

INSTITUTO AME SUA MENTE

Relatório do auditor independente

Demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2022

INSTITUTO AME SUA MENTE

Demonstrações contábeis
Em 31 de dezembro de 2022

Conteúdo

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações contábeis

Balancos patrimoniais

Demonstrações do resultado

Demonstrações do resultado abrangente

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido

Demonstrações dos fluxos de caixa

Notas explicativas da Administração sobre às demonstrações contábeis

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos
Administradores da
Instituto Ame Sua Mente
São Paulo - SP

Opinião sobre as demonstrações contábeis

Examinamos as demonstrações contábeis do Instituto Ame Sua Mente ("Entidade"), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Instituto Ame Sua Mente em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião sobre as demonstrações contábeis

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 "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à Entidade, 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 nossa opinião.

Outros assuntos

Auditoria correspondente ao exercício anterior

As demonstrações contábeis da Sociedade relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, apresentadas para fins comparativos, foram auditadas por nós, para as quais emitimos opinião sem modificação na data de 06 de junho de 2022.

Responsabilidades da Administração pelas demonstrações contábeis

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, 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 contábeis, 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.

Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente 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 a 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 contábeis.

Como parte da auditoria realizada 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 incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Sociedade. 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 manter em continuidade operacional;
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.



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 nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 21 de março de 2023.



BDO RCS Auditores Associados Ltda.
CRC 2 SP 015165/0-8


David Elias Fernandes Marinho
Contador CRC 1 SP 245857/0-3

INSTITUTO AME SUA MENTE

CNPJ/MF: 28.985.030/0001-13

Balancos patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais)

Ativo				Passivo e patrimônio líquido			
	Nota Explicativa	2022	2021		Nota Explicativa	2022	2021
Circulante				Circulante			
Recursos próprios				Recursos próprios			
Caixa e equivalentes de caixa	4	1.525.648	544.319	Fornecedores	8	29.207	1.480
Contas a receber	5	-	2.045	Obrigações trabalhistas	9	8.565	3.736
Outras contas a receber	6	3.893	3.590	Obrigações tributárias	10	2.522	2.432
		<u>1.529.541</u>	<u>549.954</u>	Férias e encargos	11	15.507	9.766
				Projetos a realizar	12	29.383	-
						<u>85.184</u>	<u>17.414</u>
Não Circulante				Não Circulante			
Imobilizado				Exigível a Longo Prazo			
	7	6.878	8.958			-	-
		<u>6.878</u>	<u>8.958</u>				
Patrimônio Líquido				Patrimônio Líquido			
				Patrimônio social		399.690	399.690
				Superávits (déficits) acumulados		140.897	420.671
				Superávits (déficits) exercício		910.647	(278.863)
					13	<u>1.451.235</u>	<u>541.498</u>
Total do ativo		<u>1.536.419</u>	<u>558.912</u>	Total do passivo e patrimônio líquido		<u>1.536.419</u>	<u>558.912</u>

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

Rodrigo Affonseca Bressan
Presidente

Demétrio Cokinos
CRC1SP120410/O-2

INSTITUTO AME SUA MENTE

CNPJ/MF: 28.985.030/0001-13

Demonstrações do resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em Reais)

	Nota Explicativa	2022	2021
Receita bruta sem restrição	14	1.568.292	1.731.443
Deduções receita bruta sem restrição	14	-	(1.999)
Receitas com restrições	15	2.588.040	-
Receita de prestação dos serviços		28.393	28.549
Outras receitas operacionais		67.056	9.000
Receita com serviço voluntário		44.501	126.488
Total das receitas operacionais		4.296.281	1.893.481
Despesas administrativas	16	(1.379.424)	(1.005.963)
Despesas com Pessoal	16	(171.868)	(130.710)
Resultado Financeiro	16	(597)	10.385
Despesas com projetos	17	(1.962.294)	(1.041.907)
Reembolso de despesa com projetos	17	173.050	124.779
Provisão CSLL e IRPJ	17	-	(2.440)
(+/-) Despesas e receitas operacionais		(3.341.133)	(2.045.856)
Multas			
Prestação De Serviços Voluntários		(44.501)	(126.488)
Outras despesas		(44.501)	(126.488)
Despesas e custos		(3.385.634)	(2.172.344)
(=) Superávit Líquido/(déficit) do exercício		910.647	(278.863)

As notas explicativas da Administração são parte integrante destas demonstrações contábeis

Rodrigo Affonseca Bressan
Presidente

Demétrio Cokinos
CRC1SP120410/O-2

INSTITUTO AME SUA MENTE

CNPJ/MF: 28.985.030/0001-13

Demonstrações do resultado abrangente Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em Reais)

	2022	2021
Superávit líquido/(déficit) do exercício	910.647	(278.863)
Outros resultados abrangentes	-	-
Total do resultado abrangente do exercício	<u>910.647</u>	<u>(278.863)</u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Rodrigo Affonseca Bressan
Presidente

Demétrio Cokinos
CRC1SP120410/O-2

INSTITUTO AME SUA MENTE

CNPJ/MF: 28.985.030/0001-13

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido Exercícios findo em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em Reais)

	Patrimônio social	Superávits (déficit) acumulados	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2020	399.690	420.671	820.362
Déficit do exercício	-	(278.863)	(278.863)
Saldos em 31 de dezembro de 2021	399.690	141.808	541.498
Transferencias de resultados	141.808	(141.808)	-
Ajustes ex. anteriores	(911)	-	(911)
Superávit do exercício	-	910.647	910.647
Saldos em 31 de dezembro de 2022	540.587	910.647	1.451.235

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Rodrigo Affonseca Bressan
Presidente

Demétrio Cokinos
CRC1SP120410/O-2

INSTITUTO AME SUA MENTE

CNPJ/MF: 28.985.030/0001-13

Demonstrações dos fluxos de caixa Exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021 (Em Reais)

	2022	2021
Superávit líquido/(déficit) do exercício	910.647	(278.863)
Depreciação e amortização	2.080	3.087
Ajuste de exercícios anteriores	(911)	-
Baixa de imobilizado	-	18.354
Provisões para férias e encargos	5.741	9.766
	<u>6.910</u>	<u>31.207</u>
Fluxo de caixa atividades operacionais		
Contas a receber	1.742	809
Fornecedores	27.727	(19.250)
Obrigações trabalhistas	4.829	3.736
Obrigações tributárias	90	1.690
Projetos a realizar	29.383	-
(=) Caixa líquido (aplicado) na atividades operacionais	<u>63.771</u>	<u>(13.015)</u>
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisições de bens no imobilizado e intangível		(12.628)
(=) Caixa líquido (aplicado) na atividades de investimentos	<u>-</u>	<u>(12.628)</u>
(=) Aumento líquido/(diminuição) de caixa e equivalentes de caixa	<u>981.329</u>	<u>(273.300)</u>
Saldo de Disponibilidades no início do exercício	544.319	817.619
Saldo de Disponibilidades no final do exercício	1.525.648	544.319
Variação de caixa e equivalente de caixa	<u>981.329</u>	<u>(273.300)</u>

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

Rodrigo Affonseca Bressan
Presidente

Demétrio Cokinos
CRC1SP120410/O-2

INSTITUTO AME SUA MENTE

CNPJ/MF: 28.985.030/0001-13

Balancos patrimoniais

Em reais 31 de dezembro de 2022 e 2021

(Em reais)

Ativo					Passivo e patrimônio líquido				
	Nota Explicativa	2022	2021	Varição		Nota Explicativa	2022	2021	
Circulante					Circulante				
Recursos próprios					Recursos próprios				
Caixa e equivalentes de caixa	4	1.525.648	544.319	(981.329)	Fornecedores	7	29.207	1.480	
Contas a receber	5	3.893	5.635	1.742	Obrigações trabalhistas	8	8.565	3.736	
		<u>1.529.541</u>	<u>549.954</u>	<u>(979.587)</u>	Obrigações tributárias	9	2.522	2.432	
					Férias a pagar	10	15.507	9.766	
					Projetos a realizar	11	<u>29.383</u>	<u>-</u>	
							<u>85.184</u>	<u>17.414</u>	
Não Circulante					Não Circulante		-	-	
Imobilizado	6	<u>6.878</u>	<u>8.958</u>	<u>2.080</u>					
		<u>6.878</u>	<u>8.958</u>	<u>2.080</u>	Patrimônio Líquido				
					Patrimônio social		399.690	399.690	
					Superávits (déficits) acumulados		140.897	420.671	
					Superávits (déficits) exercício	12	<u>910.647</u>	<u>(278.863)</u>	
							<u>1.451.235</u>	<u>541.498</u>	
Total do ativo		<u><u>1.536.419</u></u>	<u><u>558.912</u></u>	<u><u>(977.507)</u></u>	Total do passivo e patrimônio líquido		<u><u>1.536.419</u></u>	<u><u>558.912</u></u>	

As notas explicativas são parte integrante destas demonstrações contábeis

Presidente

1. Contexto operacional

Instituído em 2008 pelo Departamento de Psiquiatria da Universidade Federal de São Paulo (UNIFESP), o Y Mind (Instituto de Prevenção e Tratamento de Transtornos Mentais), mudou de cara e se tornou o AME SUA MENTE, uma associação sem fins lucrativos.

O Ame Sua Mente tem como meta promover uma nova cultura sobre saúde mental no Brasil (conscientizar, educar, capacitar, prevenir, diagnosticar e tratar precocemente), com o intuito que as pessoas assumam o seu desenvolvimento emocional desde cedo. Possui programas de vanguarda focados em promoção de saúde mental, redução de estigma e prevenção de questões mentais em escolas e instituições de saúde para jovens.

Para tanto, definiu-se a atuação no ambiente escolar, empresarial e na conscientização da população sobre a importância do tema, sempre com o intuito formativo e de quebra de paradigmas, estereótipos.

As intervenções sociais e as produções de conteúdos especializados que suportam a disseminação do conhecimento para a sociedade são embasadas em literaturas científicas e pesquisas. O objetivo é trazer a ciência como alicerce do Instituto e traduzi-la em uma linguagem simples e acessível, que faça sentido para a sociedade e para todos os beneficiários diretos e indiretos impactados pelos projetos sociais realizados.

2. Elaboração e apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis são elaboradas e apresentadas em observância às normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial, as ITG 2002 (Entidade sem Finalidade de Lucros) e NBC TG 1000 (Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas).

3. Resumo das principais políticas contábeis

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação destas demonstrações contábeis estão apresentadas a seguir. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados.

3.1. Base de preparação e apresentação

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas como mencionadas no item 2 acima.

3.2. Moeda de apresentação

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Reais.

3.3. Apuração de resultado

As despesas são reconhecidas com observância ao regime de competência dos exercícios e as receitas no efetivo recebimento.

3.4. Caixa e equivalentes de caixa

Compreendem dinheiro em caixa, depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo que estão registradas pelo valor de aplicação acrescido dos rendimentos incorridos até a data do balanço.

3.5. Ativo circulante e não circulante

Demonstrados pelos valores de custo deduzidos, quando aplicável, das correspondentes provisões para reduções ao valor recuperável.

3.6. Contribuições de associados a receber

A entidade não adota a política de registrar o valor das contribuições de Associados a receber excluindo perdas de recebimento duvidoso ou anistias, registrando diretamente suas receitas no momento do efetivo recebimento.

3.7. Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição, sendo que as depreciações não estão sendo calculadas pelo método linear com base no prazo de vida útil desses ativos e reconhecidas contabilmente.

3.8. Intangível

Compreende Inclui direitos de uso de "software", sendo amortizado na base de 20% ao ano e marcas e patentes.

3.9. Passivo circulante e não circulante

Demonstrados pelos valores conhecidos e calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos;

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos de 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Expresso em Reais)

3.10. Provisão para férias e encargos

Não foram calculadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço, e incluem os encargos sociais correspondentes;

3.11. Uso de estimativa

A preparação das demonstrações financeiras requer que a administração efetue suas estimativas e adote premissas, no seu melhor julgamento, que afetam os montantes apresentados de ativos e passivos, assim como os valores de receitas, custos e despesas. Os valores reais podem ser diferentes daqueles estimados.

4. Caixa e equivalentes de caixa

As disponibilidades estão representadas em caixa e contas bancárias e aplicações em banco de primeira linha e podem ser resgatados em menos de 90 dias cujos saldos estão distribuídos como segue:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Aplicação Financeira com Restrição		
Banco do Brasil CDB	252.686	140.769
Aplicações Financeiras sem Restrições		
Banco do Brasil	907.708	276.329
Banco do Brasil Automático Mais	326.467	127.222
Banco do Brasil Fundo de Reserva	<u>38.787</u>	<u>-</u>
Total das Aplicações Financeiras	<u>1.525.648</u>	<u>544.319</u>

As aplicações financeiras com restrição são específicas e exclusivas do Projeto Ame Sua Mente na Escola.

5. Contas a receber

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Clientes	-	2.045
	<u>-</u>	<u>2.045</u>

6. Outras contas a receber

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Adiantamento a fornecedores	-	-
Impostos a recuperar	3.893	3.590
	<u>3.893</u>	<u>3.590</u>

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos de 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Expresso em Reais)

7. Ativo imobilizado e intangível

Demonstrado com base no valor original de custo deduzido das depreciações e amortizações como segue:

	2021	Taxa	Adições	Baixas	2022
Móveis, utensílios e instal. comerciais	2.785		-	-	2.785
Equipamentos de informática	9.007		-	-	9.007
	<u>11.792</u>				<u>11.792</u>
Móveis, utensílios e instal. comerciais	(429)	10%	(279)	-	(708)
Equipamentos de informática	(2.405)	20%	(1.801)	-	(4.206)
	<u>(2.834)</u>				<u>(4.914)</u>
Total Imobilizado e Intangível	<u>8.958</u>				<u>6.878</u>

A Administração apropriou os montantes de depreciação e amortização ao resultado do exercício.

8. Fornecedores

Representado por obrigações comerciais contratadas no país por compra de bens e serviços diversos com o saldo a vencer em curto prazo, cujo montante no final do exercício era de R\$ 29.207 (R\$ 1.480 em 2021).

9. Obrigações trabalhistas e sociais

Referem-se às obrigações trabalhistas e os encargos sociais provenientes da folha de pagamentos, pagos no exercício seguinte:

	2022	2021
Férias a pagar	1.932	-
13º salário a pagar	-	-
INSS a recolher	3.655	2.525
FGTS a recolher	1.686	799
IRRF a recolher	1.148	286
PIS s/ folha de pagamento	116	100
Contribuições sindicais a recolher	28	26
	<u>8.565</u>	<u>3.736</u>

INSTITUTO AME SUA MENTE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos de 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Expresso em Reais)

10. Obrigações Tributárias

Referem-se às obrigações tributárias pagas no exercício seguinte:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
ISQN a recolher	-	102
IR a recolher	1.907	1.769
PIS, COFINS e CSLL a recolher	615	561
	<u>2.522</u>	<u>2.432</u>

11. Provisões trabalhistas

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Provisão de férias	7.153	7.139
Provisão 13º salário	-	-
Provisão INSS s/ férias	4.906	1.985
Provisão INSS s/ 13º salário	2.630	-
Provisão FGTS s/ férias	653	571
Provisão FGTS s/ 13º salário	-	-
Provisão PIS s/ férias	71	71
Provisão PIS s/ 13º salário	95	-
	<u>15.507</u>	<u>9.766</u>

12. Subvenções

Refere-se ao contrato firmado entre o Instituto e Secretária Municipal da Fazenda para o Projeto Bussola no valor de R\$ 29.383 no ano de 2022.

13. Patrimônio Líquido e resultado do exercício

Apresentado em valores atualizados e compreende os superávits e déficits apurados e acumulados em cada exercício social acrescidos dos eventuais ajustes ocorridos e os valores são totalmente destinados à manutenção das atividades da entidade e ao atendimento de dispositivos legais vigentes.

A entidade não remunera os membros componentes dos seus Conselhos Diretivos e Consultivos, associados e não distribui ou concede vantagens sob nenhuma forma.

INSTITUTO AME SUA MENTE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos de 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Expresso em Reais)

14. Receitas operacionais

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Receitas operacionais		
Doações Pessoas Jurídicas	416.677	121.529
Doações Pessoas Física	1.051.521	600.240
Doações Associações e Instituições	100.094	1.009.675
(-) Deduções fiscais da receita	-	(1.999)
	<u>1.568.292</u>	<u>1.729.444</u>

15. Receitas restritas

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Subvenção Secretaria Municipal da Fazenda	212.374	-
Doações Associações	2.375.666	-
	<u>2.588.040</u>	<u>-</u>

INSTITUTO AME SUA MENTE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos de 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Expresso em Reais)

16. Despesas operacionais

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Despesas Com Pessoal		
Ordenados, Sal, Gratif. Outras Rem. a Emp	(53.209)	(49.208)
Provisão De Ferias	(8.159)	(7.139)
Provisão 13º Salário	(9.461)	(5.354)
Assistência Médica	(29.342)	(13.883)
Vale Refeição E Alimentação	(22.102)	(14.440)
Seguro De Vida	(147)	(453)
Provisão INSS	(4.899)	(3.473)
Provisão FGTS	(1.410)	(999)
Provisão PIS	(176)	(93)
Encargos Sociais - Previdência Social	(30.809)	(17.236)
Encargos Sociais - FGTS	(8.133)	(4.945)
Outras Contrib.e Doações	(3.004)	(12.564)
PIS s/ Folha De Pagamento	(1.017)	(650)
Demais Impostos, Taxas e Contrib.	-	(273)
Total despesa com pessoal	<u>(171.868)</u>	<u>(130.710)</u>
Despesas Administrativas		
Combustíveis e Lubrificantes	(2.494)	(334)
Estacionamento e Pedágio	(6.949)	(973)
Despesas Legais	(1.131)	(1.193)
Encargos de Depreciação e Amortização	(2.080)	(3.087)
Copa e Cozinha	(30)	(479)
Aluguéis e Condômino	(70.180)	(94.500)
Água e Esgoto	-	(440)
Energia Elétrica	-	(1.319)
Telefone	(145)	(459)
Internet	-	(1.652)
Consultoria Contábil, Fiscal e Trabalhis.	(15.369)	(13.975)
Consultoria Administrativa	(607.021)	(396.522)
Material de Escritório	(10.669)	(645)
Material de Higiene E Limpeza	-	(248)
Serviços de Higiene E Limpeza	-	(2.040)
Serviços de Manut. Predial	(1.850)	-
Correios e Malotes	(827)	(1.579)
Reprografia	(66.440)	(128)
Taxas e Contrib a Associações de Classe	(237)	(139)
Serviços de Consultoria Em Informática	(86.226)	(54.106)
Serviços de Vigilância E Monitoramento	-	(1.518)
Cursos e Palestras	(506)	(9.000)
Plano de Saúde	(116.297)	(72.161)
Suprimentos de Informática	-	(359)
Juros, Multas e Desp. Bancárias.	(11.558)	(31)
Seguro de Respons Civil	(697)	(303)
Festas, Confraternizações e Eventos	(18.008)	(2.180)
Serviço Consultoria Planej, Marketing e Jurídica	(279.473)	(304.431)
Serviço Manut Equipamentos	-	(1.603)
Fretes e Carretos	(21)	(400)
Viagens e Estadias	(2.377)	-
Serviço de Capacitação	(60.725)	(30.157)
Serviços de Auditoria	(18.117)	(10.000)
Totais Despesas Administrativas	<u>(1.379.424)</u>	<u>(1.005.963)</u>
Receitas Financeiras	-	17.014
Despesas Financeiras	<u>(597)</u>	<u>(6.629)</u>
Resultado Financeiro	<u>(597)</u>	<u>10.385</u>
Totais despesas operacionais	<u>(1.551.889)</u>	<u>(1.126.288)</u>

INSTITUTO AME SUA MENTE

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis
Exercícios findos de 31 de dezembro de 2022 e 2021
(Expresso em Reais)

17. Custos

Os custos correspondem às despesas específicas ocorrida com o projeto Saúde Mental na Escola e Projeto Bússola:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Despesas Projeto Saúde Mental Na Escola		
Consultoria Administrativa	(338.046)	(163.461)
Serviço Consultoria Planej E Marketing	(743.526)	(445.613)
Serviços De Consultoria Em Informática	(48.984)	(34.172)
Serviço De Capacitação	(400.840)	(254.197)
Serviços De Manutenção Software	(3.162)	(7.085)
Rateio De Salários	(34.146)	(12.600)
Cursos e Palestras	(1.085)	-
Despesas Financeiras	(939)	-
Despesas Administrativas p/ Projeto	(180.102)	(124.779)
	<u>(1.750.830)</u>	<u>(1.041.907)</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Despesas Projeto Bússola		
Consultoria Administrativa	(107.980)	-
Serviços De Consultoria Em Informática	(47.920)	-
Cursos e Palestras	(23.390)	-
Serviços de Capacitação	(31.949)	-
Internet	(224)	-
	<u>(211.464)</u>	<u>-</u>
Total despesas com projetos	<u>(1.962.294)</u>	<u>(1.041.907)</u>
	(1.962.294)	(1.041.907)
(-) Reembolso Projeto Ame Sua Mente na Escola	173.050	124.779
	173.050	124.779
(-) Contribuição Social S/ Lucro Líquido	-	(915)
(-) Provisão P/ Imposto De Renda	-	(1.525)
	-	(2.440)
Totais de custos	<u>(1.789.244)</u>	<u>(919.568)</u>

18. Eventos subsequentes

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da empresa ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

☆☆☆☆☆