



ASSOCIAÇÃO PAULISTA DOS AMIGOS DA ARTE
CNPJ : 06.196.001/0001-30
BALANÇO PATRIMONIAL - SALDOS EM 31/08/2023 e 31/08/2022

ATIVO	Saldo Atual		PASSIVO	Saldo Atual	
	2023	2022		2023	2022
CIRCULANTE	54.359.039,55	54.654.470,13	CIRCULANTE	41.309.179,20	44.259.090,72
DISPONÍVEL	54.198.322,79	54.314.644,39	EXIGÍVEL A CURTO PRAZO	41.309.179,20	44.259.090,72
NUMERÁRIOS	3.750,00	3.000,00	FORNECEDORES	1.018.163,90	3.022.376,66
BANCOS CONTA MOVIMENTO	37.630,47	4.734,48	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	292.435,27	255.660,90
APLICAÇÃO LIQUIDEZ IMEDIATA	54.156.942,32	54.306.909,91	OBRIGAÇÕES FISCAIS/TRIBUTÁRIAS	202.509,79	192.391,95
REALIZAVEL A CURTO PRAZO	160.716,76	339.825,74	OUTRAS OBRIGAÇÕES	107.973,54	149.794,77
CONTAS A RECEBER	0,00	19.178,40	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	11.235,00	-
ADIANTAMENTOS	45.809,83	254.809,31	PROVISÕES DE FÉRIAS E 13º SALÁRIO	1.389.525,02	1.509.854,02
ESTOQUE DE MATERIAIS	24.095,39	18.862,44	RECEITAS DO CG A REALIZAR	37.333.066,95	38.252.572,51
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	90.811,54	46.975,59	RECEITAS DE CAPITAÇÃO DE TERCEIROS	954.269,73	876.439,91
NÃO CIRCULANTE	12.368.654,92	2.932.696,66	NÃO CIRCULANTE	25.418.515,27	13.328.076,07
REALIZAVEL A LONGO PRAZO	144.433,17	442.253,26	EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	19.516.262,76	2.490.443,40
DEPÓSITOS JUDICIAIS	62.063,06	430.769,73	RECEITA DIFERIDA	12.224.221,75	2.490.443,40
DESPESAS DE EXERCÍCIO SEGUINTE	82.370,11	11.483,53	DOAÇÕES E SUBVENÇÕES NÃO MONETÁRIAS	12.224.221,75	2.490.443,40
IMOBILIZADO LÍQUIDO	12.224.221,75	2.490.443,40	RECEBIDAS P/ CONTRATO DE GESTÃO/TERCEIROS	79.927,10	88.447,34
IMOBILIZADO	17.190.745,12	5.034.066,04	BENS ADQUIRIDOS P/ APAA VINCULADOS A SEC	12.144.294,65	2.401.996,06
IMOBILIZADO PRÓPRIO	17.139.218,84	4.982.539,76	FUNDOS DE RESERVA	7.292.041,01	5.411.416,07
IMOBILIZADO RECEBIDO POR DOAÇÃO	51.526,28	51.526,28	FUNDOS DE RESERVA ACUMULADOS	7.292.041,01	5.411.416,07
(-) DEPRECIACÃO	(4.994.924,19)	(2.580.543,70)	FUNDO DE RESERVA	5.517.898,66	3.983.528,19
BENS ADMINISTRADOS DE TERCEIROS	28.400,82	36.921,06	FUNDO DE CONTINGÊNCIA TRABALHISTA	1.774.142,35	1.427.887,88
BENS DE TERCEIROS LÍQUIDO	28.400,82	36.921,06	PATRIMONIO SOCIAL	5.902.252,51	5.426.216,60
			SUPERÁVIT / DÉFICIT	5.902.252,51	5.426.216,60
			SUPERÁVIT SOCIAL ACUMULADO ATÉ 2019	945.675,74	945.675,74
			SUPERÁVIT SOCIAL 2020	1.366.358,05	1.366.358,05
			SUPERÁVIT SOCIAL 2021	699.297,60	699.297,60
			SUPERÁVIT SOCIAL 2022	1.602.854,71	2.414.885,21
			SUPERÁVIT SOCIAL 2023	1.288.066,41	-

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, cujos valores do Ativo, Passivo, Patrimônio Líquido importam em R\$ 66.727.694,47 (SESSENTA E SEIS MILHÕES, SETECENTOS E VINTE E SETE MIL, SEISCENTOS E NOVENTA E QUATRO REAIS E QUARENTA E SETE CENTAVOS).

São Paulo, 31 de Agosto de 2023.

JOSE CARLOS
COELHO

NIERO:06861980854

Assinado de forma digital
por JOSE CARLOS COELHO
NIERO:06861980854

Dados: 2023.09.12 15:40:58
-03'00'

Diretor Administrativo/Financeiro
JOSÉ CARLOS COELHO NIERO
CPF: 068.619.808-54

BENEDITO
FERREIRA DO
NASCIMENTO:8
3803971853

Assinado de forma digital
por BENEDITO FERREIRA DO
NASCIMENTO:83803971853
Dados: 2023.09.11 10:47:22
-03'00'

Contador
BENEDITO FERREIRA DO NASCIMENTO
CRC: 1SP 151.867/O-2

	2023	% DE PARTICIPAÇÃO	2022	% DE PARTICIPAÇÃO
RECEITA LÍQUIDA	15.257.498,44	99,81	23.600.908,42	99,93
RECEITAS / RENDAS	15.286.884,11	100,00	23.617.423,06	100,00
Repasso Governamental (-) Transferência p/ Fundo de Reserva	14.712.050,66	96,24	23.281.781,06	98,58
Cessão de Espaço	558.226,71	3,65	330.293,00	1,40
Locação	7.000,00	0,05	5.349,00	0,02
Captação de Recursos de Terceiros	9.606,74	0,06	-	-
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	(29.385,67)	(0,19)	(16.514,64)	(0,07)
(-) IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE SERVIÇOS	(29.385,67)	100,00	(16.514,64)	100,00
(-) ISS	(27.911,27)	94,98	(16.514,64)	100,00
(-) Cancelamento de Receitas	(1.474,40)	5,02	-	-
DESPESAS OPERACIONAIS	(14.705.643,40)	100,00	(23.270.318,48)	100,00
PESSOAL	(2.955.417,15)	20,10	(2.240.413,05)	9,63
Salários	(2.504.711,19)	84,75	(2.223.899,53)	99,26
Adicional Noturno	(1.963,22)	0,07	(1.084,65)	0,05
Ajuda de Custo	(11.643,28)	0,39	(12.300,00)	0,55
Rescisões / Indenizações	(435.665,24)	14,74	(2.934,68)	0,13
Hora Extra	(547,68)	0,02	-	-
D.S.R.	(450,34)	0,02	(194,19)	0,01
Processo Trabalhista	(436,20)	0,01	-	-
ENCARGOS PREVIDENCIÁRIOS	(928.002,28)	6,31	(783.577,01)	3,37
Quota Previdência Social - Empresa	(574.939,81)	61,95	(462.918,74)	59,08
Quota Previdência Social - Terceiros	(135.380,83)	14,59	(105.310,78)	13,44
Quota Previdência Social - Autonomos	(3.600,00)	0,39	(16.687,66)	2,13
FGTS	(190.407,55)	20,52	(176.798,49)	22,56
PIS s/ Salários	(23.674,09)	2,55	(21.861,34)	2,79
BENEFÍCIOS	(725.604,65)	4,93	(574.514,33)	2,47
Exame Médico Ocupacional	(3.171,24)	0,44	(3.009,44)	0,52
Vale Transporte	(15.906,34)	2,19	(9.481,58)	1,65
Vale Refeição	(130.848,00)	18,03	(98.175,00)	17,09
Assistência Médica	(402.623,52)	55,49	(340.675,87)	59,30
Assistência Odontológica	(1.168,30)	0,16	(1.342,29)	0,23
Cursos e Treinamentos	(12.416,92)	1,71	(1.470,72)	0,26
Seguro de Vida	(13.278,33)	1,83	(14.414,43)	2,51
Vale Alimentação	(146.192,00)	20,15	(105.945,00)	18,44
PROVISÕES DE FÉRIAS E 13º SALÁRIOS	(666.793,13)	4,53	(639.420,46)	2,75
Provisão de Férias e Encargos	(370.463,54)	55,56	(383.413,95)	59,96
Provisão de 13º Salário e Encargos	(296.329,59)	44,44	(256.006,51)	40,04
GERAIS	(9.026.157,58)	61,38	(18.768.116,62)	80,65
Água e Esgoto	(86.927,89)	0,96	(38.269,21)	0,20
Energia Elétrica	(217.477,52)	2,41	(159.802,00)	0,85
Aluguéis de Máquinas e Equipamentos	(34.463,61)	0,38	(58.081,10)	0,31
Aluguéis de Veículos	(123.283,31)	1,37	(170.995,49)	0,91
Aluguéis de Móveis e Materiais Diversos	(1.511,04)	0,02	(10.228,48)	0,05
Assessoria, Auditoria e Consultoria	(402.996,90)	4,46	(797.120,36)	4,25
Bens de Pequeno Valor	(19.600,00)	0,22	(5.098,00)	0,03
Cartório	(1.844,56)	0,02	(958,29)	0,01
Correios	(5.693,15)	0,06	(150,30)	0,00
Jornais, Revistas e Assinaturas	(418,80)	0,00	-	-
Combustíveis e Lubrificantes	(3.385,58)	0,04	(9.407,93)	0,05
Condução	(8.239,67)	0,09	(17.209,00)	0,09
Fretes e Carretos	(6.313,67)	0,07	(1.719,72)	0,01
Pedágio	-	-	(348,40)	0,00
Serviços de Motoboy	(3.138,79)	0,03	(2.165,99)	0,01
Estacionamento	(12.635,00)	0,14	(7.223,00)	0,04
Telefone	(23.174,48)	0,26	(23.901,67)	0,13
Depreciação e Amortização	(1.111.577,04)	12,32	(124.218,62)	0,66
Diversas	(0,51)	0,00	(217,19)	0,00
Copa	(37.398,17)	0,41	(13.380,95)	0,07
Higiene e Limpeza	(19.207,16)	0,21	(13.103,21)	0,07
Lanches e Refeições	(76.518,39)	0,85	(253.664,75)	1,35

Material de Consumo	(40.978,73)	0,45	(59.668,89)	0,32
Material de Escritório	(8.753,86)	0,10	(12.296,75)	0,07
Material de Informática	(4.062,00)	0,05	(929,45)	0,00
Propaganda e Publicidade	(28.913,35)	0,32	(265.183,31)	1,41
Marketing Divulgação	(847.602,90)	9,39	(1.985.038,59)	10,58
Seguros Diversos	(17.961,04)	0,20	(16.179,47)	0,09
Internet / Licenciamento de Software	(141.280,79)	1,57	(177.035,51)	0,94
Serviços de Terceiros PF	-	-	(3.200,00)	0,02
Serviços de Terceiros PJ	(1.340.415,49)	14,85	(1.887.978,53)	10,06
Viagens e Estadias	(2.687,60)	0,03	(220.509,03)	1,17
Vigilância e Segurança	(1.071.107,96)	11,87	(451.856,13)	2,41
Uniforme	(2.725,25)	0,03	(209,75)	0,00
Premiação	-	-	(1.024.500,00)	5,46
Manutenção e Conservação	(263.720,12)	2,92	(408.445,64)	2,18
Serviços de Sistemas Corporativos	(119.827,42)	1,33	(70.424,04)	0,38
Infraestruturas	(285.004,03)	3,16	(2.488.810,53)	13,26
Material de Manutenção	(32.138,40)	0,36	(35.439,81)	0,19
Taxas e Emolumentos	(5.400,00)	0,06	(5.642,81)	0,03
Serviços de Terceiros PF - Caches/Curadoria	(6.000,00)	0,07	(61.700,00)	0,33
Serviços de Terceiros PJ - Caches/Curadoria	(1.333.748,95)	14,78	(5.661.190,81)	30,16
Serviços de Terceiros PF - Produção	(2.000,00)	0,02	(20.238,30)	0,11
Serviços de Terceiros PJ - Produção	(1.276.024,45)	14,14	(2.204.375,61)	11,75
DESPESAS FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	(403.668,61)	2,74	(264.277,01)	1,14
Taxas de Direitos Autorais	(8.140,12)	3,08	(90,00)	0,03
Taxa de Fiscalização de Estabelecimento	(1.523,50)	0,58	(1.440,16)	0,54
Impostos e Taxas Diversas	(2.984,89)	0,74	(8.539,74)	3,23
IRRF s/ Remessa p/ Exterior	-	-	(1.662,37)	0,63
IRRF s/Aplicação Financeira	(302.256,36)	74,88	(182.158,46)	68,93
Cofins s/ Rendimentos Financeiros	(76.355,91)	18,92	(60.547,33)	22,91
Pis s/ Rendimentos Financeiros	(12.407,83)	3,07	(9.838,95)	3,72
RECEITAS FINANCEIRAS LÍQUIDAS	156.424,68	-	1.327.938,75	-
RECEITAS FINANCEIRAS	162.831,94	100,00	1.336.511,16	100,00
Rendimentos s/ Aplicações Financeiras	162.468,88	99,78	1.335.946,00	99,96
Descontos / Juros / Variação Cambial	363,06	0,22	565,16	0,04
DESPESAS FINANCEIRAS	(6.407,26)	100,00	(8.572,41)	100,00
I.O.F.	(1.748,90)	27,30	(2.036,71)	23,76
Tarifas Bancárias	(4.658,36)	72,70	(6.535,70)	76,24
RESULTADO NÃO OPERACIONAL	-	-	(2.839,55)	(1,78)
RECEITA NÃO OPERACIONAL	-	-	(2.839,55)	(1,78)
Recuperação de Despesas	-	-	50,62	1,78
Resultado da Baixa de Bens do Ativo Imobilizado	-	-	(2.890,17)	-
= SUPERÁVIT SOCIAL DO QUADRIMESTRE	708.279,72	-	1.655.689,14	-

JOSE CARLOS
COELHO
NIERO:068619808
54

Assinado de forma digital
por JOSE CARLOS COELHO
NIERO:06861980854
Dados: 2023.09.12 15:43:28
-03'00'

Diretor Administrativo/Financeiro
JOSÉ CARLOS COELHO NIERO
CPF : 068.619.808-54

BENEDITO
FERREIRA DO
NASCIMENTO:
83803971853

Assinado de forma digital
por BENEDITO FERREIRA
DO
NASCIMENTO:8380397185
3
Dados: 2023.09.11
10:51:46 -03'00'

Contador
BENEDITO FERREIRA DO NASCIMENTO
CRC 1SP 151.867/O-2

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA MÉTODO INDIRETO DO 2º QUADRIMESTRE/2023

(Em Reais)

	2023	2022
Fluxo de Caixa das atividades operacionais		
Superávit do Período	708.279,72	1.655.689,14
Ajustes por:		
Depreciação e Amortização	1.111.577,04	127.058,70
	1.819.856,76	1.782.747,84
Diminuição do Contas a Receber	1.474,40	(19.178,40)
Diminuição de Adiantamentos	27.638,74	(198.279,69)
Aumento das Despesas Antecipadas CP	(27.068,75)	(4.325,70)
Diminuição do Estoque de Materiais	3.026,55	4.267,96
Diminuição de Depósitos Judiciais	-	(288.750,03)
Aumento do Contas a Pagar - Fornecedores	165.348,42	2.369.436,84
Aumento das Obrigações Sociais e Trabalhistas	9.314,46	18.556,64
Aumento das Obrigações Tributárias	15.018,87	65.520,61
Diminuição de Outras Obrigações	(24.446,63)	57.441,38
Aumento de Adiantamentos de Clientes	10.205,01	-
Diminuição de Verbas p/Repasse de Terceiros	(410,01)	-
Aumento das Provisões para Férias e 13º Salário	13.123,74	431.350,37
Aumento das Receitas do Contrato de Gestão a Realizar	15.049.966,04	26.807.635,99
Aumento de Receitas de Captação de Recursos	23.187,76	23.750,43
Diminuição de Doações e Subvenções não Monetárias	(461.341,11)	425.849,61
Aumento do Fundo de Reserva - ELP	202.131,81	3.036.346,86
Aumento de Contingência Trabalhista - ELP	322.821,34	(1.470.315,27)
Caixa Líquido proveniente das atividades operacionais	17.149.847,40	33.042.055,44
Fluxo de Caixa das atividades de investimento		
Compra de Ativo Imobilizado + Baixas e/ou Transferências	(650.235,93)	(552.908,31)
Caixa Líquido Usado nas atividades de investimentos	16.499.611,47	32.489.147,13
Aumento Líquido de Caixa e equivalente de Caixa	16.499.611,47	32.489.147,13
Caixa e equivalente de caixa no início do período	37.698.711,32	21.825.497,26
Caixa e equivalente de caixa no fim do período	54.198.322,79	54.314.644,39

**JOSE CARLOS
COELHO**
NIERO:06861980854

Diretor Administrativo/Financeiro

JOSÉ CARLOS COELHO NIERO

CPF: 068.619.808-54

Assinado de forma digital por

JOSE CARLOS COELHO

NIERO:06861980854

Dados: 2023.09.12 15:41:38

-03'00'

**BENEDITO
FERREIRA DO
NASCIMENTO:838
03971853**

Contador

BENEDITO FERREIRA DO NASCIMENTO

CRC: 1SP151.867/O-2

Assinado de forma digital

por BENEDITO FERREIRA

DO

NASCIMENTO:83803971853

Dados: 2023.09.11 10:36:13

-03'00'

ANEXO I

DEMONSTRAÇÃO DE ORIGENS E APLICAÇÕES DOS RECURSOS RECEBIDOS

Posição do Último dia do mês: **2º QUADRIMESTRE/2023**

Entidade Parceira: **ASSOCIAÇÃO PAULISTA DOS AMIGOS DA ARTE**

CNPJ: **06.196.001/0001-30**

UGF: **SECRETARIA DA CULTURA**

Qualificação Jurídica: **Organização Social de Cultura**

Responsável pela Entidade:

e-mail:

Telefone: **(11)3882-8080**

Fax ramal

Quantidade de Funcionários:

Administrativos: **72**

Técnicos: **6**

Men. Apend./Estag: **3**

Instrumento de Celebração:

Início: Vigência: Valor R\$

Termo de Convênio: Nº

Início: Vigência: Valor R\$

Contrato de Gestão: **0002/2022**

01/01/2022 Vigência: 2026

205.903.466,02

Outros:

1. Demonstração de Origens Financeiras Recebidas no Período pela Entidade:

Descrição das Origens	Doc. De Crédito	Valor (R\$)
a. Repasses Governamentais (-) Fdo de Reserva		14.712.050,66
b. Créditos de Doações Diversas		-
c. Outros Créditos		573.722,11
d. Créditos de Rendim. De Aplic. Financeiras		162.468,88
Total I		15.448.241,65

2. Demonstração das Aplicações do Mês Realizadas pela Entidade:

Natureza dos Gastos	Finalidade	Valor (R\$)
Despesas Financeiras		6.407,26
Despesas Administrativas		5.400,00
Despesas com Encargos Sociais		928.002,28
Despesas com Obrigações Tributárias		431.579,88
Despesas com Obrigações Trabalhistas		4.347.814,93
Despesas Com Serviços de Terceiros		6.438.089,88
Despesas Gerais		1.471.090,66
Total II		13.628.384,89

3. Resultado das Receitas e Despesas realizadas no Mês:

Descrição das Operações	Valor (R\$)
(+) Saldo do Mês Anterior (R\$)	37.698.711,32
(+) Diminuição do Contas a Receber	5.070,94
(+) Diminuição do Ativo não Circulante	-
(+) Aumento do Contas a Pagar	15.261.307,66
(+) Aumento do Exigível a Longo Prazo	63.612,04
(-) Aquisição de Imobilizado / Baixas / Transferências	(650.235,93)
(+) Total da Receitas Recebidas no Período (Total I)	15.448.241,65
(-) Total das Despesas Realizadas no Período (Total II)	(13.628.384,89)
(=) Saldo Atual (R\$)	54.198.322,79

4. Controle do Movimento de Bens Financeiros e Econômicos da Entidade

Descrição das Operações	Saldo Anterior (R\$)	Saldo Anterior (R\$) Saídas (R\$)		Saldo Atual (R\$)
		Entradas (R\$)	Saídas (R\$)	
Investimentos Financeiros	37.637.071,70	28.889.171,91	12.369.301,29	54.156.942,32
Contas Correntes	58.639,62	44.670.398,06	44.691.407,21	37.630,47
Fundo de Caixa	3.000,00	12.946,39	12.196,39	3.750,00
Total Disponível	37.698.711,32	73.572.516,36	57.072.904,89	54.198.322,79
Bens Adquiridos até 30/04/2022	2.096.846,83	618.398,20	690.412,38	2.024.832,65
Bens Administrados de Terceiros	67.298,61	99.107,17	126.644,64	39.761,14

Declaração

Declaro, na qualidade de responsável pela **ASSOCIAÇÃO PAULISTA DOS AMIGOS DA ARTE - A P A A -**

Sob as penas da Lei, que as informações acima relacionadas comprovam a exata aplicação dos recursos recebidos

para os fins a que se destinam, conforme Instrumento de Celebração assinado entre as partes.

São Paulo, 31 de Agosto de 2023.

JOSE CARLOS COELHO
NIERO:06861980854

Assinado de forma digital por
JOSE CARLOS COELHO
NIERO:06861980854
Dados: 2023.09.12 15:42:56 -03'00'

BENEDITO FERREIRA
DO
NASCIMENTO:838039
71853

Assinado de forma digital por
BENEDITO FERREIRA DO
NASCIMENTO:83803971853
Dados: 2023.09.11 10:40:55
-03'00'

Diretor Administrativo/Financeiro
JOSÉ CARLOS COELHO NIERO
CPF: 068.619.808-54

Contador
BENEDITO FERREIRA DO NASCIMENTO
CRC: 1SP 151.867/O-2



ASSOCIAÇÃO PAULISTA DOS AMIGOS DA ARTE

Amigos Da Arte

CNPJ: 06.196.001/0001-30

Equilíbrio Financeiro

Balancete 2º QUADRIMESTRE / 2023

Índice de Liquidez

Ativo Circulante / Passivo Circulante

$$\text{IL} = \frac{54.359.039,55}{41.309.179,20} = 1,32$$

Meta:

Igual ou maior que 1 ao final do ano

Índice de Liquidez desconsiderando Fundos de Reserva e Contingenciamento:

* Fundo de Reserva CTR 07/2016 = 5.517.898,66 Banco do Brasil S.A. - Ag.1195-Investimento 207738-8
* Fundo de Contingenciamento = 1.774.142,35 Banco do Brasil S.A. - Ag.1195-Investimento 207737-X

7.292.041,01

$$\text{IL} = \frac{47.066.998,54}{41.309.179,20} = 1,14$$

Receitas Totais / Despesas Totais

$$\frac{15.420.330,38}{14.712.050,66} = 1,05$$

Meta:

Igual ou maior que 1 ao final do ano

São Paulo, 31 de Agosto de 2023.

JOSE CARLOS
COELHO

NIERO:06861980854

Diretor Administrativo/Financeiro

José Carlos Coelho Niero

CPF: 068.619.808-54

Assinado de forma digital
por JOSE CARLOS COELHO
NIERO:06861980854

Dados: 2023.09.12 15:43:58
-03'00'

BENEDITO
FERREIRA DO
NASCIMENTO:8
3803971853

Contador

Benedito Ferreira do Nascimento

CRC 1SP151.867/O-2

Assinado de forma digital
por BENEDITO FERREIRA DO
NASCIMENTO:83803971853
Dados: 2023.09.11 10:54:08
-03'00'