

Assembleia Geral Ordinária Prestação de Contas 2023

EDITAL DE CONVOCAÇÃO

O Conselho de Administração do OBSERVATÓRIO SOCIAL DO BRASIL - MEDIANEIRA (OSB-MEDIANEIRA), em conformidade com o art. 36, § 3º, alínea “a” e art. 6º incisos I e V do estatuto, convocam seus associados a participarem da Assembleia Geral Ordinária, no dia 26 de março de 2024 às 18h30, na Associação Empresarial de Medianeira (ACIME), situada na Av. José Callegari, 700-Centro - Medianeira – PR, com a seguinte ordem do dia:

- a) Prestação de Contas de 2023;
- b) Apresentação do 39º Relatório Quadrimestral;
- c) Assuntos Gerais.

Não havendo número legal de membros na hora prevista para a assembleia, a mesma realizar-se-á 30 minutos após (19h00min), com qualquer número de presentes, na forma de estatuto.

Medianeira (PR), 04 de março de 2024.

Alexandre Bernartt Baggio
Presidente

OBSERVATÓRIO SOCIAL DE MEDIANEIRA PR
CNPJ : 12.644.846/0001-43



BALANÇO PATRIMONIAL
LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
Em Reais = R\$

<u>ATIVO</u>		
	EXERCÍCIO 2023	EXERCÍCIO 2022
CIRCULANTE	<u>24.869,97</u>	<u>23.025,18</u>
DISPONÍVEL	24.869,97	23.025,18
BENS NUMERARIOS	-	-
BANCOS C/ MOVIMENTO	5.522,88	2.650,36
APLICAÇÕES CUTO PRAZO	19.347,09	20.374,82
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	-	-
ADIANTAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	-	-
ATIVO NÃO CIRCULANTE	<u>22.208,35</u>	<u>22.095,72</u>
INVESTIMENTOS	676,41	563,78
EM OUTRAS SOCIEDADES	676,41	563,78
IMOBILIZADOS	21.531,94	21.531,94
BENS EM OPERAÇÃO	21.531,94	21.531,94
MOVEIS E UTENSÍLIOS	4.085,00	3.399,96
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS	3.399,96	14.046,98
EQUIP DE PROC. ELETRONICO DE DADOS	14.046,98	4.085,00
TOTAL DO ATIVO	<u>47.078,32</u> =====	<u>45.120,90</u> =====

OBSERVATÓRIO SOCIAL DE MEDIANEIRA PR

CNPJ : 12.644.846/0001-43



BALANÇO PATRIMONIAL
LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

Em Reais = R\$

PASSIVO

	EXERCÍCIO 2023	EXERCÍCIO 2022
CIRCULANTE	11.655,54	11.163,61
OUTROS DEBITOS	-	-
OUTROS DÉBITOS CHEQUES A COMP	-	-
OBRIGAÇÕES	11.655,54	11.163,61
OBRIGAÇÕES SOCIAIS	3.317,02	3.167,79
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	1.840,59	1.753,52
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIA	165,36	149,40
OBRIGAÇÕES - PROVISÕES	6.332,57	6.092,90
PATRIMÔNIO LIQUIDO	35.422,78	33.957,29
PATRIMONIO SOCIAL	33.957,29	26.061,05
PATRIMONIO SOCIAL	33.957,29	26.061,05
SOBRAS ACUMULADOS	1.465,49	7.896,24
SOBRAS ACUMULADOS	1.465,49	7.896,24
TOTAL DO PASSIVO	47.078,32	45.120,90
	=====	=====

Reconhecemos a exatidão do presente BALANÇO PATRIMONIAL "ATIVO e PASSIVO", levado a efeito em 31 de dezembro de 2023 e 2022, em suas respectivas importâncias.

Medianeira/PR, 31 de dezembro 2023

OBSERVATÓRIO SOCIAL DE MEDIANEIRA PR
CNPJ : 12.644.846/0001-43

Folha 03



Sistema Fiep



DEMONSTRAÇÃO DE SOBRAS DO EXERCÍCIO
LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
Em Reais = R\$

	EXERCÍCIO 2023	EXERCÍCIO 2022
RECEITAS		
RECEITAS DOAÇÕES	90.161,93	90.645,00
TOTAL DAS RECEITAS	<u>90.161,93</u>	<u>90.645,00</u>
SOBRAS BRUTAS	<u>90.161,93</u>	<u>90.645,00</u>
DESPESAS OPERACIONAIS	88.696,44	82.748,76
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	89.720,31	83.823,71
DESPESAS COM PESSOAL	78.416,04	79.039,66
UTILIDADES E SERVIÇOS	10.772,11	4.174,20
DESPESAS GERAIS	150,00	370,00
IMPOSTOS E TAXAS	382,16	239,85
RESULTADO FINANCEIRO	(1.023,87)	(1.074,95)
DESPESAS FINANCEIRAS	743,90	592,90
(-) RECEITAS FINANCEIRAS	(1.767,77)	(1.667,85)
SOBRA LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	1.465,49	7.896,24
	=====	=====

Reconhecemos a exatidão da presente DEMONSTRAÇÃO DE SOBRAS "RECEITAS E DESPESAS", levada a efeito em 31 de dezembro de 2023 e 2022, em suas respectivas importâncias.

Medianeira/PR, 31 de dezembro 2023

OBSERVATÓRIO SOCIAL DE MEDIANEIRA PR
CNPJ : 12.644.846/0001-43



Observatório®
SOCIAL DO BRASIL
MEDIANEIRA | PR

Sistema Fiep
FIEP
SESI
SENAI
IEL

DEMONSTRAÇÃO SOBRAS ACUMULADOS
LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
Em Reais = R\$

	EXERCÍCIO 2023	EXERCÍCIO 2022
SALDO SOBRAS NO INÍCIO DO PERÍODO	<u>33.957,29</u>	<u>26.061,05</u>
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-
SALDO AJUSTADO	33.957,29	26.061,05
SOBRAS DO EXERCÍCIO	<u>1.465,49</u>	<u>7.896,24</u>
REVERSÕES DE RESERVAS E PROVISÕES		
A) REVERSÕES DE RESERVAS	-	-
B) REVERSÕES DE PROVISÕES	-	-
DESTINAÇÃO APROVADA DURANTE O EXERCÍCIO		
A) SOBRAS INCORPORADOS AO PATRIMONIO		
SOBRAS A DESPOSIÇÃO DA AGO	<u>35.422,78</u>	<u>33.957,29</u>
DESTINAÇÃO DAS SOBRAS ACUMULADOS		
A) PARA RESERVAS DE LUCROS	-	-
PARA RESERVA LEGAL	-	-
PARA RESERVA DE CONTINGÊNCIA	-	-
SALDO ACUMULADO NO FINAL DO EXERCÍCIO	35.422,78	33.957,29
	=====	=====
	Medianeira/PR, 31 de dezembro 2023	

Reconhecemos a exatidão da presente DEMONSTRAÇÃO DE SOBRAS ACUMULADAS ,
levada a efeito em 31 de dezembro de 2023 e 2022, em suas respectivas importâncias.

OBSERVATÓRIO SOCIAL DE MEDIANEIRA PR
AV. JOSE CALEGARI, 700 - CENTRO - MEDIANEIRA - PR
CNPJ 12.644.846/0001-43

DEMONSTRAÇÃO DE RECEITAS - DESPESAS
LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022

(+) RECEITA	2023	2022
Receitas doações	90.161,93	90.645,00
Receitas financeiras	1.767,77	1.667,85
Descontos obtidos	-	-
Ganhos de aplicações financeiras	1.767,77	1.667,85
Outras receitas	-	-
receitas diversas	-	-
Total das Receitas	91.929,70	92.312,85
(-) GASTOS		
Despesas financeiras - (despesas bancárias)	743,90	592,90
Despesas com pessoal	78.416,04	79.039,66
Despesas gerais de manutenção	11.304,27	4.784,05
Total dos Gastos	90.464,21	84.416,61
(=) SOBRAS NO PERÍODO	1.465,49	7.896,24

ORIGENS E APLICAÇÕES DE RECURSOS			
ORIGENS		2023	2022
S O B R A S			
	Sobra do exercício anterior		
	Sobras do período	1.465,49	7.896,24
	Patrimônio Social	33.957,29	26.061,05
D I V I D A S			
	Cheques a compensar	-	-
	Obrigações trabalhistas a pagar	11.655,54	11.163,61
	contas a pagar	-	-
TOTAL DOS RECURSOS		47.078,32	45.120,90
APLICAÇÕES			
N U M E R Á R I O S			
	Dinheiro em caixa/bcos	25.546,38	23.588,96
	Capital Sicredi/ Sicoob	24.869,97	23.025,18
		676,41	563,78
C R E D I T O S			
	INSS a recuperar		
O U T R O S C R E D I T O S			
	Imobilizados	21.531,94	21.531,94
TOTAL DAS APLICAÇÕES		47.078,32	45.120,90
Medianeira/PR, 31 de dezembro 2023			
ALEXANDRE BERNARTT BAGGIO		VALDECIR ANTONIO DAL CORTIVO	
Presidente - CPF 041.291.959-13		Contador - CPF 654.076.609-20	
RG 639.569-37		CRC/PR 033250/O-3	

OBSERVATÓRIO SOCIAL DE MEDIANEIRA PR
 AV. JOSE CALEGARI, 700 - CENTRO - MEDIANEIRA - PR
 CNPJ 12.644.846/0001-43
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - MÉTODO DIRETO
 LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
 Em Reais = R\$



	EXERCÍCIO 2023	EXERCÍCIO 2022	
I - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
RECEBIMENTOS DE RECEITAS	90.161,93	90.645,00	
PAGAMENTO DE FORNECEDORES	-11.288,31	-4.784,05	
PAGAMENTOS A FUNCIONÁRIOS	-77.940,07	-79.646,98	
PAGAMENTOS DE CONTRIBUIÇÕES E TRIBUTOS			
RECEITAS E ENCARGOS FINANCEIROS	1.023,87	1.074,95	
OUTROS PAGAMENTOS			
ADIANTAMENTO A FUNCIONÁRIOS/GOVERNO			
CAIXA LÍQUIDO PROVINIENTE DAS OPERAÇÕES	<u>1.957,42</u>	<u>7.288,92</u>	
II - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
COMPRA IMOBILIZADO/INVESTIMENTOS	0,00	0,00	
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE INVESTIMENTOS	-112,63	-135,79	
CAIXA LIQUIDO USADO NAS ATIVIDADES DE INVEST	<u>-112,63</u>	<u>-135,79</u>	
III - FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
CAIXA LIQUIDO USADO NA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
DIMINUIÇÃO DE CAIXA E EQUIVANTE DE CAIXA	1.844,79	7.153,13	
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INICIO DO PERIODO	23.025,18	<u>15.872,05</u>	
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FINAL DO PERIODO	24.869,97	23.025,18	###
	=====	=====	
	Medianeira/PR, 31 de dezembro 2023		

Reconhecemos a exatidão da presente DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA ",levada a efeito em 31 de dezembro de 2023 e 2022, em suas respectivas importâncias.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 e 2022

NOTA 1. CONTEXTO OPERACIONAL

O OBSERVATÓRIO SOCIAL DE MEDIANEIRA - Pr (OSMED), podendo ser doravante chamado simplesmente OS, é pessoa jurídica de direito privado, de fins não econômicos, com sede e foro na Cidade de Medianeira (PR), sito a Av. José Callegari, n° 700, Centro - CEP 85884-000, regido pelo presente estatuto, pela Lei n. 9.790/99 e pelas disposições legais aplicáveis, podendo se configurar como uma Organização da Sociedade Civil de Interesse Público – OSCIP, com prazo de duração indeterminado.

TEM POR FINALIDADE E OBJETIVOS PRINCIPAIS:

- I. Atuar como organismo de apoio à comunidade para pesquisa, análise e divulgação de informações sobre o comportamento de entidades e órgãos públicos com relação à aplicação dos recursos, ao comportamento ético de seus funcionários e dirigentes, aos resultados gerados e à qualidade dos serviços prestados.
- II. Congregar, localmente, representantes da sociedade civil organizada, executivos e profissionais liberais de todas as categorias, sem vinculação político-partidária, dispostos a contribuir no processo de difusão do conceito de cidadania fiscal, servindo a seu grupo profissional e à sociedade em geral.
- III. Possibilitar o exercício do direito de influenciar as políticas públicas que afetam a comunidade, conforme está assegurado pelo artigo 1º da Constituição Federal de 1988: “todo poder emana do povo”.
- IV. Incentivar e contribuir com o aprimoramento pessoal e profissional de membros da comunidade e de profissionais ligados às áreas de interesse do OS, através de cursos, seminários, palestras, debates, grupos de estudos, entre outras atividades.
- V. Incentivar e promover eventos artísticos e culturais que possam contribuir para a criação da cultura da cidadania fiscal e popularização das ferramentas de participação dos cidadãos na avaliação e monitoramento da gestão dos recursos públicos.
- VI. Contribuir, diretamente, para que haja maior transparência na gestão dos recursos públicos, de acordo com o previsto no artigo 5º, incisos XIV e XXXIV; no artigo 37, parágrafo 3º da Constituição Federal de 1988.

- I. Estimular a participação da sociedade civil organizada no processo de avaliação da gestão dos recursos públicos, visando defender e reivindicar a austeridade necessária na sua aplicação, dentro de princípios éticos com vistas à paz e à justiça social.
- II. Incentivar e promover o voluntariado nas ações educativas e operacionais em favor dos direitos do cidadão e contra a corrupção.
- III. Realizar e divulgar estudos relativos a atividades governamentais e empresarias de interesse da comunidade.
- IV. Participar da Rede da Cidadania Fiscal como forma de facilitar o cumprimento das ações locais de Educação Fiscal e Controle dos Gastos Públicos.
- V. Reverter o quadro de desconhecimento, por parte de indivíduos, empresas e entidades, de mecanismos capazes de possibilitar o exercício da cidadania fiscal e o controle da qualidade na aplicação dos recursos públicos.

NOTA 2: APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis inerentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (comparativas) estão sendo apresentadas em Reais (R\$).

A entidade declara expressamente que a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base a interpretação técnica geral para entidades sem fins de lucros – ITG 2002, aprovada pelo Conselho Federal de [Contabilidade](#) através da resolução CFC Nº 1409/12 de 21 de Setembro de 2012. Portanto, atendendo aos termos da Normas Brasileiras de Contabilidade em observação à norma NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas aprovada pela Resolução 1.255/09 do Conselho Federal de Contabilidade, no que forem pertinentes e aplicáveis seus preceitos, e considerando também os aspectos a serem observados por entidade sem finalidade de lucro, em conformidade com a ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros aprovada pela Resolução 1.409/12 do Conselho Federal de Contabilidade.

A administração da entidade optou pela contratação de contabilidade terceirizada e declara que as demonstrações contábeis refletem e espelham a realidade da entidade em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização, respondendo a administração da entidade, pela veracidade, integralidade e procedência. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda este conjunto de demonstrações contábeis está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da entidade a este profissional.

As demonstrações contábeis do exercício anterior, apresentados para fins de comparação, podem conter reclassificações, quando aplicável, para melhoria da informação e comparabilidade.

NOTA 3. SUMÁRIO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis na elaboração das demonstrações contábeis levam em conta as características qualitativas e quantitativas conforme determina a NBC T 2002: Compreensibilidade, Competência, Relevância, Materialidade, Confiabilidade, Primazia da Essência sobre a Forma, Prudência, Integralidade, Comparabilidade e Tempestividade, estando assim alinhadas com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

A entidade elabora suas demonstrações contábeis usando o regime contábil de competência. No regime de competência, os itens são reconhecidos como ativos, passivos, patrimônio líquido, receitas ou despesas quando satisfazem as definições e critérios de reconhecimento para esses itens.

3.1 Classificação de Itens Circulantes e Não Circulantes:

No Balanço Patrimonial, ativos e obrigações vincendas ou com expectativa de realização dentro dos próximos 12 meses são classificados como itens circulantes e aqueles com vencimento ou com expectativa de realização superior a 12 meses são classificados como itens não circulantes.

3.2 Compensação Entre Contas:

Como regra geral, nas demonstrações financeiras, nem ativos e passivos, ou receitas e despesas são compensados entre si, exceto quando a compensação é requerida ou permitida por um pronunciamento ou norma brasileira de contabilidade e esta compensação reflete a essência da transação.

3.3 Caixa e Equivalentes de Caixa:

São classificados como caixa e equivalentes de caixa, depósitos bancários disponíveis e aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

3.4. Ativos Financeiros

Os ativos financeiros incluem depósitos bancários, aplicações financeiras, contas a receber e outros recebíveis e contas a pagar.

3.5 Imobilizado

Os Imobilizados estão registrados pelo custo de aquisição. Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados ao item e que o custo do mesmo possa ser mensurado com segurança.

3.6 Contas a Pagar a Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos quando existentes no curso ordinário dos exercícios, são inicialmente, reconhecidas pelo valor da fatura. Se o prazo de pagamento for superior a 12 meses ou inferior se relevante, o valor da obrigação a pagar é mensurado pelo custo amortizado aplicando-se o método da taxa de juros efetiva.

3.7 Provisões

As provisões são reconhecidas quando a entidade tem a obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos passados, sendo provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação e o valor possa ser estimado com segurança. As provisões são revisadas periodicamente observadas as suas naturezas e apoiadas na opinião dos advogados.

3.8 Apuração do Resultado (superávit/defecit)

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil da competência dos exercícios, tanto para o reconhecimento de receitas quanto de despesas e resulta do confronto entre si.

3.9 Reconhecimento das Receitas:

As receitas são reconhecidas pelo regime de competência e segregadas em:

- B) Receitas recebidas pelas doações de terceiros pessoas físicas ou jurídicas de direito privado, classificados pela gestão da entidade como receitas da GRATUIDADE.
- C) Outras receitas geralmente oriundas das aplicações financeiras mantidas pela entidade.

3.10 Reconhecimento dos custos e despesas:

As despesas são reconhecidas pelo regime de competência e contabilizadas em custos e despesas gerais da GRATUIDADE.

3.11 – Aspectos Tributários

Por se tratar de entidade sem fins lucrativos, detentora de certificado de filantropia, Municipal, Estadual e Nacional, a entidade tem todos seus atos isentos de tributação com exceção do PIS sobre folha. Por tanto usufruiu de isenção de PIS e COFINS s/receitas, contribuição social e IRPJ sobre os superavit e INSS sobre a folha de salários da entidade.

As notas explicativas são partes integrantes do balanço patrimonial.

Medianeira – PR, 31 de dezembro de 2023.

ALEXANDRE BERNARTT BAGGIO
Presidente - CPF 041.xxx.959-13
RG 639.xxx-37

VALDECIR ANTONIO DAL CORTIVO
Contador - CRC/PR 033250/O-3
CPF nº 654.xxx.609-20



Observatório[®] SOCIAL DO BRASIL

MEDIANEIRA | PR



medianeira@osbrasil.org.br



<https://medianeira.osbrasil.org.br/>



@osb_medianeira

Sistema
Fiep

