

## ASSOCIAÇÃO VIDAS

### Balanço Patrimonial - Janeiro a Dezembro/2022

#### Ativo

	<u>31/Dez/2022</u>		<u>31/Dez/2021</u>	
1. Caixa e Bancos	1.056.977,51		592.432,96	
2. Aplicações Financeiras	<u>320.887,53</u>	<b>1.377.865,04</b>	<u>1.888.382,04</u>	<b>2.480.000,00</b>
3. Contas a Receber	1.016.542,48		683.965,33	
4. Ajuste Leilão 2019 - AGO 2021	-		- 46.286,80	
5. Adiantamento de Férias	-		156,26	
6. Adiantamento a Fornecedores	<u>2.212,34</u>	<b>1.018.754,82</b>	<u>-</u>	<b>630.000,00</b>
7. Despesas a Apropriar		-		<b>290.000,00</b>
8. Depósitos Judiciais	34.990,26		34.990,26	
9. Titulos Patrimoniais - SICOOB	<u>31.036,41</u>	<b>66.026,67</b>	<u>17.848,37</u>	<b>500.000,00</b>
10. Ativo Imobilizado	142.294,07		142.294,07	
11. Depreciações	<u>- 109.885,86</u>	<b>32.408,21</b>	<u>- 82.273,56</u>	<b>600.000,00</b>
12. Registro Marca		<u><b>16.360,00</b></u>		<b>100.000,00</b>
<b>Ativo Total</b>		<b>2.511.414,74</b>		<b>3.530.000,00</b>

#### Passivo

	<u>31/Dezembro/2022</u>		<u>31/Dezembro/2021</u>	
1. Fornecedores	2.904,00		2.636,00	
2. Obrigações Sociais	6.726,50		4.998,92	
3. Obrigações Fiscais	261,58		327,83	
4. Provisões Trabalhistas	<u>9.397,54</u>	<b>19.289,62</b>	<u>8.717,37</u>	<b>100.000,00</b>
5. Recursos de Projetos - Lei Rounet		<b>283.290,00</b>		<b>280.000,00</b>
6. Empréstimos a Pagar		<b>3.991.200,40</b>		<b>6.940.000,00</b>
7. Receitas de Eventos Futuros		<b>-0-</b>		<b>400.000,00</b>
8. Fundo Patrimonial Social	4.529.919,56		4.529.919,56	
9. Ajuste Leilão 2019 - AGO 2021	- 46.286,80		- 46.286,80	
10. Superavit do Exercício/Acumulado	<u>6.018.237,16</u>	<b>10.501.869,92</b>	<u>1.729.722,52</u>	<b>6.210.000,00</b>
11. Destinações		<u><b>- 12.284.235,20</b></u>		<b>- 8.270.000,00</b>
<b>Passivo total</b>		<b>2.511.414,74</b>		<b>5.220.000,00</b>

<b>ASSOCIAÇÃO VIDAS</b>
-------------------------

<b>Demonstração de Resultados</b>
-----------------------------------

**2022**

**Receitas Operacionais**

. Eventos	-	3.380.379,71
. Leilão - Jacupemba	5.403.710,75	
. Leilão - Barra de São Francisco	3.159.273,07	
. Leilão - Vila Velha	<u>2.850.808,90</u>	<b>11.413.792,72</b>

**Receitas Não Operacionais**

. Bonificações	65.862,80	
. Patrocinadores	50.000,00	
. Excedentes	60.715,78	
. Outras	<u>2.830.687,60</u>	<b>3.007.266,18</b>

**Receitas Financeiras**

. Aplicações Financeiras		<u><b>125.536,21</b></u>
--------------------------	--	--------------------------

**TOTAL DE RECEITAS ===>>>**

**14.546.595,11**

**Despesas - Leilão Jacupemba**

. Infra-Estrutura / Alimentos	1.681.906,48	
. Premiação	1.128.487,00	
. I. Renda Fonte s/ Premios	225.749,54	
. Shows	272.500,00	
. Emplacamento Veiculos	5.377,04	
. Despesas com Cartões	35.180,20	
. Despesas Diversas	<u>31.179,45</u>	<b>3.380.379,71</b>

**Despesas - Leilão Vila Velha**

. Infra-Estrutura / Alimentos	966.304,67	
. Premiação	568.818,00	
. I. Renda Fonte s/ Premios	113.763,60	
. Shows	155.000,00	
. Emplacamento Veiculos	2.899,13	
. Despesas com Cartões	6.140,90	
. Despesas Diversas	<u>18.230,82</u>	<b>1.831.157,12</b>

**Despesas - Leilão B S Francisco**

. Infra-Estrutura / Alimentos	1.042.002,04	
. Premiação	567.568,77	
. I. Renda Fonte s/ Premios	113.513,75	
. Shows	203.000,00	
. Emplacamento Veiculos	4.535,51	
. Despesas com Cartões	20.056,12	
. Despesas Diversas	<u>16.452,53</u>	<b>1.967.128,72</b>

A			
ASSOCIAÇÃO VIDAS - C RELATORIO DE RESULTADO			
Descrição	EVEN		
	Leilões Jacupemba		Leilão
	Sorteio	Leilão	Sorteio
<b>RECEITAS</b>			
Ingressos / Bilhetes	4.636.872,59		2.427.001,10
Leilão de Gado e Outros		730.044,00	
Patrocinios		30.000,00	
Bonificações		21.954,27	
Receitas Financeiras			
Outras Receitas		97.509,94	
<b>TOTAIS</b>	<b>4.636.872,59</b>	<b>879.508,21</b>	<b>2.427.001,10</b>
<b>DESPESAS</b>			
Custo dos Premios	1.359.613,58		685.480,73
Custos de Apoio/Infraestrutura	1.681.906,48		966.304,67
Custo Financeiro s/ Empréstimos			
Depreciações			
Despesas com Cartões	35.180,20		6.140,90
Despesas Financeiras			
Despesas Gerais	31.179,45		18.230,82
Pessoal e Encargos			
Serviços de Terceiros			
Despesas Tributárias			
Shows	272.500,00		155.000,00
<b>TOTAIS</b>	<b>3.380.379,71</b>		<b>1.831.157,12</b>
<b>RESULTADO FINAL</b>	<b>1.256.492,88</b>	<b>879.508,21</b>	<b>595.843,98</b>

**Notas Explicativas – Anexas ao Balanço Patrimonial e Demonstração de Resultados do ano de 2022.**

**1. Contexto Operacional**

**ASSOCIAÇÃO VIDAS**, entidade sem fins lucrativos, sediada em Aracruz – ES, iniciou suas atividades em 05 de Março de 2015, tendo como objetivo desenvolver ações e apoiar entidades e organizações da sociedade civil, sem fins lucrativos e não econômicos, na execução, desenvolvimento e implementação de atividades, programas, projetos e serviços de interesse público e relevância social, cujos objetivos contribuam para a defesa, melhoria e manutenção da qualidade de vida do ser humano, visando especialmente a promoção da assistência social, promoção do voluntariado, promoção da conscientização para o desenvolvimento econômico social e melhoria da renda, promoções de ações para conscientização da importância da família e promoções de atividades culturais diversificadas.

É qualificada como Organização Social de Interesse Público – OSCIP nos termos da Lei nº 9.790 de 23 de março de 1999.

**2. Apresentação das Demonstrações Contábeis**

As demonstrações contábeis relativas ao Exercício findo em 31 de dezembro de 2022, foram preparadas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil para entidades sem fins lucrativos, conforme ITG 2002 (Resolução CFC nº 1.409/12). Tal norma traz os principais critérios e procedimentos específicos de avaliação, de reconhecimento das transações patrimoniais, de estruturação das demonstrações contábeis e as informações mínimas a serem divulgadas em notas explicativas de entidade sem finalidade de lucros.

As demonstrações estão expressas em “**Reais**”, que é a moeda funcional da entidade, considerando o custo histórico com base de valor, salvo indicação de forma diferente.

**3. Principais Práticas Contábeis Adotadas**

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração das demonstrações contábeis podem ser assim descritas:

**a) Apuração do Resultado**

O resultado é apurado pelo regime de competência.

**b) Imobilizado**

A entidade possui imobilizados contabilizados, adquiridos por doações, e por pagamento com recursos próprios, em 31 de dezembro de 2022:

<b>Descrição</b>	<b>Valor Histórico</b>	<b>Depreciação</b>	<b>Saldo a Depreciar</b>
Máquinas e Equipamentos	14.290,00	6.361,45	7.928,55
Equipamentos de Computação	1.590,82	1.590,82	-0-
Equipamentos de Comunicação	3.387,87	2.810,15	577,82
Móveis e Utensílios	120.025,38	96.121,44	23.903,94
Veículos	3.000,00	3.000,00	-0-
<b>TOTAIS</b>	<b>142.294,07</b>	<b>109.883,86</b>	<b>32.410,31</b>

**4. Caixa e Equivalentes de Caixa**

São mantidos com a finalidade de atender compromissos de caixa de curto prazo, tendo em 31 de dezembro de 2022, saldo de R\$ 91,66 .

**5. Banco do Brasil (Minc Pronac 184593)**

Tratam-se de recursos obtidos através de captação de Projetos Culturais, do Ministério da Cultura, através do Programa Nacional de Cultura, no valor de R\$ 283.290,00. O número 184593, é o número de registro da Associação Vidas, no Pronac. Tal valor por ser de destinação específica está devidamente refletido no Passivo da Entidade na rubrica Recurso do Ministério da Cultura.

**6. Demais contas bancárias e de Aplicação Financeira**

São contas de movimento e aplicação dos recursos disponíveis.

<b>Descrição</b>	<b>31 de dezembro de 2021</b>	<b>31 de dezembro de 2022</b>
Caixa	91,66	91,66
Sicoob – Aracruz (Adm)	299.034,08	169.592,59
Sicoob – Aracruz Leilões	-0-	86.012,18
Sicoob – Aracruz - Aplicação	1.774.236,94	185.659,33
Banestes – Aracruz -Aplic.	113.925,76	135.228,20
Sicoob – B. S. Francisco	9.327,35	474.699,58
Banestes – B. S. Francisco	219,34	-0-
Stone Pagamentos S.A	689,87	42.451,66
Banestes Adm. Banescard	-0-	839,84
<b>TOTAIS</b>	<b>2.197.525,00</b>	<b>1.094.575,04</b>

**7. Contas a Receber**

Em 31 de Dezembro de 2022, apresenta saldo total de R\$ 1.013.501,30 . Deste saldo, R\$ 138.860,40 tratam de valores relativos a vendas efetuadas no Leilão Solidário de 2019, que não foram recebidas, e outras vencíveis a partir de 01 de janeiro de 2023 relativas aos Sorteios Solidários realizado em 022. Em relação aos valores relativos ao Leilão de 2.019, a A.G.O. de abril de 2.021, resolveu reconhecer como perda o valor total, assumindo que fará a devida baixa num período de 05 anos, como forma de causar menos impacto aos resultados da entidade. Em 2.022 foi baixado o valor de R\$ 46.286,80 tendo como contrapartida a conta do Fundo Patrimonial.

#### **8. Depósitos Judiciais**

No decorrer do ano de 2019, a entidade foi notificada pela Prefeitura Municipal de Aracruz, cobrando I.S.S. sobre os shows da EXPOAGROVIDAS do ano de 2016. Para que o assunto pudesse ser discutido judicialmente, decidiu-se fazer depósito garantindo o valor exigido.

#### **9. Fornecedores**

Valor vinculado a prestação de serviços, vencíveis no mês de janeiro de 2023. Em 31 de dezembro de 2022, apresentava saldo de R\$ 2.904,00.

#### **10. Obrigações Sociais, Fiscais e Trabalhistas**

Valores vencíveis no decorrer do mês de janeiro de 2023. As provisões trabalhistas referem-se a férias e encargos.

<b>Descrição</b>	<b>31 de dezembro de 2021</b>	<b>31 de dezembro de 2022</b>
I. N. S. S. a Recolher	3.847,56	1.447,95
I.N.S.S. / Funrural a Recolher	-0-	2.210,18
I.N.S.S. retido a recolher	-0-	275,00
F. G. T. S. a Recolher	1.151,36	2.793,37
I.S.S. a Recolher	168,32	-0-
I.R. Fonte a Recolher	159,51	261,58
Quitações a Pagar	-0-	9.397,54
Provisões Trabalhistas	8.717,37	-0-
<b>T O T A I S</b>	<b>14.044,12</b>	<b>16.385,62</b>

#### **11. Recursos de Projetos**

Como já evidenciado na nota nº 5 o valor de R\$ 283.290,00 relativo a Recurso Minc Pronac 184593, trata-se de recurso captado através da Lei Rouanet que será

aplicado exclusivamente em Projetos Culturais da entidade.

## 12. Empréstimos e Financiamentos

Para honrar os repasses a FUNDAÇÃO HOSPITAL E MATERNIDADE SÃO CAMILO e não suspender as obras em andamento, e ainda face o momento de pandemia ocorrido a partir do ano de 2020, o que impediu a realização de eventos para arrecadação de fundos, a entidade devidamente autorizada por assembleias gerais em 2.018, 2.020 e 2.021, efetuou empréstimos junto a pessoas físicas a saber:

Ano	Etore Selvatici Cavallieri	Luis Soares Cordeiro	Total
2.018	750.000,00	750.000,00	1.500.000,00
2.020	500.000,00	350.000,00	850.000,00
2.021	300.000,00	150.000,00	450.000,00
	1.550.000,00	1.250.000,00	2.800.000,00

Mensalmente a entidade remunerou o capital de ambos, pagando-lhes juros correspondentes a aplicação em CDB + CDI.

Em 2.022 a entidade recebeu doação do Sr. Etore Selvatici Cavallieri e quitou os compromissos junto as pessoas físicas.

13. No decorrer do ano de 2.021, a entidade realizou novos empréstimos junto ao Sicoob Norte Capixaba, estes garantidos por aval dos Srs. Etore Selvatici Cavallieri e Luis Soares Cordeiro.

Legalmente não encontramos nenhum impedimento de tais negociações serem realizadas, considerando que os garantidores (avalistas) assumem solidariamente o compromisso de pagamento.

Quanto aos compromissos junto ao **SICOOB NORTE CAPIXABA**, em 2.022, foram pagos R\$ 799.829,04 e acrescidos R\$ 643.514,51, relativos a juros e encargos financeiros do saldo devedor que em 31 de Dezembro de 2.022, somava a R\$ 3.991.200,40.

## 14. Patrimônio Social

O Patrimônio Social é composto por Superávits de Exercícios Anteriores, acrescido do *Superavit* do Exercício, que será transferido a esta rubrica após a aprovação destas Demonstrações pela Assembleia Geral, obedecendo ao que estabelece a ITG 2002 do CFC.

A entidade não remunera seus membros dos Conselhos Administrativo e Fiscal, a qualquer título, nem distribui a quem quer que seja dividendos, bonificações, participação de resultados ou parcelas de seu patrimônio social.

## 15. Destinações

Atendendo ao que determina a ITG 2002, a entidade contabilizou as destinações realizadas no ano de 2022, no grupo de contas do Patrimônio Social. Os recursos utilizados para as destinações, referem-se em parte aos *Superávits* de anos anteriores, parte do *Superavit* do ano que se encerra, e parte relativa aos empréstimos conforme demonstrado.

No decorrer do ano de 2022, foram realizadas as seguintes destinações, na forma estabelecida no Estatuto da entidade.

<b>Beneficiário</b>	<b>Valor R\$</b>
Fundação Hospital Maternidade S. Camilo	1.984.636,81
Hospital Rio Doce – Linhares – Assoc. Vidas Linhares	1.239.272,21
Outras Entidades	781.112,75
<b>TOTAL</b>	<b>4.005.021,77</b>

Desde o início de suas atividades a ASSOCIAÇÃO transferiu os seguintes recursos:

<b>Beneficiário</b>	<b>Valor R\$</b>
Fundação Hospital Maternidade S. Camilo	9.481.297,06
Hospital Rio Doce – Linhares – Assoc. Vidas Linhares	1.925.184,14
Outras Entidades	877.754,00
<b>TOTAL</b>	<b>12.284.235,20</b>

## 16. Receitas e Despesas

As receitas e despesas foram registradas pelo Regime de Competência em atendimento ao disposto na ITG 2002 do CFC.

## 17. Processos Judiciais, Trabalhistas e Outros

A VIDAS é parte ativa de Processo Judicial de cunho tributário, contra a Prefeitura Municipal de Aracruz, por exigência de I.S.S. sobre os shows da EXPOAGROVIDAS do ano de 2016. O valor exigido está garantido por depósito judicial conforme item nº 8.

Não existe qualquer outra disputa judicial de qualquer espécie.

## 18. Certidões Negativas de Débitos

Em 31 de dezembro de 2022, a Entidade encontrava-se em dia, no que se refere a Previdência Social/Receita Federal, F.G.T.S., Secretaria da Fazenda Estadual. Com relação a Prefeitura Municipal possui certidão positiva com efeito de negativa, devido ao processo explicitado nos itens 8 e 17.



**19. Eventos Subsequentes – Adiantamentos a Fornecedores / Impostos a Recuperar**

Referem-se valores do ano de 2.022, que quanto aos fornecedores, foram liquidados no início do ano de 2.023, e quanto aos impostos foram requeridas as devoluções / compensação de crédito.

As notas explicativas e o Anexo 1, são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Aracruz, 31 de dezembro de 2022.

Etore Selvatici Cavallieri  
Presidente  
CPF 526.817.267-00

Gilson Evangelista Oliveira  
Contador  
CPF 093.770.077-89 CRC-ES-011883/O-S

## **PARECER DO CONSELHO FISCAL**

À  
ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA  
ASSOCIAÇÃO VIDAS

O CONSELHO FISCAL da Associação Vidas, reunido em data de 02 de Março de 2023, para os efeitos do Art. 50, II, dos Estatutos Sociais, examinou o Balanço, Demonstração de Resultados, e Notas Explicativas, além da documentação de suporte, relativos exercício financeiro de 2022, onde são feitas comparações com o exercício de 2021, recomendando sua aprovação por essa Assembleia, sem qualquer ressalva.

Aracruz, 02 de março de 2023.

---

*Arvelino Cassaro*

---

*Newton Lirio Selvatici*

---

*Marcelo Ribeiro Freitas*