

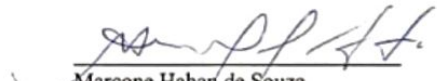
ASSOCIAÇÃO ESPAÇO FAMÍLIA MONT'SERRAT  
 CNPJ: 15.620.129/0001-70  
 BALANÇO PATRIMONIAL  
 LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021  
 (Valores expressos em Reais)



ATIVO	2022	2021
<b>CIRCULANTE</b>		
Caixa e equivalentes de caixa	217.736,71	41.580,88
Caixa geral	439,73	497,38
Bancos conta corrente	217.296,98	41.083,50
<b>Créditos</b>	323,16	0,00
Adiantamento a terceiros	123,16	0,00
Adiantamento a empregados	200,00	0,00
<b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>218.059,87</b>	<b>41.580,88</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		
<b>Imobilizado</b>	38.691,33	34.070,31
Móveis e utensílios	13.561,25	13.561,25
Instalações	3.000,00	3.000,00
Computadores e periféricos	13.197,64	6.098,64
Telefone	13.043,52	13.043,52
(-) Depreciação acumulada	(4.111,08)	(1.633,10)
<b>TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>	<b>38.691,33</b>	<b>34.070,31</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>256.751,20</b>	<b>75.651,19</b>

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2022.

  
 Cleusa de Oliveira Mádana  
 Presidente  
 CPF: 533.491.480-34

  
 Marcone Hahan de Souza  
 Contador CRC/RS 045882 06  
 CPF: 393.607.090-34


ASSOCIAÇÃO ESPAÇO FAMÍLIA MONT'SERRAT  
 CNPJ: 15.620.129/0001-70  
 BALANÇO PATRIMONIAL  
 LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021  
 (Valores expressos em Reais)



PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>CIRCULANTE</b>		
Fornecedores	1.945,09	0,00
Fornecedores	1.945,09	0,00
Obrigações fiscais e sociais	22.604,55	6.903,25
Obrigações fiscais a recolher	158,33	60,77
Obrigações sociais a recolher	22.446,22	6.842,48
<b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE</b>	<u>24.549,64</u>	<u>6.903,25</u>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		
Superávit acumulado	232.201,56	68.747,94
Superávit acumulado	232.201,56	68.747,94
<b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<u>232.201,56</u>	<u>68.747,94</u>
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<u><u>256.751,20</u></u>	<u><u>75.651,19</u></u>

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2022.

  
 Cleusa de Oliveira Maidana  
 Presidente  
 CPF: 533.491.480-34

  
 Marcene Hahan de Souza  
 Contador CRC/RS 045882 06  
 CPF: 393.607.090-34

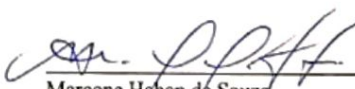
ASSOCIAÇÃO ESPAÇO FAMÍLIA MONT'SERRAT  
 CNPJ: 15.620.129/0001-70  
 DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS  
 FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021  
 (Valores expressos em Reais)



	2022	2021
<b>RECEITA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>452.958,23</b>	<b>203.385,55</b>
Servi	53.699,58	45.087,72
Instituto Mont'Serrat	182.365,56	112.637,71
Sabiá Ilha	202.344,90	44.481,12
Colab	7.981,19	1.179,00
CT Mulher	6.567,00	0,00
<b>CUSTO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>(5.962,87)</b>	<b>0,00</b>
Instituto Mont'Serrat	(5.962,87)	0,00
<b>SUPERÁVIT BRUTO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>446.995,36</b>	<b>203.385,55</b>
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>(280.004,00)</b>	<b>(143.707,99)</b>
<b>Despesas gerais e administrativas</b>	<b>(126.838,21)</b>	<b>(81.999,53)</b>
Servi	(29.994,18)	(32.701,25)
Instituto Mont'Serrat	(60.979,32)	(35.680,93)
Sabiá Ilha	(32.505,68)	(13.574,02)
Colab	(1.562,39)	(43,33)
CT Mulher	(1.796,64)	0,00
<b>Despesas com pessoal</b>	<b>(153.165,79)</b>	<b>(61.708,46)</b>
Servi	(8.605,22)	0,00
Instituto Mont'Serrat	(144.560,57)	(61.708,46)
<b>SUPERÁVIT ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>166.991,36</b>	<b>59.677,56</b>
<b>RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO</b>	<b>(3.537,74)</b>	<b>(1.301,72)</b>
<b>Despesas financeiras</b>	<b>(4.455,33)</b>	<b>(1.477,61)</b>
Servi	(1.455,44)	(1.474,58)
Instituto Mont'Serrat	(2.381,16)	(3,03)
Sabiá Ilha	(174,27)	0,00
Colab	(76,96)	0,00
CT Mulher	(367,50)	0,00
<b>Receitas financeiras</b>	<b>917,59</b>	<b>175,89</b>
Servi	424,68	175,89
Instituto Mont'Serrat	485,42	0,00
CT Mulher	7,49	0,00
<b>SUPERÁVIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>163.453,62</b>	<b>58.375,84</b>

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2022.

  
 Cleusa de Oliveira Maidana  
 Presidente  
 CPF: 533.491.480-34

  
 Marcene Hahan de Souza  
 Contador CRC/RS 045882 06  
 CPF: 393.607.090-34

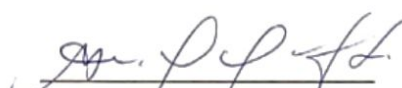
ASSOCIAÇÃO ESPAÇO FAMÍLIA MONT'SERRAT  
 CNPJ: 15.620.129/0001-70  
 DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
 PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021  
 (Valores expressos em Reais)



	Patrimônio Social	Reservas Patrimoniais	Superávit Acumulado	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Total do Patrimônio Líquido
Saldo em 01/01/2021			10.372,10		10.372,10
Patrimônio Realizado					
Incorporação ao Patrimônio					
Superávit do exercício					
Déficit do exercício			58.375,84		58.375,84
Ajuste Exerc. anterior					
Destinação p/ Reservas					
Saldo em 31/12/2021			68.747,94		68.747,94
Patrimônio Realizado					
Incorporação ao Patrimônio					
Superávit do exercício					
Déficit do exercício			163.453,62		163.453,62
Ajuste Exerc. anterior					
Destinação p/ Reservas					
Saldo em 31/12/2022			232.201,56		232.201,56

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2022.

  
 Cleusa de Oliveira Maidana  
 Presidente  
 CPF: 533.491.480-34

  
 Marcene Hahan de Souza  
 Contador CRC/RS 045882 06  
 CPF: 393.607.090-34

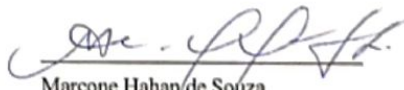
**ASSOCIAÇÃO ESPAÇO FAMÍLIA MONT'SERRAT**  
**CNPJ: 15.620.129/0001-70**  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
**PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E DE 2021**  
**(Valores expressos em Reais)**



	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<i>Superávit líquido</i> do exercício	163.453,62	58.375,84
<b>Ajustes para reconciliar o superávit no fluxo de caixa das atividades operacionais:</b>		
Depreciações	2.477,98	971,85
<b>Variações em ativos e passivos:</b>		
Aumento em Adiantamento a Empregados	(200,00)	0,00
Aumento em Adiantamento a Terceiros	(123,16)	0,00
Aumento em Fornecedores	1.945,09	0,00
Aumento em Obrigações Fiscais a Recolher	97,56	60,77
Aumento em Obrigações Sociais a Recolher	15.603,74	6.814,92
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<u>183.254,83</u>	<u>66.223,38</u>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>		
Aquisição de Bens do Imobilizado	(7.099,00)	(35.042,16)
<b>CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>	<u>(7.099,00)</u>	<u>(35.042,16)</u>
<b>AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>176.155,83</b>	<b>31.181,22</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO</b>	<u>41.580,88</u>	<u>10.399,66</u>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FIM DO PERÍODO</b>	<u><u>217.736,71</u></u>	<u><u>41.580,88</u></u>

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2022.

  
 Cleusa de Oliveira Maidana  
 Presidente  
 CPF: 533.491.480-34

  
 Marcone Hahan de Souza  
 Contador CRC/RS 045882 06  
 CPF: 393.607.090-34



ASSOCIAÇÃO ESPAÇO FAMÍLIA MONT'SERRAT  
 CNPJ: 15.620.129/0001-70  
 NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
 EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022  
 (Valores expressos em Reais)



## NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

### 1.1- Informações gerais

A entidade Associação Espaço Família Mont'Serrat, inscrita no CNPJ sob o nº 15.620.129/0001-70, estabelecida na 18 de Novembro, nº 800, Bairro Navegantes em Porto Alegre/RS CEP 90.240-040, constituída sob a forma de associação privada, denominado Instituto Mont'Serrat e Colab, possui três unidades, conforme segue:

- I. **Unidade Servi** – Servindo para a Reestruturação da Vida, inscrita no CNPJ sob o nº 15.620.129/0003-31, localizada na Av. Cristóvão Colombo, nº 1.155, Casa 1, Bairro Floresta, CEP: 90.560-004 em Porto Alegre/RS, denominada Servi;
- II. **Unidade Sabiá** – inscrita no CNPJ sob o nº 15.620.129/0002-50, localizada na Rua do Pescador, nº 10, Ilha das Flores, no Bairro Arquipélago, CEP 90.090-170 em Porto Alegre/RS, denominado Sabiá Ilha;
- III. **Unidade Comunidade Terapêutica Mulher** – inscrita no CNPJ sob o nº 15.620.129/0004-12, localizada no Beco Antônio, T. nascimento, nº 1.426, Bairro Morungava, CEP 94.360-000 na cidade de Gravataí/RS, denominado CT Mulher.

A entidade propõe a disponibilizar um conjunto de ações para o fortalecimento da convivência familiar e comunitária e a conquista da autonomia para crianças, adolescentes, jovens e adultos, em situação de vulnerabilidade. Para isto, a entidade dispõe-se a oferecer atividades que contribuam em propiciar experiências favorecedoras do desenvolvimento de sociabilidades e atuar no sentido preventivo de situações de risco social, oferecendo condições para estimular o desenvolvimento integral, conforme previsto nas leis brasileiras que regem as Organizações da Sociedade Civil. Atuando de forma a garantir o acesso à saúde, cultura, lazer, esporte, educação e promoção da conscientização ambiental.

A entidade tem por finalidade atingir os seguintes objetivos:

- 1) Promoção de atividades e finalidades de relevância pública e social. (Inciso I do Aret. 33 da Lei 13.019/2014);
- 2) Serviços de proteção social básica:
  - 2.1) Serviço de convivência e fortalecimento adolescentes, jovens, mulheres e homens;
  - 2.2) Serviço de proteção integral à família;
  - 2.3) Serviços de convivência e fortalecimento de vínculos a idosos;
  - 2.4) Serviços de convivência e fortalecimento de vínculos para pessoas com deficiência.
- 3) Serviços de proteção social especial de média complexidade:
  - 3.1) Serviço de apoio, orientação e acompanhamento a famílias com um ou mais de seus membros em situação de ameaça ou violação de direitos;
  - 3.2) Serviço ofertador de forma continuada e programada, com a finalidade de assegurar trabalho social de abordagem e busca ativa que identifique, nos territórios, a incidência de trabalho infantil, exploração sexual de crianças e adolescentes, situação de rua, dentre outras;
  - 3.3) Serviço de Proteção Social a adolescentes em cumprimento de medida socioeducativa de liberdade assistida (LA) e de prestação de serviços à comunidade (PSC), tem por finalidade prover atenção socioassistencial e acompanhamento;
  - 3.4) Serviço para a oferta de atendimento especializado a famílias com pessoas com deficiência e idosos com algum grau de dependência, que tiveram suas limitações agravadas por violações de direitos ou outra condição;
  - 3.5) Serviço para pessoas que utilizam as ruas como espaço de moradia e/ou sobrevivência. Tem a finalidade de assegurar o atendimento e atividades direcionadas para o desenvolvimento de sociabilidades, na perspectiva de fortalecimento de vínculos interpessoais e/ou familiares que oportunizem a construção de novos projetos de vida;



**ASSOCIAÇÃO ESPAÇO FAMÍLIA MONT'SERRAT**  
**CNPJ: 15.620.129/0001-70**  
**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**(Valores expressos em Reais)**



- 4) Serviços de proteção social especial de alta complexidade;
- 4.1) Serviços de acolhimento institucional nas seguintes modalidades:
- Abrigo institucional;
  - Casa lar;
  - Casa de passagem;
  - Residência inclusiva;
- 4.2) Serviço de proteção em situações de calamidades públicas e de emergências;
- 5) Programas, Projetos e Comunidade terapêutica de orientação, tratamento, recuperação e reabilitação de dependentes de drogas, álcool ou qualquer outra substância química;
- 5.1) Prestar serviços de acolhimento em regime residencial, transitório e de caráter voluntário, na modalidade de Comunidade Terapêutica;
- 5.2) Laborterapia;
- 5.3) Atividades de promoção de autocuidado e sociabilidade, que viabilizem a execução de trabalhos e/ou execução de tarefas que desenvolvam autonomia, organização e responsabilidade nas atividades da vida diária e prática;
- 5.4) Atividades de conscientização sobre a dependência química que visem fomentar no usuário a percepção de hábitos, comportamentos, pensamentos e sentimentos que comprometem a sua qualidade de vida, proporcionando também o desenvolvimento de habilidades para o resgate de valores e hábitos saudáveis;
- 5.5) Atividades que promovam a dimensão da pessoa humana e sua relação com o bem-estar espiritual;
- 5.6) Atividades físicas e desportivas que promovam a reabilitação física e o convívio comunitário;
- 5.7) Assistência psicossociais em atendimentos individuais ou em grupos;
- 5.8) Estabelecimentos de interesse da saúde de atenção residencial transitória e de assistência que tem como função a oferta de um ambiente residencial, técnica e eticamente orientados, cujo principal instrumento terapêutico é a convivência entre os pares;
- 5.9) Promover a reabilitação psicossocial, a reintegração à família e o retorno ao convívio social das pessoas com problemas relacionados ao uso de álcool e outras drogas, em situação ou não de vulnerabilidade social, de ambos os sexos.
- Parágrafo único: Compreende-se nas seguintes modalidades:
- Comunidade Terapêutica adulto masculino;
  - Comunidade Terapêutica adulto feminina.
- Projetos e programas de defesa, preservação, conservação do meio ambiente e conscientização para promoção do desenvolvimento sustentável;
  - Projetos sociais na área de esporte, lazer e recreação, visando contribuir na inclusão social, educacional e econômica através da promoção e produção de eventos para este fim;
  - Promoção da educação e direitos estabelecidos, ética, paz, cidadania, direitos humanos, democracia e de outros valores universais através de projetos de formação, qualificação e educação profissional;
  - Programas e projetos de arte, cultura, música e de expressão e valorização artística através de produção musical, shows, espetáculos de dança, teatro, espetáculos circenses, livrarias, edição e distribuição de livros, produção, edição, gravação e distribuição cinematográficas e de mídias digitais, CDs, DVDs ou qualquer outro formato, produção e comércio de artesanato e marcenaria;
  - Desenvolvimento, manutenção e apoio a projetos sociais de natureza assistencial gratuita, em áreas profissionais especializadas, respeitando os requisitos contidos no regimento interno de cada projeto, bem como as leis e estatutos de classe que regem suas respectivas áreas;
  - Projetos voltados para o acolhimento e proteção de estrangeiros, Observados os direitos e garantias expressos na Constituição Federal deste País, sem que haja prejuízo aos tratados e convenções internacionais em que o Brasil for signatário;
  - Desenvolver programas e projetos voltados para práticas restaurativas, por meio da mediação de conflitos;



**ASSOCIAÇÃO ESPAÇO FAMÍLIA MONT'SERRAT**  
**CNPJ: 15.620.129/0001-70**  
**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**(Valores expressos em Reais)**



- 13) Desenvolver modelos estratégicos de políticas públicas e privadas, a fim de fomentar geração de renda, inclusão social e desenvolvimento econômico, podendo também executar programas de emprego, renda, auto sustentabilidade, cooperativismo, economia solidária tendo em foco o empreendedorismo;
- 14) Atuar na área de educação infantil, creches, alfabetização de adultos, apoio no combate a evasão escolar de crianças e adolescentes, promovendo atividades de bibliotecas e arquivos, ministração de cursos técnicos, profissionalizantes, pré-vestibular, cursos livres e outras atividades de apoio à educação;
- 15) Elaborar e executar projetos ligados a Capelania hospitalar, escolar e prisional, e outros;
- 16) Colaborar com entidades públicas, privadas e o terceiro setor no planejamento e execução de projetos nas áreas de saúde individual, coletiva, sanitária e sobre sustentabilidade;
- 17) Promover e patrocinar cursos, palestras, simpósios, conferências e eventos congêneres visando o alcance de seu objetivo social, e capacitação para liderança, voluntários e colaboradores envolvidos nos programas e projetos;
- 18) Promoção do voluntariado;
- 19) Promover a educação na área da saúde, por meio da difusão de conceitos, direitos e práticas saudáveis para crianças, jovens, adultos e idosos;
- 20) Promover o acesso aos serviços de saúde nos devidos níveis de assistência;
- 21) Promover o direito à informação, às pessoas assistidas, sobre saúde;
- 22) Promoção da assistência social e busca pelo reconhecimento de novos direitos;
- 23) Promoção da cultura, defesa e conservação do patrimônio histórico e artístico;
- 24) Promoção gratuita da educação, observando-se a forma complementar de participação das organizações;
- 25) Promoção gratuita da saúde, observando-se a forma complementar de participação das organizações;
- 26) Promoção da segurança alimentar e nutricional;
- 27) Promoção do desenvolvimento econômico e social e combate à pobreza;
- 28) Acesso/promoção aos direitos de cidadania já estabelecidos e assessoria jurídica gratuita de interesse suplementar;
- 29) Promover o acesso ao conhecimento, meios, recursos e metodologias direcionadas ao aumento da participação social e ao fortalecimento do protagonismo dos usuários na reivindicação dos direitos de cidadania;
- 30) Prestar atendimento especializado nas situações de vulnerabilidades, risco pessoal e social às pessoas com deficiência em situação de dependência e suas famílias, por meio da oferta de um conjunto de ações que contribuam para ampliar as aquisições dos usuários, na perspectiva da garantia das seguranças previstas na Política Nacional de Assistência Social -PNAS;
- 31) Promover ações que contribuam para assegurar à pessoa com deficiência o pleno exercício de seus direitos básicos, inclusive direitos à educação, à saúde, ao trabalho, ao desporto, ao turismo, ao lazer, à previdência social, à assistência social, ao transporte público, ao acesso à edificação de uso público, à habitação, à cultura, ao amparo à infância e à maternidade, e de outros que, decorrentes da Constituição e das leis, propiciem seu bem-estar pessoal, social e econômico, bem como dando prioridade absoluta à criança e aos adolescentes conforme o Estatuto da Criança e do Adolescente - ECA;
- 32) Desenvolver ações, conjuntamente, com os órgãos dos Poderes Públicos, e com órgãos da sociedade civil, nacional e internacional, na busca de integração dos deficientes físicos no contexto socioeconômico e cultural;
- 33) Promover e buscar, condições de cursos profissionalizantes e outros, para maior e melhor inclusão dos deficientes físicos, no mercado de trabalho, e assim, ampliar as alternativas de melhoria sócio econômica para os mesmos;
- 34) Desenvolver e apoiar a qualificação e requalificação, de recursos humanos, concernentes à área de atendimento às pessoas deficientes físicas, visando a difusão de ações e conhecimentos, bem como a troca de experiências, com outros órgãos públicos/privados, que contribua, para a melhoria e para assegurar os direitos quanto ao exercício de cidadania dos deficientes;



**ASSOCIAÇÃO ESPAÇO FAMÍLIA MONT'SERRAT**  
**CNPJ: 15.620.129/0001-70**  
**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022**  
**(Valores expressos em Reais)**



- 35) Estudos e pesquisas, desenvolvimento de tecnologias alternativas, produção e divulgação de informações e conhecimentos técnicos e científicos que digam respeito às atividades mencionadas acima;
- 36) Implantação de projetos habitacionais de geração de renda, de trabalho para o desenvolvimento econômico-social;
- 37) Promover campanhas de arrecadação de fundos para promoção e apoio de suas atividades inclusive por meio de prestação de serviços, comercialização de mercadorias, fundos patrimoniais, fundos de investimentos e/ou aplicações financeiras, visando sua autossustentabilidade e fomento de novas iniciativas sociais;
- 38) Praticar quaisquer atos e atividades lícitas para a execução de seus objetivos, mesmo que não estejam listados neste Estatuto, desde que previamente aprovados pela Diretoria e ratificados pela Assembleia Geral;
- 39) Dar testemunho de vivência cristã e;
- 40) Promover a educação profissional, desenvolver Programas de Aprendizagem e/ou estágio nos termos da Legislação vigente e outros Programas ou Projetos voltados especialmente para a promoção da integração ao mundo do trabalho, por iniciativa própria ou em parceria com outras instituições.

## **NOTA 2 - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

### **2.1 - Base de apresentação**

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais incluem os princípios de contabilidade, as disposições na ITG 2002 – Entidades sem Finalidade de Lucros (Resolução CFC nº 1.409/2012) e a NBC TG 1.000, - Contabilidade para pequenas e médias empresas.

### **2.2 - Continuidade operacional**

A entidade avalia que possui habilidade em continuar operando normalmente e pretende dar continuidade nas atividades. Não tem conhecimento de nenhuma incerteza material que possa gerar dúvidas significativas sobre a capacidade de continuar operando.

Portanto, as Demonstrações Contábeis foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis a uma entidade em continuidade normal de suas atividades e, não incluem nenhum ajuste relativo a recuperação e classificação de ativos ou aos valores e à classificação de passivos, que seriam requeridos na impossibilidade da entidade continuar exercendo suas atividades.

### **2.3 - Moeda funcional e de apresentação**

As Demonstrações Contábeis são apresentadas em reais (R\$), que é a moeda funcional e de apresentação da entidade.

### **2.4 - Apuração Superávit/Déficit**

As receitas, os custos e as despesas da entidade são reconhecidas de acordo com o princípio contábil da competência.

### **2.5 - Demonstração do Valor Adicionado (DVA)**

Deixamos de apresentar a DVA em virtude da entidade não estar obrigada a apresentação desta Demonstração, conforme o item 3 da Norma Brasileira de Contabilidade nº 3.7 com redação dada pela resolução CFC nº 1162/09 e o item 22 da ITG 2002 (Resolução CFC nº 1.409/2012).

### **2.6 - Outros resultados abrangentes**

Não houve outros resultados abrangentes nos exercícios apresentados. Portanto, não é apresentada uma demonstração específica de resultados abrangentes, conforme o item 3.19 da NBC TG 1000.

ASSOCIAÇÃO ESPAÇO FAMÍLIA MONT'SERRAT  
CNPJ: 15.620.129/0001-70  
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022  
(Valores expressos em Reais)



**2.7 - Caixa e equivalentes de caixa**

Caixa e equivalentes de caixa incluem caixa e contas correntes bancárias.

**2.8 - Imobilizado**

Os bens integrantes do ativo imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição e, ajustados pela depreciação que é calculada pelo método linear as taxas que levam em conta o tempo estimado pela entidade de vida útil econômica dos bens. A entidade efetua revisões no prazo de vida útil, somente quando existem fatores que alterem a expectativa de vida útil do bem.

**2.9 - Teste de recuperabilidade dos ativos - (Impairment test)**

A entidade realizou testes de recuperabilidade do ativo e constatou que os valores dos mesmos constantes nas Demonstrações Contábeis são recuperáveis.

**2.10 - Uso de estimativas**

Na elaboração das Demonstrações Contábeis é necessário utilizar estimativas. Para efetuar estas estimativas, a entidade utilizou as melhores informações disponíveis na data da preparação das Demonstrações Contábeis, bem como a experiência de eventos passados e/ou correntes, considerando ainda pressupostos relativos a eventos futuros. As Demonstrações Contábeis incluem estimativas referentes à seleção da vida útil do ativo imobilizado. O resultado das transações e informações quando da efetiva realização podem divergir das estimativas.

**2.11 – Tributação e renúncia fiscal**

A entidade é imune do Imposto de Renda, e isenta da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido em função de sua constituição de entidade sem finalidade de lucros.

Os tributos relacionados abaixo são objeto de renúncia fiscal:

- Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ);
- Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL);
- Programa de Integração Social (Pis);
- Cofins (Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social);
- Imposto Predial e Territorial Urbano (IPTU);
- Imposto sobre a Propriedade de Veículos Automotores (IPVA).



ASSOCIAÇÃO ESPAÇO FAMÍLIA MONT'SERRAT  
 CNPJ: 15.620.129/0001-70  
 NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
 EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022  
 (Valores expressos em Reais)



**NOTA 3 - IMOBILIZADO**

3.1 - Síntese da movimentação do ativo imobilizado:

Custo do Imobilizado Bruto	Móveis e Utensílios		Comput. e Periféricos		Telefone	Total
	Utensílios	Instalações	Periféricos	Telefone		
Saldo em 01/01/2021	661,25	0,00	0,00	0,00	0,00	661,25
Aquisições	12.900,00	3.000,00	6.098,64	13.043,52		35.042,16
Ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>Saldo em 31/12/2021</b>	<b>13.561,25</b>	<b>3.000,00</b>	<b>6.098,64</b>	<b>13.043,52</b>		<b>35.703,41</b>
Aquisições	0,00	0,00	7.099,00	0,00		7.099,00
Ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>Saldo em 31/12/2022</b>	<b>13.561,25</b>	<b>3.000,00</b>	<b>13.197,64</b>	<b>13.043,52</b>		<b>42.802,41</b>

Depreciação acumulada	Móveis e Utensílios		Comput. e Periféricos		Telefone	Total
	Utensílios	Instalações	Periféricos	Telefone		
Saldo em 01/01/2021	(661,25)	0,00	0,00	0,00	0,00	(661,25)
Depreciação	(312,60)	0,00	(659,25)	0,00		(971,85)
Ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>Saldo em 31/12/2021</b>	<b>(973,85)</b>	<b>0,00</b>	<b>(659,25)</b>	<b>0,00</b>		<b>(1.633,10)</b>
Depreciação	(398,04)	0,00	(2.079,94)	0,00		(2.477,98)
Ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>Saldo em 31/12/2022</b>	<b>(1.371,89)</b>	<b>0,00</b>	<b>(2.739,19)</b>	<b>0,00</b>		<b>(4.111,08)</b>
<b>Imobilizado líquido</b>						
Saldo em 31/12/2021	12.587,40	3.000,00	5.439,39	13.043,52		34.070,31
<b>Saldo em 31/12/2022</b>	<b>12.189,36</b>	<b>3.000,00</b>	<b>10.458,45</b>	<b>13.043,52</b>		<b>38.691,33</b>

3.2 - As seguintes vidas úteis são utilizadas para cálculo da depreciação:

Móveis e utensílios  
 Computadores e periféricos

Vida útil dos  
 ativos  
 imobilizados

05 anos

05 anos



ASSOCIAÇÃO ESPAÇO FAMÍLIA MONT'SERRAT  
CNPJ: 15.620.129/0001-70  
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022  
(Valores expressos em Reais)



#### NOTA 4 – CONTINGÊNCIAS

A entidade não possui contingências judiciais e/ou extra-judiciais, (reclamatória trabalhista, processo tributário, processo cível e processo criminal, dentre outros), bem como não há iminência de contingência (praticamente certo que a entidade ajuizará e/ou sofrerá processo) contra ou a favor da entidade.

#### NOTA 5 – EVENTOS SUBSEQUENTES

A administração declara a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício, até a data de emissão das Demonstrações Contábeis, que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da entidade ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

#### NOTA 6 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

##### 6.1 - Patrimônio Social

O patrimônio Social compreende o patrimônio social inicial acrescido dos valores dos *Superávits/Déficits* ao longo da existência da entidade, que são transferidos para a conta Patrimônio Social. A entidade não distribui qualquer parcela de seus resultados a qualquer título ou pretexto.

Porto Alegre, 31 de dezembro de 2022.

Cleusa de Oliveira Maidana  
Presidente  
CPF: 533.491.480-34

Marcene Hahan de Souza  
Contador CRC/RS 045882 06  
CPF: 393.607.090-34