

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

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

	2020	2021
ATIVO	6.979.929,80	8.661.058,56
ATIVO CIRCULANTE	5.524.838,45	3.102.980,05
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.513.140,86	3.064.391,05
CAIXA	3.857,64	6.510,24
BANCOS C/MOVIMENTO - RECURSOS COM RESTRIÇÃO	29,14	350.991,65
BANCOS C/MOVIMENTO - RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	174.868,38	256.357,76
APLICAÇÕES DE LIQUIDEZ IMEDIATA	1.334.385,70	2.450.531,40
CRÉDITOS DE OPERAÇÕES A RECEBER	11.697,59	38.589,00
CRÉDITOS A RECEBER	3.599,16	3.889,00
ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	0,00	34.700,00
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	8.098,43	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.455.091,35	5.558.078,51
IMOBILIZADO 5.455.091,35	5.558.078,51	5.558.078,51
BENS SEM RESTRIÇÃO	5.420.708,63	5.420.708,63
(-) DEPRECIACÃO	(238.601,20)	(290.236,77)
(-) DEPREC ACUM CUSTO AQUIS. MAQ. E EQUIP.	119.311,18	119.311,18
MAQUINÁRIOS E EQUIPAMENTOS	(42.919,60)	(51.485,87)
INFORMÁTICA	26.631,15	26.631,15
(-) DEPREC ACUM CUSTO AQUIS INFORMÁTICA	(16.302,14)	(19.533,73)
MOVEIS E UTENSÍLIOS	109.940,02	311.695,02
(-) DEPREC ACUM C AQUIS MOVEIS E UTENSÍLIOS	(54.452,41)	(71.717,50)
VEÍCULOS	175.394,00	175.394,00
(-) DEPREC ACUM C AQUIS VEÍCULOS	(43.618,28)	(62.687,60)
PASSIVO	6.979.929,80	8.661.058,56
CIRCULANTE	162.361,08	319.743,56
FORNecedores DE BENS E SERVIÇOS	0,00	130.000,00
FORNecedores DE BENS E SERVIÇOS	0,00	130.000,00
OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS	54.799,58	65.171,54
OBRIGAÇÕES COM EMPREGADOS	54.209,00	65.073,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES COM PESSOAL	590,58	98,54
PROVISÕES	91.909,47	101.412,99
PROVISÃO PARA FÉRIAS	85.101,59	93.901,13
PROVISÃO PARA ENCARGOS SOCIAIS SAICA	5.520,26	7.044,71
PROVISÃO PARA ENCARGOS SOCIAIS REPUBLICA JOVEM	1.287,62	448,09
PROVISÃO PARA ENCARGOS SOCIAIS NAISPD	0,00	19,06
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	15.852,03	23.159,42
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECOLHER	3.520,94	6.968,81
FGTS A RECOLHER	8.862,36	10.542,04
RETENÇÕES DE IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	3.362,77	5.596,41
OUTROS IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	105,96	52,16
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.817.368,72	8.341.314,61
PATRIMÔNIO SOCIAL	5.914.514,34	6.817.368,72
PATRIMÔNIO SOCIAL	5.914.514,34	6.817.368,72
SUPERAVIT OU (DEFICIT) DO EXERCÍCIO	902.854,38	1.523.945,89
SUPERAVIT OU (DEFICIT) DO EXERCÍCIO	902.854,38	1.523.945,89

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EM 31/12/2021 (em reais)

Conta	2020	2021
RECEITAS OPERACIONAIS COM RESTRIÇÃO	1.631.639,93	2.405.214,31
RECEITAS PARA ATIVIDADES DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.631.639,93	2.454.614,31
RECEITAS ORGAOS PUBLICOS PARA PROJETOS	0,00	103.000,00
RECEITAS PARA PROJETOS ESPECIFICOS PARTICULAR	0,00	250.600,00
RECEITAS OPERACIONAIS SEM RESTRIÇÃO	1.355.297,35	1.632.402,84
CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS	1.057.086,16	1.231.289,04
RENDIMENTOS FINANCEIROS	26.831,56	84.958,62
OUTROS RECURSOS RECEBIDOS	271.379,63	316.155,18
RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO	2.986.937,28	4.437.617,15
CUSTOS E DESPESAS E DESPESAS OPERACIONAIS		
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS	32.929,29	30.094,28
DESPESAS COM ATIVIDADES	32.929,29	30.094,28
ASSISTENCIA SOCIAL	32.929,29	30.094,28
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS SAICA	1.933.456,49	2.751.493,93
DESPESAS COM PESSOAL PROPRIO	1.524.128,13	1.836.022,33
DESPESAS COM EMPREGADOS	940.443,27	1.041.357,22
DESPESAS COM INDENIZAÇÕES	44.881,77	71.270,42
DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS	230.431,28	312.955,18
FGTS	103.562,15	120.302,74
DESPESAS COM ASSISTENCIA SOCIAL	161.259,16	229.644,80
DESPESAS COM PROGRAMA DE ALIMENT AO TRABALHADOR	43.550,50	57.229,30
DESPESAS COM TRANSPORTE DE EMPREGADOS	0,00	3.262,17
DESPESAS COM SERVIÇOS DE TERCEIROS	36.359,98	73.862,63
REMUNERAÇÃO POR SERVIÇOS DE TERCEIROS	36.359,98	73.862,63
DESPESAS COM LOCALIZAÇÃO E FUNCIONAMENTO	281.384,07	653.680,06
DESPESAS COM LOCALIZAÇÃO E MANUTENÇÃO	145.708,45	492.800,12
DESPESAS COM EXPEDIENTE	4.676,02	10.162,09
DESPESAS COM UTILIZAÇÃO DE EQUIPAMENTO E VEÍCULOS	17.234,60	14.119,36
DESPESAS COM COMUNICAÇÃO	22.536,49	23.682,86
OUTRAS DESPESAS	4.079,00	0,00
DESPESAS COM SEGUROS	5.747,09	14.147,79
DEPRECIACÃO DE BENS DE USO PRÓPRIO	81.382,42	98.767,84
DESPESAS COM TRIBUTOS	1.086,14	18.047,15
IMPOSTOS	1.086,14	18.047,15
DESPESAS ADMINISTRATIVAS DIVERSAS	90.518,17	169.881,78
OUTRAS DESPESAS DIVERSAS	90.518,17	169.881,78
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	2.374,34	3.889,33
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	2.374,34	3.889,33
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	2.374,34	3.889,33
DESPESAS FINANCEIRAS	13.408,67	10.192,60
OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	13.408,67	10.192,60
DESPESAS FINANCEIRAS E BANCARIAS	13.408,67	10.192,60
CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS REPUBLICA JOVEM	101.914,11	118.001,12
DESPESAS COM PESSOAL PROPRIO	59.900,21	110.562,61
DESPESAS COM ASSISTENCIA SOCIAL	14.198,00	1.758,20
DESPESAS COM EMPREGADOS	5.576,53	103.098,84
DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS	36.244,94	0,00
FGTS	119,26	371,30
DESPESAS COM TRANSPORTE DE EMPREGADOS	0,00	3.702,07
DESPESAS COM PROGRAMA DE ALIMENT AO TRABALHADOR	0,00	2.374,80
DESPESAS COM LOCALIZAÇÃO E FUNCIONAMENTO	45.422,68	7.438,51
DESPESAS COM LOCALIZAÇÃO E MANUTENÇÃO	41.199,25	7.294,91
DESPESAS COM EXPEDIENTE	4.223,43	143,60
DESPESAS COM TRIBUTOS	591,22	0,00
IMPOSTOS	591,22	0,00
CONTAS DE APURAÇÃO DO SUPERAVIT OU DEFICIT		
TOTAL GERAL DESPESAS DO EXERCÍCIO	2.084.082,90	2.913.671,26
APURAÇÃO DO SUPERAVIT OU (DEFICIT)	902.854,38	1.523.945,89

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DE 01/01/2021 A 31/12/2021 (EM REAIS)

	Patrimônio social	Superávit	Total
Em 1º de janeiro de 2020	5.730.283,07	184.282,82	5.914.565,89
Transferência do superávit de recursos sem restrição	184.282,82	-184.282,82	-
Ajuste de avaliação a valor de mercado de bens do ativo permanente	-51,55	-	-51,55
Superávit do exercício	-	902.854,38	902.854,38
Em 31 de dezembro de 2020	5.914.514,34	902.854,38	6.817.368,72
Transferência do superávit de recursos sem restrição	902.854,38	-902.854,38	-
Superávit do exercício	-	1.523.945,89	1.523.945,89
Em 31 de dezembro de 2021	6.817.368,72	1.523.945,89	8.341.314,61

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

	2021	2020
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Superávit do exercício	1.523.945,89	902.854,38
Ajustes		
Depreciações	98.767,84	81.382,42
Superávit ajustado	1.622.713,73	984.236,80
Aumento/redução de ativos e passivos		
Outras contas a receber	-26.891,41	-569,58
Fornecedores	130.000,00	-
Salários e encargos sociais	27.182,87	1.232,18
Obrigações tributárias	-	-446,92
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	1.753.005,19	984.452,48
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Adições do ativo imobilizado	-201.755,00	-3.449,48
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimento	-201.755,00	-3.449,48
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Ajuste de exercício anterior	-	-51,55
Caixa líquido originado nas atividades de financiamento		-51,55
Variação de caixa e equivalentes de caixa	1.551.250,19	980.951,45
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	1.513.140,86	532.189,41
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	3.064.391,05	1.513.140,86
ALFREDO MAZZONI	ELAINE CRISTINA MENEZES PORTO	
Sócio Administrador	CONTADORA	
CPF: 000.537.878-89	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 2021 E 2020 - CNPJ.04.436.297/0001-93

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 em situação de vulnerabilidade social e familiar.

A emissão destas demonstrações contábeis foi autorizada pela administração em 11 de maio de 2022.

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.

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.

A subvenção governamental é recebida na forma de compensação por gastos ou perdas já incorridos ou para finalidade de dar suporte financeiro imediato à Associação sem qualquer despesa futura relacionada, e, conforme previsto na norma técnica NBC TG 07 (R2) - Subvenção e Assistência Governamentais, é reconhecida como receita no período em que se torna recebível.

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.

** A Entidade recebeu no ano exercício de 2021 verbas destinadas a projetos específicos, de ordem pública e privada conforme abaixo:

- Verba Pública - EMENDA PARLAMENTAR PROCESSO 2426095/2019 - Valor R\$ 100.000,00 para aquisição de veículo
- Verba Privada - Projeto Cobertura 4 Pavimento - Valor R\$ 250.600,00 - Cobertura do 4 Pavimento da Entidade.

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.

Um item de imobilizado/intangível é baixado quando vendido ou quando nenhum benefício econômico futuro for esperado do seu uso ou venda. Eventual ganho ou perda resultante da baixa do ativo (calculado como sendo a diferença entre o valor líquido da venda e o valor contábil do ativo) são incluídos na demonstração do resultado no exercício em que o ativo for baixado.

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.

4. Caixa e equivalentes 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.

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.