

Casa do Pequeno Cidadão Nossa Senhora Aparecida - CNPJ. 04.436.297/0001-93

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

	2019	2020
ATIVO	6.076.341,71	6.979.929,80
ATIVO CIRCULANTE	543.317,41	1.524.838,45
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	532.189,41	1.513.140,86
CAIXA	1.024,22	3.857,84
BANCOS C/MOVIMENTO - RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	169.744,20	174.897,52
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	361.420,99	1.334.385,70
CRÉDITOS DE OPERAÇÕES A RECEBER	11.128,00	11.697,59
CRÉDITOS A RECEBER	11.128,00	11.697,59
ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.533.024,30	5.455.091,35
IMOBILIZADO	5.533.024,30	5.455.091,35
BENS SEM RESTRIÇÃO	5.533.024,30	5.455.091,35
PASSIVO	6.076.341,71	6.979.929,80
CIRCULANTE	161.775,81	162.561,08
OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS	52.636,58	54.799,58
OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS	52.308,00	54.209,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	528,58	590,58
PROVISÕES	84.802,49	91.909,47
PROVISÕES TRABALHISTAS	84.802,49	91.909,47
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	24.136,74	15.852,03
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES	20.809,88	12.489,26
RETENÇÕES DE IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	3.326,86	3.362,77
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.914.565,90	6.817.368,72
PATRIMÔNIO SOCIAL	5.730.283,07	5.914.514,34
PATRIMÔNIO SOCIAL	1.843.219,35	5.914.514,34
REAVALIAÇÃO DO PATRIMÔNIO	3.887.063,72	0,00
SUPERAVIT OU (DEFICIT) DO EXERCÍCIO	184.282,83	902.854,38
SUPERAVIT OU (DEFICIT) DO EXERCÍCIO	184.282,83	902.854,38

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31/12/2020 (em reais)

Conta	2019	2020
RECEITA		
ASSISTENCIA SOCIAL	817.397,30	1.631.639,93
RECEITA DE CREDITO DE NOTA FISCAL PAULISTA SEFAZ	817.397,30	1.631.639,93
RECEITAS DOAÇÕES FUNCAD	-	-
CONTRIBUICOES E DOACOES VOLUNTARIAS	1.118.899,30	1.057.086,16
RECEITA DE DOACOES PESSOA FISICA	1.090.587,11	1.030.836,16
RECEITA DE DOACOES PESSOA JURIDICA	21.385,24	26.250,00
RECEITA DE DOACOES DO EXTERIOR	6.926,95	-
RECEITAS DE APLICACOES FINANCEIRAS	3.379,54	26.831,56
RECEITAS DE APLICACOES FINANCEIRAS	3.379,54	26.831,56
OUTROS RECURSOS RECEBIDOS	235.891,82	271.379,63
ISENCAO DO INSS PORTARIA 74/2015	235.891,82	271.379,63
RESULTADO OPERACIONAL LIQUIDO	2.175.567,96	2.986.937,28
CUSTOS E DESPESAS E DESPESAS OPERACIONAIS	1.984.291,13	2.084.082,90
DESPESAS COM ASSISTENCIA SOCIAL	103.637,18	32.929,29
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	1.670.754,27	1.946.865,16
DESPESAS COM PESSOAL PROPRIO	1.275.845,37	1.586.528,13
DESPESAS COM SERVICOS DE TERCEIROS	61.739,52	36.359,98
DESPESAS COM LOCALIZACAO E FUNCIONAMENTO	317.150,76	294.772,74
DESPESAS COM TRIBUTOS	5.717,09	1.086,14
DESPESAS ADMINISTRATIVAS DIVERSAS	10.301,53	28.118,17
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	6.229,40	2.374,34
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	6.229,40	2.374,34
DESPESAS FINANCEIRAS	3.830,78	-
OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	3.830,78	-
CUSTOS E DESPESAS REPUBLICA JOVEM	199.839,50	101.914,11
DESPESAS COM PESSOAL PROPRIO	112.866,63	55.900,21
DESPESAS COM LOCALIZACAO E FUNCIONAMENTO	84.303,99	45.422,68
DESPESAS COM TRIBUTOS	1.668,88	591,22
DESPESAS ADMINISTRATIVAS DIVERSAS	1.000,00	-
CONTAS DE DESTINACAO DO SUPERAVIT OU DEFICIT	191.276,83	902.854,38
DEMONSTRACAO DO SUPERAVIT OU DEFICIT	191.276,83	902.854,38

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DE 01/01/2020 A 31/12/2020 (em reais)

SALDO INICIAL	5.914.565,90
RESULTADO DO EXERCÍCIO LUCRO OU (DEFICIT)	902.854,38
SALDO NO FINAL DO EXERCÍCIO	6.817.368,72

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

	31/12/2019	31/12/2020
ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Recursos Recebidos		
(+) Entidades Governamentais	R\$ 817.397,30	R\$ 1.631.639,93
(+) Doações e Contribuições Voluntárias	R\$ 1.118.899,30	R\$ 1.057.086,16
(+) Outros Recursos Obtidos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) Pagamento a Fornecedores	-R\$ 28.308,04	-R\$ 5.148,43
(-) Pagamento de Pessoal	-R\$ 781.267,11	-R\$ 746.176,35
(-) Pagamento Serviços de Terceiros	R\$ 62.739,52	R\$ 0,00
(-) Pagamento de Tributos	-R\$ 179.105,34	-R\$ 201.323,95
(-) Outros Pagamentos Operacionais	-R\$ 529.259,58	-R\$ 205.876,57
CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	R\$ 481.096,05	R\$ 1.530.200,79
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
(+) Outros Recebimentos	R\$ 0,00	R\$ 0,00
(-) Pagamento de Aquisição de Ativo Imobilizado	-R\$ 290.883,62	-R\$ 3.449,47
CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-R\$ 290.883,62	-R\$ 3.449,47
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
(+) Juros de Aplicações Financeiras	R\$ 3.379,54	R\$ 26.831,56
(+) Resgates de Aplicações Financeiras	R\$ 656.086,45	R\$ 865.079,40
(-) Aplicações Financeiras	-R\$ 819.565,23	-R\$ 1.437.710,83
CAIXA LIQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-R\$ 160.099,24	-R\$ 545.799,87
(S) Saldo Anterior (Caixa+Bancos)	R\$ 502.076,22	R\$ 532.189,41
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	R\$ 481.096,05	R\$ 1.530.200,79
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	-R\$ 290.883,62	-R\$ 3.449,47
Caixa Líquido das Atividades de Financiamento	-R\$ 160.099,24	-R\$ 545.799,87
(R) Fluxo de Caixa do Exercício	R\$ 30.113,19	R\$ 980.951,45
(S) Saldo Final (Caixa x Bancos)	R\$ 532.189,41	R\$ 1.513.140,86

São Paulo, 31 de dezembro de 2020

ALFREDO MAZZONI
Presidente
CPF: 000.537.878-89

ELÁINE CRISTINA MENEGHIN PORTO
CONTADORA
CPF: 087.502.478-59 CRC: 1SP-171989/0-2

CASA DO PEQUENO CIDADÃO NOSSA SENHORA APARECIDA - NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação "Casa do Pequeno Cidadão Nossa Senhora Aparecida" (Associação), foi fundada em 05 de dezembro de 2007, cuja sede está localizada na Rua Aliança Liberal, 84, Vila Leopoldina, São Paulo - SP, é uma sociedade civil com personalidade jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, de caráter assistencial. Tem por objetivo dar proteção às crianças em regime excepcional, provisório ou transitório obedecendo ao Estatuto da Criança e do Adolescente (ECA). Possui as aprovações CMDCA Nº 1343/2007, COMAS Nº 137, Declaração de Utilidade Pública e registro na SEDS.

A Associação tem por finalidade:

- Acolher crianças de 0 a 17 anos e onze meses, que perderam vínculos familiares, especialmente as órfãs de pai e/ou mãe;
- Proporcionar aos abrigados: ensino, alimentação, assistência médica e odontológica, moral, material e religiosa; bem como frequência à escola, orientação profissional e todo o suporte que se fizer necessário ao crescimento pessoal dos atendidos no que tange à educação, honestidade, ocupação, religiosidade e cidadania;
- Acolher na forma de república de jovens de 18 a 21 anos em situação de vulnerabilidade social, econômica e familiar;
- Realizar atividades de assistência social e apoio a crianças e jovens e em situação de vulnerabilidade social e familiar.

A emissão destas demonstrações contábeis foi autorizada pela administração em 05 de fevereiro de 2021.

2. BASE DE PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

a) Base de apresentação

As demonstrações contábeis foram preparadas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e a interpretação Técnica Geral nº 2002 (R1) – Associação sem Finalidade de Lucros, complementada pelo pronunciamento técnico NBC TG 1000 (R1) – Contabilidade Para Pequenas e Médias Empresas.

A entidade obedece aos princípios fundamentais de contabilidade e as normas brasileiras de contabilidade, conforme previsto no inciso IV do art. 33 da lei 13.019/2014.

3. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Reconhecimento de receita

A receita é reconhecida na extensão em que for provável que benefícios econômicos serão gerados para a Associação e quando possa ser mensurada de forma confiável, com base no valor justo da contraprestação recebida, excluindo descontos, abatimentos e impostos ou encargos sobre vendas, pelo regime de competência.

As receitas de doações são compostas por:

- Doações de pessoas físicas e jurídicas;
- Programa Nota Fiscal Paulista, onde a Associação recebe créditos e bilhetes para concorrer aos sorteios a partir de:
 - Cupons fiscais relativos às suas aquisições próprias;
 - Doação de cupons fiscais sem CPF, realizada pelos próprios consumidores a favor da Associação, por meio do sistema da Nota Fiscal Paulista;
 - Doação automática de cupons fiscais com CPF, cuja opção pode ser realizada pelo consumidor diretamente no sistema da Nota Fiscal Paulista.

As receitas financeiras abrangem receitas de juros sobre aplicações financeiras, reconhecidas no resultado, através do método dos juros efetivos.

Despesas

As despesas abrangem todos os gastos incorridos direta ou indiretamente, na execução das atividades de assistência social, reconhecidos pelo regime de competência dos exercícios.

Caixa e equivalentes de caixa

Incluem caixa, saldos positivos em conta movimento, aplicações financeiras pós fixados resgatáveis a qualquer momento, com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado e sem penalidades. As aplicações financeiras são registradas ao valor de mercado, que se equipara ao custo, acrescido dos rendimentos proporcionalmente auferidos até a data de encerramento do exercício.

Imobilizado e Intangível

O ativo imobilizado e o intangível são registrados pelo custo de aquisição. O valor de mercado e vida útil técnica e econômica remanescente de edifícios, terrenos e bens móveis está registrado com base em Laudo Técnico de Avaliação, realizado em outubro de 2019. A depreciação/amortização é calculada linearmente ao longo da vida útil remanescente dos ativos.

Demais ativos e passivos (circulantes e não circulantes)

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Empresa e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a Empresa possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridos. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

Tributação

• Imunidade tributária

A Associação é beneficiada com a imunidade tributária prevista na Constituição Federal, artigo 150, bem como atende aos requisitos do Código Tributário Nacional (Lei nº 5.172/66) Art. 14, incisos I, II e III.

• Isenção

A Associação, por atender aos requisitos do Art. 29 da Lei 12.101/09, faz jus à isenção do pagamento da contribuição a cargo da Associação, destinada à Seguridade Social.

Demonstração dos fluxos de caixa

A demonstração dos fluxos de caixa foi preparada pelo método indireto e estão apresentadas de acordo com o pronunciamento contábil NBC TG 03 (R2) – Demonstração dos fluxos de caixa.

As aplicações financeiras estão classificadas como mantidas para negociação e foram mensuradas pelo valor justo por meio do resultado. Essas aplicações, fundos de investimento em renda fixa, com rendimentos compatíveis com a variação do CDI.

4. IMOBILIZADO

Em outubro de 2019, a Associação contratou a empresa especializada Setape Engenharia de Avaliações, que realizou o inventário físico dos bens integrantes do ativo imobilizado, atribuição de valores de uso e cálculo da vida estimada.

5. INTANGÍVEL

Em outubro de 2019, a Associação contratou a empresa especializada Setape Engenharia de Avaliações, que realizou o inventário físico dos bens integrantes do ativo intangível, atribuição de valores de uso e cálculo da vida estimada.

6. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E ENCARGOS SOCIAIS

Os dirigentes estatutários, conselheiros, sócios, instituidores ou benfeitores não recebem remuneração, vantagens ou benefícios, direta ou indiretamente, por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes sejam atribuídas pelos atos constitutivos da Associação.