



CENTRO DE PROMOÇÃO DA SAÚDE (CEDAPS)

CNPJ: 73.642.613/0001-04

Demonstrações Contábeis

acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes

Em 31/12/2023



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

AOS
ADMINISTRADORES DO
CENTRO DE PROMOÇÃO DA SAÚDE (CEDAPS)
RIO DE JANEIRO – RJ

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras do **CENTRO DE PROMOÇÃO DA SAÚDE (CEDAPS)**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis significativas e outras informações elucidativas.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras quando lidas em conjunto com as notas explicativas que as acompanham apresentam adequadamente, em seus aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **CENTRO DE PROMOÇÃO DA SAÚDE (CEDAPS)** em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS) emitidas pela internacional Accounting Standards Board (IASB).

Base para Opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas Brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras”. Somos independentes em relação ao **CENTRO DE PROMOÇÃO DA SAÚDE (CEDAPS)**, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar a nossa opinião.

Ênfase

Eventos Subsequentes

Conforme mencionado na Nota Explicativa nº 21, após o encerramento do exercício e entrega das declarações digitais referentes ao ano de 2023, a Administração do CEDAPS identificou alguns ajustes necessários na contabilidade. Decidiu-se que tais ajustes serão efetuados ao longo do exercício de 2024, os quais estão listados na referida nota.

Outros assuntos

Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior

As demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2022, apresentadas para fins de comparação com o exercício findo em 31 de dezembro de 2023, foram anteriormente auditadas por nós, que emitimos relatório datado de 13 de dezembro de 2023, sem modificação na opinião.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais do relatório financeiro (IFRS), emitidas pelo International Accountin Standards Boad (IASB), e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração das demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da Entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar a Entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada e de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais;
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Entidade;
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Entidade a não mais se manterem em continuidade operacional;



- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.
- Obtemos evidências de auditoria apropriadas e suficiente referente às informações financeiras da entidade para expressar uma opinião sobre as demonstrações financeiras. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria da Entidade e, conseqüentemente, pela opinião de auditoria.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas no controle interno que identificamos durante nossos trabalhos.

Rio de Janeiro-RJ, 09 de Dezembro de 2024.

Documento assinado digitalmente
 MILTON GRANADO DA SILVA
Data: 10/12/2024 12:42:45-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

TGB - AUDITORIA INDEPENDENTE S/S
CRC Nº 6133/O-3 – RJ
Registro CNAIPJ nº 000262
MILTON GRANADO DA SILVA
Sócio - Contador
CRC/RJ – 059.240/O-8
Registro CNAI nº 8918

CENTRO DE PROMOÇÃO DA SAÚDE - CEDAPS
CNPJ Nº 73.642.613/0001-04
BALANÇO PATRIMONIAL
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

ATIVO	Nota	2023	2022
CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa	4	10.694	32.543
Aplicação financeira	5	11.565.622	5.526.396
Créditos a Receber	6	59.880	62.568
Recursos a Receber Parcerias/Serviços	7	24.733	70.189
Total ativo circulante		11.660.928	5.691.696
NÃO CIRCULANTE			
Imobilizado	8		
Imobilizado		186.490	171.842
Depreciação e Amortização		(166.760)	(163.770)
Total do ativo não circulante		19.729	8.072
TOTAL DO ATIVO		11.680.658	5.699.767

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

CENTRO DE PROMOÇÃO DA SAÚDE - CEDAPS
CNPJ Nº 73.642.613/0001-04
BALANÇO PATRIMONIAL
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

PASSIVO	Nota	2023	2022
CIRCULANTE			
Contas a Pagar	9	226.956	65.055
Encargos Sociais e tributos	10	41.011	3.351
Provisões	11	49.439	32.713
Empréstimos		98.714	-
Total do passivo circulante		416.120	101.118
 Patrimônio Líquido			
Patrimônio Social	12	5.598.649	3.482.110
Superávit/ (Déficit do Exercício)		5.665.888	2.116.540
		11.264.537	5.598.649
 TOTAL DO PASSIVO E PL		11.680.658	5.699.767

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

CENTRO DE PROMOÇÃO DA SAÚDE - CEDAPS**CNPJ Nº 73.642.613/0001-04****DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS****Em 31 de dezembro de 2023 e 2022****(Em reais)**

Descrição	Nota	2023	2022
ATIVIDADES - ÁREA DE ATUAÇÃO SAÚDE	- -	- -	- -
RECEITAS OPERACIONAIS	13		
Recursos com restrições			
Recursos Nacionais		24.012.520	15.147.478
Recursos Internacionais		539.746	1.199.007
Recursos sem restrições			
Receitas de Prestação de Serviços		184.775	1.546.564
Doações e Contribuições		66.632	22.661
Outras Receitas			74.090
		24.803.673	17.989.800
ATIVIDADES FINS E SOCIAIS			
Atividades sociais	14	(16.482.698)	(13.778.148)
RESULTADO BRUTO OPERACIONAL		8.320.975	4.211.652
(DESPESAS) RECEITAS OPERACIONAIS			
Despesas com pessoal	15	(570.500)	(430.862)
Serviços Prestados por Terceiros	16	(1.860.834)	(1.604.668)
Despesas Administrativas	17	(94.528)	(48.237)
Resultado financeiro, líquido	18	(115.418)	42.418
Outras despesas		(9.958)	(3.178)
		(2.651.239)	(2.044.527)
SUPERÁVIT (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO		5.669.736	2.167.125

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

CENTRO DE PROMOÇÃO DA SAÚDE - CEDAPS
CNPJ Nº 73.642.613/0001-04
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO SOCIAL
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

Descrição	Patrimônio Social	Superávit/(Déficit) Acumulados	Ajustes de Exercícios anteriores	Total
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	310.055	3.150.803	21.251	3.482.110
Incorporação ao Patrimônio Social	3.172.054	(3.150.803)	(21.251)	(0)
Superávit do Exercício	-	2.167.125	-	2.167.125
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	(50.585)	(50.585)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	3.482.110	2.167.125	(50.585)	5.598.649
Incorporação ao Patrimônio Social	2.116.540	(2.167.125)	50.585	(0)
Superávit do Exercício	-	5.669.736	-	5.669.736
Ajustes de exercícios anteriores	-	-	(3.848)	(3.848)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	5.598.649	5.669.736	(3.848)	11.264.537

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

CENTRO DE PROMOÇÃO DA SAÚDE - CEDAPS
CNPJ Nº 73.642.613/0001-04
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022
(Em reais)

Descrição	2023	2022
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Superávit do exercício	5.669.736	2.167.125
Ajuste para reconciliar o lucro do exercício ao caixa gerado pelas atividades operacionais		
Depreciações Acumuladas	2.990	(3.281)
	5.672.726	2.163.844
(Aumento) diminuição no ativo circulante e não circulante		
Recursos da Receber Parcerias/Serviços	45.456	384.975
Créditos a Receber	2.688	57.531
	48.144	442.506
Aumento (diminuição) no passivo circulante e não circulante		
Fornecedores	161.901	8.028
Encargos Sociais e Impostos	37.661	3.213
Provisões	16.726	6.028
Empréstimos	98.714	-
Parcelamentos	-	(10.271)
Ajustes de exercícios anteriores	(3.848)	(50.585)
	311.154	(43.587)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	6.032.024	2.562.763
Atividades de investimentos		
Aquisição de bens - imobilizado	(14.648)	1.046
Aplicação financeira	(6.039.226)	(3.834.684)
Caixa líquido consumido pelas atividades de investimentos	(6.053.874)	(3.833.639)
(Redução) das disponibilidades durante o exercício	(21.849)	(1.270.875)
Caixa e equivalentes de caixa início do período	32.543	1.303.419
Caixa e equivalentes de caixa final do período	10.694	32.543
(Redução) das disponibilidades durante o exercício	(21.849)	(1.270.875)
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.		

CENTRO DE PROMOÇÃO DA SAÚDE - CEDAPS

CNPJ Nº 73.642.613/0001-04

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

NOTA 01 – CONTEXTO SOCIAL

O **Centro de Promoção da Saúde – CEDAPS** é uma associação civil sem fins lucrativos e econômicos, de natureza social e assistencial.

O CEDAPS tem por missão promover o fortalecimento de organizações, grupos e comunidades populares e contribuir para o aprimoramento de políticas públicas sustentáveis, inclusivas e saudáveis.

O CEDAPS tem por objetivo, entre outros:

- a) Promover a implementação, desenvolvimento e avaliação de programas sociais e desenvolvimento comunitários;
- b) Apoiar técnica e financeiramente programas sociais de promoção da saúde e desenvolvimento comunitário;
- c) Atuar na prevenção, promoção e atenção às pessoas com HIV, Vírus da Imunodeficiência humana, hepatites virais, tuberculose, hanseníase, malária e dengue;
- d) Promover a assistência social, garantindo o acesso gratuito dos beneficiários e usuários a serviços, programas, projetos benefícios e a defesa de direitos, conforme previsto na legislação em vigor, em especial no Programa Nacional de Assistência Social;
- e) Assessorar comunidades na implementação de Programas de Promoção da Saúde e Desenvolvimento Comunitário;
- f) Promover o desenvolvimento econômico e social através de iniciativas de geração de renda e comércio justo no combate à pobreza;
- g) Realizar e promover estudos e pesquisas, o desenvolvimento de tecnologias alternativas, a produção e divulgação de informações e conhecimentos técnicos e científicos que digam respeito às demais finalidades desenvolvidas pelo CEDAPS.

Todas as atividades realizadas pelo CEDAPS, inclusive sua ação administrativa, suas receitas e despesas e seus investimentos patrimoniais estarão voltados exclusivamente ao cumprimento das finalidades institucionais consagrados no seu Estatuto Social.

No atendimento a suas finalidades institucionais, o CEDAPS observa estritamente o princípio da universalidade, **realizando suas ações de forma inteiramente gratuita**, sem distinção de nacionalidade, sexo, credo ou raça, e sem que exigência de contraprestação de qualquer tipo seja feita aos beneficiários, sejam indivíduos, famílias ou grupos.

NOTA 02 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações contábeis, findas em 31 de dezembro de 2023, foram elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade, consubstanciadas nos pronunciamentos técnicos do Comitê de Pronunciamento Contábeis (CPC) e nas disposições aplicáveis às instituições sem fins lucrativos, ITG 2002 R1– Entidade Sem finalidade de Lucros, expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), que visam orientar o atendimento às exigências legais sobre procedimentos contábeis a serem cumpridos pelas pessoas jurídicas de direito privado sem finalidade de lucros.

CENTRO DE PROMOÇÃO DA SAÚDE - CEDAPS
CNPJ Nº 73.642.613/0001-04
Notas explicativas às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

NOTA 03 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As políticas contábeis, descritas em detalhes abaixo, têm sido aplicadas de maneira consistente a todos os períodos apresentados nessas demonstrações financeiras:

a) MOEDA FUNCIONAL

A administração da instituição definiu que sua moeda funcional é o real de acordo com as normas descritas no CPC 02 (efeitos nas mudanças nas taxas de câmbio e conversão de demonstrações financeiras).

Transações em moeda estrangeira, isto é, todas aquelas que não realizadas na moeda funcional, são convertidas pela taxa de câmbio das datas de cada transação. Ativos e passivos monetários em moeda estrangeira são convertidos para a moeda funcional pela taxa de câmbio da data do fechamento.

Os ganhos e as perdas de variações nas taxas de câmbio sobre os ativos e os passivos monetários são reconhecidos nas demonstrações dos resultados.

Ativos e passivos não monetários adquiridos ou contratados em moeda estrangeira são convertidos com base nas taxas de câmbio das datas das transações ou nas datas de avaliação ao valor justo quando este é utilizado.

b) CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

Na rubrica de caixa e equivalente de caixa, estão registrados os saldos do fundo fixo e de banco conta movimento. Estes saldos apresentam liquidez imediata e apresentam risco insignificante de mudanças de valor.

c) APURAÇÃO DAS RECEITAS E DESPESAS

As receitas e despesas são registradas pelo regime de competência. O superávit ou déficit referente às atividades da Entidade é incorporado ao patrimônio social, uma vez que é totalmente aplicado nas atividades operacionais da entidade.

d) IMOBILIZADO

Demonstrado ao custo, deduzido por depreciação calculada com base em taxas anuais que levam em consideração o tempo de vida útil econômica dos bens, pelo método linear.

e) DEMAIS ATIVOS E PASSIVOS CIRCULANTES E NÃO CIRCULANTES

Demonstrado pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.

f) PATRIMÔNIO SOCIAL

Representa o patrimônio social da Entidade, acrescido dos resultados apurados anualmente desde a data de sua constituição, que são empregados integralmente nos objetivos sociais da Entidade, conforme divulgado na Nota Explicativa nº 1.

CENTRO DE PROMOÇÃO DA SAÚDE - CEDAPS
CNPJ Nº 73.642.613/0001-04
Notas explicativas às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

g) OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

A Entidade é sem fins lucrativos e, portanto, goza de isenção do imposto de renda e contribuição social de acordo com o artigo 15 da Lei nº 9532/97 e goza também de isenção de outros tributos federais, como a COFINS e o PIS.

h) RECURSOS DE PROJETOS E CONVÊNIOS

Registra, individualmente, a movimentação de entradas e saídas de recursos em cada projeto ou convênio, apurando os respectivos saldos ao final do período. A entidade presta contas regularmente de todo recurso.

i) DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

A demonstração do resultado abrangente não está sendo apresentada, uma vez que a entidade não apurou registros contábeis de outros resultados abrangentes, sejam receitas ou despesas, diferente daqueles que já estão apresentados nas demonstrações do resultado do final exercício.

NOTA 04 - CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

A administração adota uma política conservadora para o gerenciamento de caixa, aplicando os recursos disponíveis em fundos de investimentos de resgate de curto prazo, em instituições financeiras brasileiras de primeira linha, quando permitido pelos doadores. As receitas decorrentes destas aplicações são reinvestidas na própria instituição e estão destacadas na demonstração do resultado.

Descrição	2023	2022
Caixa	188	188
Bancos	10.506	32.355
	<u>10.694</u>	<u>32.543</u>

NOTA 05 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS

Descrição	2023	2022
Aplicações financeiras	11.565.622	5.526.396
	<u>11.565.622</u>	<u>5.526.396</u>

NOTA 06 - CRÉDITOS A RECEBER

Registram os valores de adiantamentos para atividades e terceiros; créditos de funcionários, tributos a recuperar e depósitos restituíveis.

Descrição	2023	2022
Adiantamento a Funcionários	3.464	2.555
Adiantamento a Fornecedores	56.381	53.680
Tributos a Recuperar	34	6.332
	<u>59.880</u>	<u>62.568</u>

CENTRO DE PROMOÇÃO DA SAÚDE - CEDAPS
CNPJ Nº 73.642.613/0001-04
Notas explicativas às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

NOTA 07 – RECURSOS A RECEBER DE PARCERIAS/SERVIÇOS

Registram os valores a receber de apoios aos projetos e as atividades institucionais.

Descrição	2023	2022
Prestação de Serviços e Projetos Sociais	24.733	70.189
	<u>24.733</u>	<u>70.189</u>

NOTA 08 - IMOBILIZADO

Representam os valores e a movimentação dos bens da entidade durante o exercício. A entidade julga que as taxas de depreciação aplicadas estão razoavelmente ligadas à vida útil econômica dos bens:

Descrição	Taxas Anuais Depreciação	Valor líquido 31/12/2022	Aquisições	Depreciação	Valor líquido 31/12/2023
Máquinas e Equipamentos	20%	1.228	-	(180)	1.048
Equipamentos de Informática	20%	6.844	14.648	(2.810)	18.681
Total Imobilizado		<u>8.072</u>	<u>14.648</u>	<u>(2.990)</u>	<u>19.729</u>

NOTA 09 – CONTAS A PAGAR

Representam os valores correspondentes a fornecedores vencíveis e outras contas a pagar conforme apresentados na tabela a seguir:

Descrição	2023	2022
Prestadores de Serviços-PF	60.506	33.539
Fornecedores	157.704	26.475
Parcelamento	3.094	5.041
Outras contas a pagar	5.652	-
	<u>226.956</u>	<u>65.055</u>

NOTA 10 – ENCARGOS SOCIAIS E TRIBUTOS

Descrição	2023	2022
Obrigações Trabalhistas	37.847	3.129
Obrigações Tributárias	3.164	221
	<u>41.011</u>	<u>3.351</u>

NOTA 11 – PROVISÕES

Descrição	2023	2022
Provisão de férias	49.439	32.713
	<u>49.439</u>	<u>32.713</u>

CENTRO DE PROMOÇÃO DA SAÚDE - CEDAPS
CNPJ Nº 73.642.613/0001-04
Notas explicativas às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

NOTA 12 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(a) PATRIMÔNIO SOCIAL

É constituído pelos recursos totalmente integralizados oriundos de dotação inicial e pelo superávit e déficit inerente às atividades da Entidade, apurado ao término de cada exercício social.

(b) RESULTADO DO EXERCÍCIO

Refere-se ao resultado do ano corrente. Após aprovação pela Assembleia, esses valores são incorporados ao Patrimônio Social da Instituição e os eventuais resultados positivos serão reinvestidos nos objetivos sociais, conforme previsto no estatuto.

NOTA 13 – RECEITAS

Descrição	2023	2022
DOAÇÕES NACIONAIS	24.012.520	15.147.478
UNICEF	542.175	283.292
Jovens Construtores	9.997	-
Fundação Vale	10.066.707	14.116.487
Associação Brazil Foundation	298.007	547.998
Instituto Desenv Investimento Social	13.095.633	-
Fortalecer Proteção Social	-	199.702
DOAÇÕES INTERNACIONAIS	539.746	1.199.007
Youthbuild Inter	44.605	603.383
United Way Brasil	53.536	-
Organização Pan Americana da Saude	441.606	500.000
Americares Foundation INC	-	95.625
OUTROS RECURSOS	251.407	1.569.225
Contribuições e doações pontuais	66.632	22.661
Serviços prestados	184.775	1.546.564
TOTAL	24.803.673	17.915.710

NOTA 14 – ATIVIDADES SOCIAIS

Descrição	2023	2022
Atividades sociais	16.360.993	13.577.506
Capacitações e eventos	121.705	200.642

CENTRO DE PROMOÇÃO DA SAÚDE - CEDAPS
CNPJ Nº 73.642.613/0001-04
Notas explicativas às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

16.482.698	13.778.148
------------	------------

NOTA 15 – RECURSOS HUMANOS

Descrição	2023	2022
Remunerações	401.408	311.555
Encargos Sociais	147.586	111.538
Benefícios	21.506	7.770
	570.500	430.862

NOTA 16 – SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS

Descrição	2023	2022
Serviços prestados PF	827.530	1.361.097
Estagiários	-	6.000
Serviços Prestados PJ	1.033.305	237.571
	1.860.834	1.604.668

NOTA 17 – DESPESAS ADMINISTRATIVAS

Descrição	2023	2022
<u>Infraestrutura</u>		
Aluguel e Condomínio	8.239	4.142
Telefone e Internet	25.712	22.286
Energia Elétrica	3.817	3.308
Manutenção do Imóvel	-	1.319
<u>Administrativas</u>		
Despesas com Materiais	15.583	8.930
Depreciação	2.990	2.265
Outras despesas	38.186	5.987
	94.528	48.237

NOTA 18 - RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO

Descrição	2023	2022
<u>Receita Financeira</u>		
Receita Financeira	110.707	273.969
<u>Despesas Financeiras</u>		
IR sobre Aplicações	(33.174)	(25.196)
Tarifas Bancárias	(42.085)	(36.784)
Multas e Juros	(145.202)	(162.010)
Despesas com IOF	(5.665)	(7.560)
	(115.418)	42.418

NOTA 19 – GRATUIDADES CONCEDIDAS

As atividades do CEDAPS são implementadas de forma inteiramente gratuita para os beneficiários. As gratuidades concedidas pela instituição, através de suas atividades sociais, estão apresentadas a seguir:

CENTRO DE PROMOÇÃO DA SAÚDE - CEDAPS
CNPJ Nº 73.642.613/0001-04
Notas explicativas às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

Descrição	2023	2022
Receita das atividades sociais	24.552.266	17.989.800
Custo das atividades sociais	16.482.698	13.778.148
% Gratuidades concedidas	67%	77%

NOTA 20 - COMPROMISSOS E CONTINGÊNCIAS

A Organização está sujeita a processos judiciais, reivindicações e contingências resultantes do curso normal dos negócios. Quando tais valores podem ser estimados a Administração da Organização, de acordo com a Deliberação CVM no 489/05, adota procedimento de classificar as causas impetradas em função do risco de perda, baseada na opinião de seus consultores jurídicos, da seguinte forma:

- Para causas cujo desfecho negativo para a Organização seja considerado como provável, são constituídas provisões;
- Para as causas cujo desfecho negativo para a Organização seja considerado como possível, as informações correspondentes são divulgadas em Notas Explicativas, e
- Para as causas cujo desfecho negativo para a Organização seja considerado como remoto, somente são divulgadas em Notas Explicativas as informações, que, a critério da Administração, sejam julgadas de relevância para o pleno entendimento das demonstrações contábeis.

Em 31 de dezembro a Organização não possuía nenhuma ação judicial em curso.

NOTA 21 - EVENTOS SUBSEQUENTES

Após o encerramento do exercício e entrega das declarações digitais referentes ao ano de 2023, a administração do CEDAPS identificou alguns ajustes necessários na contabilidade. Decidiu-se que tais ajustes serão efetuados ao longo do exercício de 2024, os quais estão listados abaixo.

21.1 – Aplicações Financeiras

Conta	Saldo Aplicação	Saldo Contábil	Diferença
13003846-5	-	1.449,91	1.449,91
13084623-5	6.182,87	6.183,00	0,13
13005694-8	148.316,30	148.487,35	171,05
13084625-9	1.221,12	1.222,78	1,66
13006069-7	128.048,06	128.078,95	30,89
13006070-7	8.787.477,52	8.788.010,57	533,05
13006071-4	175.692,82	175.700,67	7,85
13006072-1	2.280.917,51	2.280.969,63	52,12
1309-3	0,02	6,41	6,39
Total	11.527.856,22	11.530.109,27	2.253,05

CENTRO DE PROMOÇÃO DA SAÚDE - CEDAPS
CNPJ Nº 73.642.613/0001-04
Notas explicativas às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

21.2 – Créditos a Receber

10/08/2021 24.732,77 NF 149 VALE S/A

A Nota Fiscal 149 foi substituída pela Nota Fiscal 154, porém esta não teve seu registro efetuado.

21.3 – Imobilizado

Inclusão de três equipamentos nos registro de Ativo Imobilizado da Instituição, conforme tabela abaixo:

<u>Descrição</u>	<u>Data</u>	<u>Valor</u>	<u>Fornecedor</u>
Tablet Samsung	16/02/2023	8.640,00	Magazine Luiza
Projetor Samsung	06/11/2023	3.399,99	Kabum
Celular	12/12/2023	2.607,90	Magazine Luiza

21.4 – Prestador de Serviços

<u>Data</u>	<u>Descrição</u>	<u>Valor</u>
31/05/2022	Maria do Socorro Vasconcelos Lima	442,34
30/06/2022	Maria do Socorro Vasconcelos Lima	442,34
31/07/2022	Maria do Socorro Vasconcelos Lima	5.442,34
31/08/2022	Maria do Socorro Vasconcelos Lima	5.442,34
30/09/2022	Maria do Socorro Vasconcelos Lima	5.442,34
31/10/2022	Maria do Socorro Vasconcelos Lima	5.442,34
30/11/2022	Maria do Socorro Vasconcelos Lima	5.442,34
31/12/2022	Maria do Socorro Vasconcelos Lima	5.442,34
Total		33.538,72

21.5 – Fornecedores

<u>Data</u>	<u>Discriminação</u>	<u>Valor</u>
10/11/2022	APROP NF 311 Spiralis Revisão de Conteúdo Social Ltda	8.000,00
10/11/2022	APROP NF 312 Spiralis Revisão de Conteúdo Social Ltda	8.000,00
31/01/2023	APROP NF 119 Juliana Maio de Oliveira	3.000,00
12/02/2023	APROP NF 183 Sandra Machado Marzano	3.000,00
02/03/2023	APROP NF 355 Elo Consultoria e Traduções Ltda	1.100,00
03/04/2023	APROP NF APG Assessoria Administrativa Ltda	12.000,00
06/06/2023	APROP NF 3072194 - Riopar Participações S/A	30,10
16/06/2023	APROP NF 121822 Hotel Atlantico Prime	352,80
30/06/2023	APROP NF 124368 Hotel Atlantico Prime	514,50

CENTRO DE PROMOÇÃO DA SAÚDE - CEDAPS
CNPJ Nº 73.642.613/0001-04
Notas explicativas às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

04/07/2023	APROP NF 43 Arthur Felizardo Lopes da Silva	3.300,00
20/07/2023	APROP NF 43 Hebert Charles de Carvalho Junior	280,00
20/07/2023	APROP NF 44 Hebert Charles de Carvalho Junior	750,00
27/07/2023	APROP NF 25 A C Carvalho Consultoria Ltda	160,00
09/08/2023	APROP NF 46 -HERBERT CHARLES DE CARVALHO JUNIOR 13733	480,00
23/08/2023	APROP NF 51 -HERBERT CHARLES DE CARVALHO JUNIOR 13733	830,00
31/08/2023	APROP NF 45 -ANDREA SILVA NOGUEIRA 15414837740	1.800,00
31/08/2023	APROP NF 46 -ARTHUR FELIZARDO LOPES DA SILVA 16463913	3.300,00
29/09/2023	APROP NF 101 -J&R CONTABILIDADE E CONSULTORIA LTDA	5.850,00
03/10/2023	APROP NF 69 -ESCREVENDO FESTAS LTDA	8.000,00
17/10/2023	PG NF 069 ESCREVENDO FESTAS LTDA - SERVICO DE PRODUCAO EVENTO	2.400,00
25/10/2023	APROP NF 161753 -HOTEIS O K MACEDO LTDA	189,00
30/10/2023	APROP NF 15 -JESSICA BEZERRA RIBEIRO 05114631381	12.000,00
31/10/2023	APROP NF 86 -FLAVIA GAMA CORREA LUTTERBACH 1395882975	5.000,00
09/11/2023	APROP NF 2684782 -FACULDADES CATOLICAS	22.840,00
29/11/2023	APROP NF 37 -48.920.727 AMANDA SILVA CAMPOS	8.000,00
29/11/2023	APROP NF 16 -JESSICA BEZERRA RIBEIRO 05114631381	12.000,00
08/12/2024	APROP NF 946 -CENTRO DE IMPRENSA ASSESSORIA E RADIO	2.750,00
11/12/2023	APROP NF 3436614 -RIOPAR PARTICIPACOES S A	30,10
13/12/2023	APROP NF 125433 -HOTEL ATLANTICO BUSINESS CENTRO LTDA	189,00
13/12/2023	APROP NF 952 -CENTRO DE IMPRENSA ASSESSORIA E RADIO	2.750,00
20/12/2023	APROP NF 260712 -CENTRO DE INTEGRACAO EMPRESA ESCOLA	3.000,00
21/12/2023	APROP NF 151018 -HOTEL ATLANTICO PRIME EIRELI	808,50
22/12/2023	APROP NF 494 -SPIRALIS REVISAO DE CONTEUDO SOCIAL LTDA	25.000,00
TOTAL		157.704,00

21.6 – Obrigações Tributárias

Data	Tributo	Descrição	Valor
17/02/2023	NF 1072 - TARGET ASS TECNICA	IRRF	175,50
17/02/2023	NF 1073 - TARGET ASS TECNICA	IRRF	62,37
17/02/2023	NF 1074 - TARGET ASS TECNICA	IRRF	50,82
17/02/2023	NF 1075 - TARGET ASS TECNICA	IRRF	45,00
01/03/2023	NF 7125 - CARPENTER & GENESCA	IRRF	81,00
01/06/2023	NF 7314 - CARPENTER & GENESCA	IRRF	81,00
04/12/2023	NF 7721 - CARPENTER & GENESCA	IRRF	81,00
17/02/2023	NF 1072 - TARGET ASS TECNICA	CSRF	544,05
17/02/2023	NF 1073 - TARGET ASS TECNICA	CSRF	193,34
17/02/2023	NF 1074 - TARGET ASS TECNICA	CSRF	157,54
17/02/2023	NF 1075 - TARGET ASS TECNICA	CSRF	139,50
01/03/2023	NF 7125 - CARPENTER & GENESCA	CSRF	251,10

CENTRO DE PROMOÇÃO DA SAÚDE - CEDAPS
CNPJ Nº 73.642.613/0001-04
Notas explicativas às demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2023 e 2022

01/06/2023	NF 7314 - CARPENTER & GENESCA	CSRF	251,10
04/12/2023	NF 7721 - CARPENTER & GENESCA	CSRF	251,10
Total			2.364,42

NOTA 22 - BENEFÍCIOS FISCAIS

Conforme normas fiscais aplicadas às entidades sem fins lucrativos, o CEDAPS goza do benefício de isenção tributária, exceto no que tange à contribuição para o Programa de Integração Social (PIS), calculada à alíquota de 1% sobre o montante da folha de salários, a qual vem sendo regularmente recolhida.

As isenções tributárias usufruídas estão demonstradas abaixo:

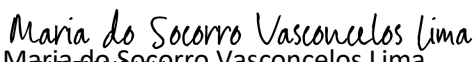
	2023	2022
COFINS	747.431	545.690
CSLL	510.276	188.373

NOTA 23 - INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Nos exercícios de 2023 e 2022, a organização não participou e nem tampouco manteve operações envolvendo quaisquer tipos de instrumentos financeiros específicos, a não ser aqueles constantes das demonstrações financeiras, os quais foram determinados de acordo com os critérios e as práticas contábeis divulgadas em notas explicativas.

DocuSigned by:

 Katia Maria Braga Edmundo
 CPF nº 756.177.907-06

DocuSigned by:

 Maria do Socorro Vasconcelos Lima
 CPF nº 335.794.404-97

DocuSigned by:

 Marcelo Alves Caridade
 Contador CRC/RJ 116.408/O-6