

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
01/2023 a 12/2023

Demonstrativo Agrupando as Empresas: 267

Valor %
01/2023 a 12/2023

FLUXO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS

(+)	Recebimento de Rceitas estáveis	157.655,52	CR	
(+)	Recebimento de Receitas eventuais	748.503,38	CR	
(+)	Recebimento de vendas diversas	959.171,16	CR	
(+)	Recebimento de Receitas Diferidas	783.161,97	CR	
(+)	Receita de Aplicações Financeiras	261.232,10	CR	
(+)	CONVENIOS COM RECURSOS DA UNIÃO	367.515,99	CR	
(+)	Projeto hum. p/ crianças termo 6695/2023	378.057,53	CR	
(+)	Projeto Prot e aconchego termo 6582/23	459.000,00	CR	
(+)	Trabalho Voluntário	352.244,17	CR	
(+)	Outros Recebimentos Operecionais	2.061,67	CR	
(-)	Pagamento a fornecedores	1.153.427,04	DB	
(-)	Pagamento de despesas operacionais	1.852.637,29	DB	100,00
(-)	Pagamento de encargos trabalhistas e beneficos	760.928,69	DB	41,07
	TRABALHO VOLUNTÁRIO	352.244,17	DB	19,01
(-)	Pagamednto de Impostos e contribuições	6.811,68	DB	0,37
(=)		342.554,62	CR	18,49

FLUXOS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS

FLUXOS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS

(+)	Recebimentos da Alienação de Imobilizado	240.000,00	CR	12,95
(=)		240.000,00	CR	12,95
(=)	VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES	582.554,62	CR	31,44
(+)	SALDO FINAL DE CAIXA E EQUIVALENTES	3.039.689,26	CR	100,00
(-)	SALDO INICIAL DE CAIXA E EQUIVALENTES	(2.456.134,64)		100,00
(=)	VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES	583.554,62	CR	23,76

Jose Luiz Ferreira de Andrade
CRC/PR 0218590/0-9
Técnico Contábil
CPF 275.363.009-72

NOTAS EXPLICATIVAS
01/2023 a 12/2023

NOTAS EXPLICATIVAS

1. CONTEXTO OPERACIONAL

APACN Apoio a Criança com Cancer é A Associação privada sem fins lucrativos, exercendo as atividades de Albergues assistências, centro de apoio a crianças com cancer e seus acompanhantes, defesa de direitos sociais, pesquisas laboratórias em bancada, e ambulatório.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

- a) As demonstrações financeiras de 31.12.2023 estão apresentadas em reais.
- b) As demonstrações contábeis foram feitas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base em um plano de contas em formato compatível com os princípios de contabilidade e com a norma legal brasileira, visando atender às necessidades de informação da diretoria da entidade e de terceiros, conforme a Resolução NBC ITG 7 (R2).

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- a) Ativos e passivos circulantes e não circulantes são representados pelos seus valores de realização e liquidação.
- b) As aplicações financeiras correspondem a aplicações acrescidas dos rendimentos auferidos até 31/12/2023.
- c) A apuração do resultado: o resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência de exercício.
- e) Ajuste a valor presente: A entidade não apresentou ativos ou passivos circulantes e não circulantes que em seu conjunto provocassem ajustes relevantes se aplicados.
- d) A Entidade efetuou avaliação do valor de parte de seus ativos imobilizados sob os títulos de terrenos e edificações a valor de mercado conforme documentos em seus arquivos disponíveis para tal, sendo detectada valorização dos valores de recuperação para seus bens, os quais se apresentam em sua totalidade por valores que são capazes de produzir caixa líquido pela sua venda ou sua utilização, observando a restrição para a venda de bens móveis e imóveis com cláusulas impeditivas de venda e ou penhora.

4. CAIXA E EQUIVALENTES

- a) Conta Caixa com restrições: Seu saldo refere-se a doações efetuadas através de cartão na modalidade crédito pré pago, para aquisições de materiais diversos
- b) Caixa geral: Valor do numerário em moeda corrente disponível na data do encerramento do exercício
- c) Bancos conta disposição e aplicações de liquidez imediata sem restrições: Recursos provenientes da atividade própria
- d) Aplicações Financeiras com restrições: Recursos obtidos através de convênios e ou projetos, com a iniciativa privada e ou poder público.

5. RECEITAS DIFERIDAS

NOTAS EXPLICATIVAS
01/2023 a 12/2023

NOTAS EXPLICATIVAS

a) Recursos obtidos junto a iniciativa privada, e poder público para a implantação de projetos assistências, com o reconhecimento da receita quando efetuada as despesas de custeio destes projetos.

6. Patrimonio Social

a) O patrimonio social é composto pelos superavits acumulados de exercicio anteriores e do superavir do exercício encerrado em 31/12/2023 deduzido do valor do deficit de exercicio anterior

b) Ajuste de exercicios antreteriores, refere-se ao ajuste para identificação dos equipamentos da academia que estão sob o regime de comodado, do projeto Exercício e Saúde na Oncologia

8. RECEITAS

As receitas tem origem em doações efetuadas por pessoas físicas e juridicas, realização de eventos, bazar beneficente, e dos produtos oficina de costura, e horta.

9.CUSTOS

O valor dos custos e despesas é o efetivamente despendido na execução de projetos e manutenção da ativiade.

Curitiba/PR, 31 de Dezembro de 2023

Jose Luiz Ferreira de Andrade
CRC/PR 0218590/0-9
Técnico Contábil
CPF 275.363.009-72