,47     | 762,47     | 0,00        |
| 2305   | Gráfica                                | 0,00           | 3.117,00   | 3.117,00   | 0,00        |
| 2313   | Taxas Diversas                         | 0,00           | 1.609,79   | 1.609,79   | 0,00        |
| 705    | Despesas c/ lanches/Refeicoes          | 0,00           | 502,03     | 502,03     | 0,00        |
| 708    | Despesas c/ Viagens e estadias         | 0,00           | 756,00     | 756,00     | 0,00        |
| 1686   | MATERIAIS                              | 0,00           | 33.112,59  | 33.112,59  | 0,00        |
| 1724   | Materiais de limpeza e higiene         | 0,00           | 868,74     | 868,74     | 0,00        |
| 1767   | Peças e acessórios para manutenção     | 0,00           | 1.729,30   | 1.729,30   | 0,00        |
| 1775   | Uniformes                              | 0,00           | 4.000,00   | 4.000,00   | 0,00        |
| 1783   | Utensílios de copa e cozinha           | 0,00           | 1.311,50   | 1.311,50   | 0,00        |
| 1791   | Material publicitário                  | 0,00           | 14,90      | 14,90      | 0,00        |
| 1805   | Outros materiais                       | 0,00           | 25.188,15  | 25.188,15  | 0,00        |
| 1813   | DESPESAS TRIBUTÁRIAS                   | 0,00           | 1.385,68   | 1.385,68   | 0,00        |
| 1821   | Iptu                                   | 0,00           | 1.365,11   | 1.365,11   | 0,00        |
| 1864   | Juros s/ Tributos e Contribuições      | 0,00           | 20,57      | 20,57      | 0,00        |
| 1872   | DESPESAS GERAIS                        | 0,00           | 48.853,92  | 48.853,92  | 0,00        |
| 1880   | Luz                                    | 0,00           | 18.112,45  | 18.112,45  | 0,00        |
| 1899   | Água e Esgoto                          | 0,00           | 2.043,89   | 2.043,89   | 0,00        |
| 1902   | Telefone/Internet                      | 0,00           | 2.283,14   | 2.283,14   | 0,00        |
| 1910   | Seguros                                | 0,00           | 29,40      | 29,40      | 0,00        |
| 1929   | Materiais e Suprimentos                | 0,00           | 210,21     | 210,21     | 0,00        |
| 1937   | Material de Escritório                 | 0,00           | 2.889,99   | 2.889,99   | 0,00        |
| 1945   | Material de Higiene e Limpeza          | 0,00           | 121,60     | 121,60     | 0,00        |
| 1961   | Manutenção e reparos                   | 0,00           | 1.774,40   | 1.774,40   | 0,00        |
| 1970   | Lanches e refeições                    | 0,00           | 18.060,72  | 18.060,72  | 0,00        |
| 1971   | Alimentação                            | 0,00           | 3.027,32   | 3.027,32   | 0,00        |
| 2178   | Gás                                    | 0,00           | 244,80     | 244,80     | 0,00        |
| 2240   | Água Mineral                           | 0,00           | 56,00      | 56,00      | 0,00        |
| 1996   | DESPESAS FINANCEIRAS                   | 0,00           | 2.468,26   | 2.468,26   | 0,00        |
| 2011   | Juros Passivos                         | 0,00           | 134,87     | 134,87     | 0,00        |
| 2012   | TARIFAS BANCARIAS                      | 0,00           | 2.333,39   | 2.333,39   | 0,00        |

## Resumo

|       |            |                   |            |
|-------|------------|-------------------|------------|
| ATIVO | 240.373,15 | PASSIVO           | 240.373,15 |
|       |            | RECEITAS          | 0,00       |
|       |            | CUSTOS E DESPESAS | 0,00       |

**ASSOCIACAO BENEFICENTE BEM AMAR (ABBA)**  
**Balancete de Verificação de 01/01/2023 a 31/12/2023**

Página: 3

|                   |                                  |                    |              |
|-------------------|----------------------------------|--------------------|--------------|
| Total dos débitos | 2.736.904,66                     | Total dos créditos | 2.736.904,66 |
|                   | Diferença entre débito e crédito |                    | 0,00         |
|                   | Déficit do exercício             |                    | 0,00         |

---

---

APARECIDA CARLA GOMES SILVA

Contador

CPF: [REDACTED]

CRC: 011807-O ES

---

HELEENDER DE OLIVEIRA FRANCISCO

Procurador

CPF: [REDACTED]

# DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO



Entidade: ASSOCIACAO BENEFICENTE BEM AMAR (ABBA)  
 Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 24.854.742/0001-42  
 Número de Ordem do Livro: 1  
 Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

| Descrição                                                           | Nota | Saldo anterior   | Saldo atual      |
|---------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| (-) Resultado do Exercício (Lucro ou Prejuízo líquido do exercício) |      | R\$ 213.437,69   | R\$ (929,07)     |
| RECEITAS                                                            |      | R\$ 413.842,12   | R\$ 518.767,88   |
| DOACOES E SUBVENCOES                                                |      | R\$ 413.781,86   | R\$ 518.316,95   |
| DOACOES P ABBA                                                      |      | R\$ 109.155,77   | R\$ 417.673,70   |
| DOACOES FESTIVAL                                                    |      | R\$ 88.026,11    | R\$ 0,00         |
| FUNDO DE ASSISTENCIA SOCIAL DO ESTADO DO ESPIRITO SANTO             |      | R\$ 216.599,98   | R\$ 97.998,61    |
| Bazar                                                               |      | R\$ 0,00         | R\$ 2.644,64     |
| OUTRAS RECEITAS                                                     |      | R\$ 60,26        | R\$ 450,93       |
| Juros ativos                                                        |      | R\$ 60,26        | R\$ 450,93       |
| (-) CUSTOS E DESPESAS                                               |      | R\$ (200.404,43) | R\$ (519.696,95) |
| (-) CUSTOS                                                          |      | R\$ (2.633,68)   | R\$ (2.540,00)   |
| (-) Transportes                                                     |      | R\$ 0,00         | R\$ (2.540,00)   |
| Promocoes e eventos                                                 |      | R\$ (2.633,68)   | R\$ 0,00         |
| (-) DESPESAS COM PESSOAL                                            |      | R\$ (62.550,00)  | R\$ (151.888,61) |
| (-) Ordenados e Salarios                                            |      | R\$ (35.633,97)  | R\$ (72.763,18)  |
| (-) Ferias                                                          |      | R\$ (4.751,77)   | R\$ (5.398,86)   |
| (-) 13o Salario                                                     |      | R\$ (4.501,64)   | R\$ (5.566,77)   |
| (-) Inss                                                            |      | R\$ (12.250,87)  | R\$ (22.456,49)  |
| (-) Fgts                                                            |      | R\$ (3.445,49)   | R\$ (7.948,98)   |
| (-) Pis Pasep                                                       |      | R\$ (430,69)     | R\$ (762,05)     |
| Assistencia Medica                                                  |      | R\$ (425,42)     | R\$ 0,00         |
| (-) Transporte de Empregados                                        |      | R\$ (1.110,15)   | R\$ (8.588,48)   |
| (-) Vale Alimentacao Refeicao                                       |      | R\$ 0,00         | R\$ (22.428,33)  |
| (-) Seguro de Vida                                                  |      | R\$ 0,00         | R\$ (416,11)     |
| (-) Indenizacao Aviso Previo                                        |      | R\$ 0,00         | R\$ (5.074,36)   |
| (-) Exames Medicos                                                  |      | R\$ 0,00         | R\$ (485,00)     |
| (-) SERVICOS DE TERCEIROS                                           |      | R\$ (73.266,60)  | R\$ (232.666,59) |
| (-) Servicos prestados por pessoa fisica                            |      | R\$ (12.960,15)  | R\$ (23.201,56)  |
| (-) Servicos prestados por pessoa juridica                          |      | R\$ (60.306,45)  | R\$ (202.420,78) |
| (-) Servicos de Limpeza e Zeladoria                                 |      | R\$ 0,00         | R\$ (500,00)     |
| (-) Servicos de Informatica e Sistemas                              |      | R\$ 0,00         | R\$ (6.544,25)   |
| (-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS                                        |      | R\$ (6.862,01)   | R\$ (46.781,30)  |
| Combustiveis                                                        |      | R\$ (980,66)     | R\$ 0,00         |

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número A9.3A.06.53.B3.D3.5F.0D.CE.5E.85.6E.0F.6E.5C.44.98.D7.7A.05-0, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

|                                  |                                                |              |                    |
|----------------------------------|------------------------------------------------|--------------|--------------------|
| <b>Entidade:</b>                 | ASSOCIACAO BENEFICENTE BEM AMAR (ABBA)         |              |                    |
| <b>Período da Escrituração:</b>  | 01/01/2023 a 31/12/2023                        | <b>CNPJ:</b> | 24.854.742/0001-42 |
| <b>Número de Ordem do Livro:</b> | 1                                              |              |                    |
| <b>Período Selecionado:</b>      | 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023 |              |                    |

| Descrição                              | Nota | Saldo anterior  | Saldo atual     |
|----------------------------------------|------|-----------------|-----------------|
| (-) Propaganda e Publicidade           |      | R\$ (1.410,00)  | R\$ (330,00)    |
| (-) Depreciacoes e Amortizacoes        |      | R\$ 0,00        | R\$ (12.811,65) |
| (-) Honorarios Contabeis               |      | R\$ (3.636,00)  | R\$ (13.101,00) |
| (-) Cursos, eventos e promocoos        |      | R\$ (185,35)    | R\$ (13.402,74) |
| (-) Auxilios e doacoes                 |      | R\$ (650,00)    | R\$ (274,80)    |
| (-) Cartorio                           |      | R\$ 0,00        | R\$ (113,82)    |
| (-) Aluguel de Maquininha              |      | R\$ 0,00        | R\$ (762,47)    |
| (-) Grafica                            |      | R\$ 0,00        | R\$ (3.117,00)  |
| (-) Taxas Diversas                     |      | R\$ 0,00        | R\$ (1.609,79)  |
| (-) Despesas c lanches Refeicoes       |      | R\$ 0,00        | R\$ (502,03)    |
| (-) Despesas c Viagens e estadias      |      | R\$ 0,00        | R\$ (756,00)    |
| (-) MATERIAIS                          |      | R\$ (14.345,70) | R\$ (33.112,59) |
| Combustiveis e lubrificantes           |      | R\$ (2.649,66)  | R\$ 0,00        |
| (-) Materiais de limpeza e higiene     |      | R\$ (827,20)    | R\$ (868,74)    |
| Materiais medico e cirurgicos          |      | R\$ (255,00)    | R\$ 0,00        |
| (-) Pecas e acessorios para manutencao |      | R\$ (41,00)     | R\$ (1.729,30)  |
| (-) Uniformes                          |      | R\$ (88,50)     | R\$ (4.000,00)  |
| (-) Utensilios de copa e cozinha       |      | R\$ (3.037,35)  | R\$ (1.311,50)  |
| (-) Material publicitario              |      | R\$ (765,00)    | R\$ (14,90)     |
| (-) Outros materiais                   |      | R\$ (3.862,04)  | R\$ (25.188,15) |
| Material Geriatrico                    |      | R\$ (887,76)    | R\$ 0,00        |
| Cesta Basica                           |      | R\$ (1.648,98)  | R\$ 0,00        |
| Medicamentos                           |      | R\$ (283,21)    | R\$ 0,00        |
| (-) DESPESAS TRIBUTARIAS               |      | R\$ (11,33)     | R\$ (1.385,68)  |
| (-) Iptu                               |      | R\$ 0,00        | R\$ (1.365,11)  |
| Tributos e Contribuicoes               |      | R\$ (11,33)     | R\$ 0,00        |
| (-) Juros s Tributos e Contribuicoes   |      | R\$ 0,00        | R\$ (20,57)     |
| (-) DESPESAS GERAIS                    |      | R\$ (39.467,87) | R\$ (48.853,92) |
| (-) Luz                                |      | R\$ (1.483,72)  | R\$ (18.112,45) |
| (-) Agua e Esgoto                      |      | R\$ (579,62)    | R\$ (2.043,89)  |
| (-) Telefone Internet                  |      | R\$ (773,11)    | R\$ (2.283,14)  |
| (-) Seguros                            |      | R\$ 0,00        | R\$ (29,40)     |
| (-) Materiais e Suprimentos            |      | R\$ (4.130,74)  | R\$ (210,21)    |
| (-) Material de Escritorio             |      | R\$ (1.886,05)  | R\$ (2.889,99)  |

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número A9.3A.06.53.B3.D3.5F.0D.CE.5E.85.6E.0F.6E.5C.44.98.D7.7A.05-0, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO

Entidade: ASSOCIACAO BENEFICENTE BEM AMAR (ABBA)  
Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 24.854.742/0001-42  
Número de Ordem do Livro: 1  
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

| Descrição                         | Nota | Saldo anterior  | Saldo atual     |
|-----------------------------------|------|-----------------|-----------------|
| (-) Material de Higiene e Limpeza |      | R\$ (667,50)    | R\$ (121,60)    |
| (-) Manutencao e reparos          |      | R\$ (46,32)     | R\$ (1.774,40)  |
| (-) Lanches e refeicoes           |      | R\$ (20.475,70) | R\$ (18.060,72) |
| (-) Alimentacao                   |      | R\$ (9.425,11)  | R\$ (3.027,32)  |
| (-) Gas                           |      | R\$ 0,00        | R\$ (244,80)    |
| (-) Agua Mineral                  |      | R\$ 0,00        | R\$ (56,00)     |
| (-) DESPESAS FINANCEIRAS          |      | R\$ (1.267,24)  | R\$ (2.468,26)  |
| (-) Juros Passivos                |      | R\$ (421,56)    | R\$ (134,87)    |
| (-) TARIFAS BANCARIAS             |      | R\$ (845,68)    | R\$ (2.333,39)  |

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número A9.3A.06.53.B3.D3.5F.0D.CE.5E.85.6E.0F.6E.5C.44.98.D7.7A.05-0, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

Versão 10.2.0 do Visualizador

Página 3 de 3

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Entidade: ASSOCIACAO BENEFICENTE BEM AMAR (ABBA)  
Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 24.854.742/0001-42  
Número de Ordem do Livro: 1  
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

| Descrição                                            | Nota | Saldo Inicial  | Saldo Final     |
|------------------------------------------------------|------|----------------|-----------------|
| ATIVO                                                |      | R\$ 243.114,69 | R\$ 240.373,15  |
| ATIVO CIRCULANTE                                     |      | R\$ 140.814,69 | R\$ 103.954,80  |
| DISPONIBILIDADES                                     |      | R\$ 140.636,27 | R\$ 102.677,34  |
| CAIXA                                                |      | R\$ 0,00       | R\$ 0,00        |
| Caixa                                                |      | R\$ 0,00       | R\$ 0,00        |
| BANCO C/ MOVIMENTO                                   |      | R\$ 140.636,27 | R\$ 102.677,34  |
| Banco do Brasil                                      |      | R\$ 2.411,98   | R\$ 0,00        |
| BANESTES                                             |      | R\$ 126.600,02 | R\$ 0,00        |
| CAIXA ECONOMICA FEDERAL                              |      | R\$ 11.198,03  | R\$ 2.543,29    |
| CAIXA ECONOMICA FEDERAL - B                          |      | R\$ 426,24     | R\$ 133,87      |
| STONE                                                |      | R\$ 0,00       | R\$ 0,18        |
| PARRESIA                                             |      | R\$ 0,00       | R\$ 0,00        |
| PICPAY                                               |      | R\$ 0,00       | R\$ 0,00        |
| BANESTES 2                                           |      | R\$ 0,00       | R\$ 100.000,00  |
| ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS                          |      | R\$ 0,00       | R\$ 1.099,04    |
| Adiantamento de Férias                               |      | R\$ 0,00       | R\$ 1.099,04    |
| IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECUPERAR                 |      | R\$ 178,42     | R\$ 178,42      |
| Inss a Recuperar                                     |      | R\$ 178,42     | R\$ 178,42      |
| ATIVO NÃO CIRCULANTE                                 |      | R\$ 102.300,00 | R\$ 136.418,35  |
| IMOBILIZADO                                          |      | R\$ 102.300,00 | R\$ 136.418,35  |
| IMOBILIZADO                                          |      | R\$ 102.300,00 | R\$ 149.230,00  |
| Móveis e Utensílios                                  |      | R\$ 8.000,00   | R\$ 15.324,00   |
| Máquinas e Equipamentos                              |      | R\$ 93.500,00  | R\$ 133.106,00  |
| Instrumentos Musicais                                |      | R\$ 800,00     | R\$ 800,00      |
| ( - ) Depreciação, Amortização e Exaustão Acumuladas |      | R\$ 0,00       | R\$ (12.811,65) |
| ( - ) Depreciação Moveis e Utensilios                |      | R\$ 0,00       | R\$ (407,87)    |
| ( - ) Depreciação Maq e Equip                        |      | R\$ 0,00       | R\$ (12.403,78) |
| PASSIVO                                              |      | R\$ 243.114,69 | R\$ 240.373,15  |
| PASSIVO CIRCULANTE                                   |      | R\$ 9.993,42   | R\$ 8.180,95    |
| EXIGIVEL A CURTO PRAZO                               |      | R\$ 9.993,42   | R\$ 8.180,95    |
| FORNECEDORES                                         |      | R\$ 0,00       | R\$ 0,00        |

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número A9.3A.06.53.B3.D3.5F.0D.CE.5E.85.6E.0F.6E.5C.44.98.D7.7A.05-0, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

## BALANÇO PATRIMONIAL

Entidade: ASSOCIACAO BENEFICENTE BEM AMAR (ABBA)  
Período da Escrituração: 01/01/2023 a 31/12/2023 CNPJ: 24.854.742/0001-42  
Número de Ordem do Livro: 1  
Período Selecionado: 01 de Janeiro de 2023 a 31 de Dezembro de 2023

| Descrição                                            | Nota | Saldo Inicial  | Saldo Final    |
|------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Fornecedores Diversos                                |      | R\$ 0,00       | R\$ 0,00       |
| IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER                  |      | R\$ 222,19     | R\$ 126,89     |
| Pis a Recolher                                       |      | R\$ 83,64      | R\$ 64,11      |
| Irrf a Recolher                                      |      | R\$ 111,49     | R\$ 0,00       |
| ISS Retido a recolher                                |      | R\$ 27,06      | R\$ 62,78      |
| CONTAS A PAGAR                                       |      | R\$ 0,00       | R\$ 0,00       |
| Honorários                                           |      | R\$ 0,00       | R\$ 0,00       |
| OBRIGACOES TRABALHISTAS                              |      | R\$ 6.348,74   | R\$ 5.628,42   |
| Salários a Pagar                                     |      | R\$ 6.348,74   | R\$ 5.628,42   |
| Rescisão a pagar                                     |      | R\$ 0,00       | R\$ 0,00       |
| Férias a pagar                                       |      | R\$ 0,00       | R\$ 0,00       |
| OBRIGACOES SOCIAIS                                   |      | R\$ 3.422,49   | R\$ 2.425,64   |
| Inss a Recolher                                      |      | R\$ 2.753,30   | R\$ 1.912,79   |
| Fgts a Recolher                                      |      | R\$ 669,19     | R\$ 512,85     |
| PROVISÕES                                            |      | R\$ 0,00       | R\$ 0,00       |
| Provisão p/ Férias                                   |      | R\$ 0,00       | R\$ 0,00       |
| Provisão p/ 13º Salário                              |      | R\$ 0,00       | R\$ 0,00       |
| RECURSOS PROJETOS                                    |      | R\$ 0,00       | R\$ 0,00       |
| FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO ESTADO ESPIRITO SANTO |      | R\$ 0,00       | R\$ 0,00       |
| PATRIMÔNIO SOCIAL                                    |      | R\$ 233.121,27 | R\$ 232.192,20 |
| FUNDO PATRIMONIAL                                    |      | R\$ 23.725,93  | R\$ 23.725,93  |
| FUNDO PATRIMONIAL                                    |      | R\$ 23.725,93  | R\$ 23.725,93  |
| Fundo Patrimonial                                    |      | R\$ 23.725,93  | R\$ 23.725,93  |
| RESULTADOS SOCIAIS                                   |      | R\$ 209.395,34 | R\$ 208.466,27 |
| RESULTADOS SOCIAIS                                   |      | R\$ 209.395,34 | R\$ 208.466,27 |
| Superávits Acumulados                                |      | R\$ 213.437,69 | R\$ 208.466,27 |
| (-) Déficits Acumulados                              |      | R\$ (4.042,35) | R\$ 0,00       |
| Superávit/déficit do exercício                       |      | R\$ 0,00       | R\$ 0,00       |

Este documento é parte integrante de escrituração cuja autenticação se comprova pelo recibo de número A9.3A.06.53.B3.D3.5F.0D.CE.5E.85.6E.0F.6E.5C.44.98.D7.7A.05-0, nos termos do Decreto nº 9.555/2018.

Este relatório foi gerado pelo Sistema Público de Escrituração Digital – Sped

---

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023**

---

**NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL**

A **ASSOCIAÇÃO BENEFICIENTE BEM AMAR – REDE ABBA**, inscrita no CNPJ 24.854.742/0001-42, constituída em 11/04/2016 é uma associação civil de direito privado, sem fins econômicos, de duração por tempo indeterminado, com sede estabelecida na Rua Armando Moreira de Oliveira, nº 145, Goiabeiras, Vitória/ES.

Com atuação no território da Grande Goiabeiras em Vitória, Espírito Santo, desde 2016, a Associação Beneficente Bem Amar – ABBA tem realizado atividades que contribuem com a justiça social, a sustentabilidade ambiental e financeira, bem como, com oportunidades de mudança da situação de vulnerabilidades diversas de cada indivíduo atendido.

Os programas e projetos estão alinhados à MISSÃO de “Promover JUSTIÇA, PAZ e ALEGRIA” e à VISÃO de “Ser uma organização de TRANSFORMAÇÃO DURADOURA na vida das pessoas”.

Assim, busca-se cumprir as finalidades estatutárias de promover ações de caráter filantrópico e de assistência social voltadas para atendimento e defesa dos direitos da criança, do adolescente, do jovem, da mulher, do homem, do idoso e seus familiares, mediante os seguintes objetivos sociais:

- I. Defesa da vida e da dignidade humana;
- II. Voluntariado;
- III. Inclusão social;
- IV. Desenvolvimento econômico, social e combate a fome;
- V. Integração ao mercado de trabalho de jovens e pessoas vulneráveis;
- VI. Atendimentos a pessoas com deficiências físicas permanentes, temporárias, decorrentes de outras patologias e/ou mentais e sua inclusão;

Os atendimentos sociais são realizados por profissionais técnicos e contrarreferenciados com os equipamentos públicos, de forma a oferecer sempre a proteção social e a garantia e defesa dos direitos previstos constitucionalmente.

Nos últimos três anos avançou-se em vários projetos e atividades, na aprovação dos registros municipais de acordo com as atividades desempenhadas e obteve-se o Título de Utilidade Pública por meio da Lei Estadual nº 11.777/2023.

Vale ressaltar também que as fontes de receitas são oriundas de recursos próprios de mantenedores pessoas físicas, parcerias estratégicas com empresas privadas e termo de fomento com a Secretaria de Estado de Assistência Social, proveniente de algumas emendas parlamentares.

**NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão sendo apresentadas conforme 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 ITG 2002 – “Entidades sem Finalidade de Lucros”, combinada com a NBC TG 1000 (CPC PME) “Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas”. A preparação de demonstrações financeiras em conformidade com as referidas normas requer o uso de certas estimativas contábeis e o exercício de julgamento por parte da administração da Associação no processo de aplicação das políticas.

---

**NOTA 03 – MOEDA FUNCIONAL E MOEDA DE APRESENTAÇÃO**

---

As demonstrações financeiras estão sendo apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Associação.

---

**NOTA 04 – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

---

**I – Apuração do Resultado**

O reconhecimento das receitas e despesas é efetuado em conformidade com o regime contábil de competência de exercício.

**II – Direitos e Obrigações**

Os direitos e as obrigações foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade, sendo que aqueles realizáveis e exigíveis até ao final do exercício seguinte, são classificados no Ativo Circulante e Passivo Circulante, respectivamente, enquanto os que serão realizados e exigidos após o término do exercício seguinte são classificados no Longo Prazo, no Ativo e Passivo, respectivamente.

**III – Ativos Financeiros**

Caixa e equivalentes de caixa são representados por disponibilidades em moeda nacional em espécie, depósitos bancários e investimentos de curto prazo representados por aplicações no mercado aberto de alta liquidez, resgatáveis em até três meses e que apresentem risco insignificante de mudança de valor justo.

As aplicações financeiras de liquidez imediata estão avaliadas pelo custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionalmente auferidos até a data do balanço, em obediência ao regime de competência dos exercícios. Os resultados obtidos são aplicados integralmente nas atividades da Entidade.

Não existem outros ativos financeiros, mantidos para negociação, ou que requeiram procedimentos de contabilização específicos.

---

**NOTA 05 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

---

Correspondem aos valores disponíveis em depósitos bancários de curtíssimo prazo, que possuem liquidez imediata.

| Descrição                                  | Em 31 de dezembro de |
|--------------------------------------------|----------------------|
|                                            | 2023                 |
| Depósitos bancários                        | 102.677,34           |
| Depósitos bancários - aplicação financeira | 0,00                 |
| <b>Total</b>                               | <b>102.677,34</b>    |

---

**NOTA 06 – IMOBILIZADO**

---

Os Ativos Imobilizados estão apresentados pelo custo de aquisição até 31/12/2023 e apresentaram as variações, levando em consideração a vida útil econômica dos bens:

|  |                             |
|--|-----------------------------|
|  | <b>Em 31 de dezembro de</b> |
|--|-----------------------------|

|                         | <b>2023</b>       |
|-------------------------|-------------------|
| Móveis e utensílios     | 15.324,00         |
| Máquinas e Equipamentos | 133.106,00        |
| Instrumentos Musicais   | 800,00            |
| <b>Total</b>            | <b>149.230,00</b> |

| <b>Depreciação</b>      | <b>Em 31 de dezembro de</b> |
|-------------------------|-----------------------------|
|                         | <b>2023</b>                 |
| Móveis e utensílios     | 407,87                      |
| Máquinas e Equipamentos | 12.403,78                   |
| <b>Total</b>            | <b>12.811,65</b>            |

#### **NOTA 07 – REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS**

Em atendimento ao disposto na Lei 11.638/07, a entidade efetua anualmente a verificação dos sinais internos e externos dos seus ativos produtivos conforme previsto na seção 27 da NBC TG 1000.

Referente ao exercício 2023 a administração julga que não é necessário a contabilização de qualquer quantia a título de *impairment* sobre seu ativo imobilizado, pois o valor de uso é maior do que o seu saldo contábil líquido.

#### **NOTA 08 – AJUSTE A VALOR PRESENTE**

Igualmente ao item anterior, a entidade avalia anualmente seus ativos e passivos para verificar a necessidade de ajustes a valor presente. Referente ao exercício 2023 concluiu que não houve efeito relevante que justificasse qualquer ajuste.

#### **NOTA 09 – PASSIVO**

##### **a) Vinculado a Obrigações Tributárias e sociais**

Registra as obrigações tributárias decorrentes de retenção na fonte por ocasião de pagamentos a fornecedores de serviços sujeitos a retenção e impostos de folha de pagamento: PIS, INSS, IRRF, Imposto de Renda e ISS de acordo com a legislação vigente, bem como FGTS incidentes sobre folha de pagamento de salários.

| <b>Descrição</b> | <b>Em 31 de dezembro de</b> |
|------------------|-----------------------------|
|                  | <b>2023</b>                 |
| PIS a pagar      | 64,11                       |
| IR a recolher    | 0,00                        |
| INSS a recolher  | 1912,79                     |
| FGTS a pagar     | 512,85                      |
| ISS a recolher   | 62,78                       |
| <b>Total</b>     | <b>2.552,53</b>             |

#### **NOTA 10 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

O Patrimônio Líquido da Rede Abba apresentou o seguinte saldo no exercício de 2023:

| Descrição           | Em 31 de dezembro de |
|---------------------|----------------------|
|                     | 2023                 |
| Patrimônio social   | 23.725,93            |
| Superávit Acumulado | 208.466,27           |
| <b>Total</b>        | <b>232.192,20</b>    |

#### NOTA 11 – DA APURAÇÃO DO RESULTADO – Saldo de SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO

O Saldo do Superávit Acumulado de 2023, no montante de R\$ 208.466,27 (duzentos e oito mil, quatrocentos e sessenta e seis reais e vinte e sete centavos) está registrado na conta de “Superávit Acumulados” enquanto não aprovada pela Assembleia dos associados, e após a sua aprovação deve ser transferido para o Patrimônio Social.

Ressaltamos que o saldo do superávit em 2023 se mantém equiparado ao saldo de 2022, proveniente do repasse de Termo de Fomento com a Secretaria de Estado de Assistência Social - Setades.

#### NOTA 12 – RECEITAS

As receitas estão registradas segregadas em contas específicas que identificam as suas origens, especialmente com doações, eventos, termos e aplicações financeiras.

| Receitas                      | 2023              |
|-------------------------------|-------------------|
| Receitas ordinárias - Doações | 417.673,70        |
| Receitas c/ eventos           | 2644,64           |
| Termo de Fomento              | 97.998,61         |
| Receitas financeiras          | 450,93            |
| <b>Total das Receitas</b>     | <b>518.767,88</b> |

#### NOTA 13 – DESPESAS

São os gastos realizados na manutenção e funcionamento da entidade, apuradas e lançadas por apropriação ou realizadas dentro da competência, apresentadas e apuradas através de Notas Fiscais e Recibos, conforme exigência fiscal.

| Despesas                                                                         | 2023       |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Com Pessoal</b>                                                               |            |
| Salários e adicionais, férias, 13º, FGTS, Vale transporte, PIS, treinamento etc. | 151.888,61 |
| <b>Com Administração</b>                                                         |            |
| Serviços contábeis, serviços diversos, Materiais, e despesas c/ comunicação.     | 281.987,89 |
| <b>Despesas Gerais c/ Usuários</b>                                               |            |
| Alimentação, materiais, uniforme, eventos e despesas diversas.                   | 81.966,51  |

| <b>Despesas diversas</b>                                           |                   |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Despesas financeiras, despesas tributárias, e despesas c/ eventos. | 3.853,94          |
| <b>Total</b>                                                       | <b>519.696,95</b> |

#### **NOTA 14 – TERMO DE RESPONSABILIDADE**

A Entidade assume plena responsabilidade pela fidedignidade da presente demonstração contábil.

Era o que tínhamos a informar e esclarecer em adendo as Demonstrações Contábeis correspondentes ao exercício findo em 31/12/2023.

Vitória/ES, 31 de dezembro de 2023.

**HELEENDER DE OLIVEIRA FRANCISCO**

Presidente

CPF:

**APARECIDA CARLA GOMES SILVA**

Contadora

CRC-ES 11.807-O ES