

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
1	1	ATIVO	116.438,70D
2	1.01	CIRCULANTE	67.438,10D
3	1.01.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	43.588,10D
100	1.01.01.08	BANCOS CONTAS CORRENTE COM RESTRIÇÃO - EDUCAÇÃO	40.415,28D
102	1.01.01.08.00002	CONTA CORRENTE CEF - EDUCAÇÃO	40.415,28D
116	1.01.01.09	BANCOS CONTAS POUPANÇA COM RESTRIÇÃO - EDUCAÇÃO	2.788,80D
118	1.01.01.09.00002	CONTA POUPANÇA CEF - EDUCAÇÃO	2.788,80D
132	1.01.01.10	BANCOS CONTA APLICAÇÃO COM RESTRIÇÃO - EDUCAÇÃO	384,02D
134	1.01.01.10.00002	CONTA APLICAÇÃO CEF - EDUCAÇÃO	384,02D
187	1.01.02	CONTAS DE ADIANTAMENTO	23.850,00D
193	1.01.02.07	ADIANTAMENTOS	20.000,00D
195	1.01.02.07.00002	ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS	20.000,00D
199	1.01.02.08	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	3.850,00D
200	1.01.02.08.00001	ADIANT. FORNECEDOR GNC CARVALHO	3.850,00D
227	1.02	ATIVO NÃO CIRCULANTE	49.000,60D
257	1.02.04	IMOBILIZADO DE TERCEIROS	49.000,60D
258	1.02.04.01	IMOBILIZADO EDUCAÇÃO	49.000,60D
263	1.02.04.01.00005	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	10.538,00D
266	1.02.04.01.00008	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	38.462,60D
282	2	PASSIVO	116.438,70C
283	2.01	CIRCULANTE	70.239,17C
284	2.01.01	CONTAS A PAGAR	70.239,17C
286	2.01.01.02	PRESTADORES DE SERVIÇOS	56,50C
20001	2.01.01.02.00003	ASSO ASSESSORIA SAÚDE E SEGURANÇA	56,50C
288	2.01.01.03	OBRIGAÇÕES COM FUNCIONÁRIOS (conta universal)	1.343,90C
292	2.01.01.03.00004	SALÁRIOS A PAGAR	363,74D
308	2.01.01.03.00020	INSS RETIDO FONTE	171,76C
309	2.01.01.03.00021	IRRF SOB FOLHA	1.535,88C
359	2.01.01.07	PROVISÃO	68.466,01C
360	2.01.01.07.00001	PROVISÃO DE FÉRIAS	24.583,44C
362	2.01.01.07.00003	PROVISÃO DE FGTS RESCISÓRIO	43.882,57C
377	2.01.01.11	OBRIGAÇÕES ADMINISTRATIVAS	372,76C
379	2.01.01.11.00002	CONTAS DE ÁGUA E ESGOTO A PAGAR	157,60C
382	2.01.01.11.00005	CONTAS DE INTERNET A PAGAR	215,16C
453	2.03	PATRIMONIO LIQUIDO	46.199,53C
457	2.03.04	SUPERAVIT OU DEFICIT	2.801,07D
458	2.03.04.01	SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADO	2.801,07D
459	2.03.04.01.00001	SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADO	2.801,07D
464	2.09.01	CONTROLE DE BENS DE TERCEIRO	49.000,60C
465	2.09.01.01	CONTROLE DE BENS EDUCAÇÃO	49.000,60C
467	2.09.01.01.00002	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	10.538,00C
468	2.09.01.01.00003	MOBILIÁRIOS	38.462,60C

A Organização, reconhece a exatidão do presente Balanço Patrimonial, ressaltando que a responsabilidade do profissional contabilista fica restrita apenas ao aspecto técnico desde que reconhecidamente operou com elementos, dados, documentos, comprovantes fornecidos pela Organização e que nos responsabilizamos pela exatidão, veracidade e idoneidade dos documentos encaminhados.

TANIA MARIA DE CASTRO
PRESIDENTE
CPF: 006.605.438-93

IRIS DANTAS SANTANA
Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP246681/O-2
CPF: 160.325.088-38

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	0,00	4.803.386,72	4.686.948,02	116.438,70D
2	1.01	CIRCULANTE	0,00	4.754.386,12	4.686.948,02	67.438,10D
3	1.01.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	0,00	4.730.536,12	4.686.948,02	43.588,10D
100	1.01.01.08	BANCOS CONTAS CORRENTE COM RESTRIÇÃO - EDUCAC	0,00	3.505.454,31	3.465.039,03	40.415,28D
102	1.01.01.08.00002	CONTA CORRENTE CEF - EDUCAÇÃO	0,00	3.505.454,31	3.465.039,03	40.415,28D
116	1.01.01.09	BANCOS CONTAS POUPANÇA COM RESTRIÇÃO - EDUCAC	0,00	193.686,03	190.897,23	2.788,80D
118	1.01.01.09.00002	CONTA POUPANÇA CEF - EDUCAÇÃO	0,00	193.686,03	190.897,23	2.788,80D
132	1.01.01.10	BANCOS CONTA APLICAÇÃO COM RESTRIÇÃO - EDUCAC	0,00	1.031.395,78	1.031.011,76	384,02D
134	1.01.01.10.00002	CONTA APLICAÇÃO CEF - EDUCAÇÃO	0,00	1.031.395,78	1.031.011,76	384,02D
187	1.01.02	CONTAS DE ADIANTAMENTO	0,00	23.850,00	0,00	23.850,00D
193	1.01.02.07	ADIANTAMENTOS	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00D
195	1.01.02.07.00002	ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00D
199	1.01.02.08	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	0,00	3.850,00	0,00	3.850,00D
200	1.01.02.08.00001	ADIANT. FORNECEDOR GNC CARVALHO	0,00	3.850,00	0,00	3.850,00D
227	1.02	ATIVO NÃO CIRCULANTE	0,00	49.000,60	0,00	49.000,60D
257	1.02.04	IMOBILIZADO DE TERCEIROS	0,00	49.000,60	0,00	49.000,60D
258	1.02.04.01	IMOBILIZADO EDUCAÇÃO	0,00	49.000,60	0,00	49.000,60D
263	1.02.04.01.00005	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	10.538,00	0,00	10.538,00D
266	1.02.04.01.00008	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	0,00	38.462,60	0,00	38.462,60D
282	2	PASSIVO	0,00	6.454.657,57	6.571.096,27	116.438,70C
283	2.01	CIRCULANTE	0,00	6.449.055,43	6.519.294,60	70.239,17C
284	2.01.01	CONTAS A PAGAR	0,00	3.363.458,28	3.433.697,45	70.239,17C
285	2.01.01.01	FORNECEDORES	0,00	418.996,93	418.996,93	0,00
10001	2.01.01.01.00002	R.R.T LEITE UNIFORMES ESCOLARES	0,00	101.370,00	101.370,00	0,00
10002	2.01.01.01.00003	G.N CARVALHO E COM. DE PAPELARIA E MAT.	0,00	29.750,00	29.750,00	0,00
10003	2.01.01.01.00004	GASBOM MARIO PERDIGÃO COM DE GAS LTDA	0,00	1.111,19	1.111,19	0,00
10004	2.01.01.01.00005	KETHIN OLIVEIRA VARELLA	0,00	32.700,00	32.700,00	0,00
10005	2.01.01.01.00006	JF. GUARULHOS DESCARTAVEIS	0,00	15.700,00	15.700,00	0,00
10006	2.01.01.01.00007	GRANTERRA COMERCIO DE ALIMENTOS	0,00	31.722,74	31.722,74	0,00
10007	2.01.01.01.00008	VM GUARULHOS SERVIÇOS DE OBRAS LTDA	0,00	102.215,00	102.215,00	0,00
10008	2.01.01.01.00009	QUATI JUREBA COM FERR. MAT. CONSTRUÇÃO	0,00	12.700,00	12.700,00	0,00
10009	2.01.01.01.00010	GNC ARTIGOS RECREATIVOS LTDA	0,00	87.490,00	87.490,00	0,00
10010	2.01.01.01.00011	KS ELETRICA LTDA	0,00	1.188,00	1.188,00	0,00
10011	2.01.01.01.00012	SANTA INES EQUIPAMENTOS CONTRA INCENDIO LTDA ME	0,00	150,00	150,00	0,00
10012	2.01.01.01.00013	ERICK GONÇALVES DANTAS	0,00	2.900,00	2.900,00	0,00
286	2.01.01.02	PRESTADORES DE SERVIÇOS	0,00	324.628,83	324.685,33	56,50C
20001	2.01.01.02.00003	ASSO ASSESSORIA SAÚDE E SEGURANÇA	0,00	2.492,63	2.549,13	56,50C
20002	2.01.01.02.00004	PEDRO PAULO DE CARVALHO GOMES-PJ REFORMAS	0,00	78.600,00	78.600,00	0,00
20003	2.01.01.02.00005	CERTIFICADO DIGITAL	0,00	379,00	379,00	0,00
20004	2.01.01.02.00006	R.P.L CONSERVAÇÃO E CONTROLE DE PRAGAS	0,00	1.228,20	1.228,20	0,00
20005	2.01.01.02.00007	POLIANA CRUZ ALENCAR	0,00	33.480,00	33.480,00	0,00
20006	2.01.01.02.00008	COOPER AGUA BR COOP	0,00	35.500,00	35.500,00	0,00
20007	2.01.01.02.00009	JOSÉ CARLOS MOREIRA BRANDÃO - SERRALHERIA	0,00	56.000,00	56.000,00	0,00
20008	2.01.01.02.00010	DANILO CAMPOS MOVEIS PLANEJADOS	0,00	17.800,00	17.800,00	0,00
20009	2.01.01.02.00011	GUTO ARQUITETURA E COMERCIO DE MATERIAIS	0,00	7.950,00	7.950,00	0,00
20010	2.01.01.02.00012	H E DE CASTRO MANUTENÇÃO HIDRAULICA E PINTURA	0,00	71.950,00	71.950,00	0,00
20011	2.01.01.02.00013	SEARASA S/A	0,00	349,00	349,00	0,00
20012	2.01.01.02.00014	EXPOAQUA EXP. DE AQUARIO DE SP	0,00	300,00	300,00	0,00
20014	2.01.01.02.00016	G.N CARVALHO SERVIÇOS	0,00	18.600,00	18.600,00	0,00
288	2.01.01.03	OBRIGAÇÕES COM FUNCIONÁRIOS (conta universal)	0,00	2.022.940,41	2.024.284,31	1.343,90C
291	2.01.01.03.00003	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	858.849,40	858.849,40	0,00
292	2.01.01.03.00004	SALÁRIOS A PAGAR	0,00	882.836,09	882.472,35	363,74D
293	2.01.01.03.00005	FÉRIAS	0,00	3.464,00	3.464,00	0,00
294	2.01.01.03.00006	13º SALÁRIO	0,00	114.524,74	114.524,74	0,00
296	2.01.01.03.00008	VALE TRANSPORTE	0,00	4.153,43	4.153,43	0,00
304	2.01.01.03.00016	DESCONTO ADIANTAMENTO	0,00	38.175,35	38.175,35	0,00
308	2.01.01.03.00020	INSS RETIDO FONTE	0,00	87.156,91	87.328,67	171,76C
309	2.01.01.03.00021	IRRF SOB FOLHA	0,00	6.544,36	8.080,24	1.535,88C
328	2.01.01.03.00040	ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	22.444,38	22.444,38	0,00
329	2.01.01.03.00041	ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA	0,00	2.088,84	2.088,84	0,00
334	2.01.01.03.00046	BEM ESTAR SOCIAL	0,00	2.702,91	2.702,91	0,00
346	2.01.01.04	ENCARGOS parte empresa	0,00	352.175,57	352.175,57	0,00
347	2.01.01.04.00001	INSS PARTE EMPRESA	0,00	262.002,86	262.002,86	0,00
348	2.01.01.04.00002	FGTS S/ FOLHA DE PAGAMENTO A RECOLHER	0,00	80.178,97	80.178,97	0,00
349	2.01.01.04.00003	PIS SOB FOLHA	0,00	9.993,74	9.993,74	0,00
359	2.01.01.07	PROVISÃO	0,00	118.225,88	186.691,89	68.466,01C
360	2.01.01.07.00001	PROVISÃO DE FÉRIAS	0,00	3.701,14	28.284,58	24.583,44C
361	2.01.01.07.00002	PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	0,00	114.524,74	114.524,74	0,00
362	2.01.01.07.00003	PROVISÃO DE FGTS RESCISÓRIO	0,00	0,00	43.882,57	43.882,57C
363	2.01.01.08	RETENÇÕES NA FONTE	0,00	11.658,91	11.658,91	0,00
365	2.01.01.08.00002	PIS/COFINS/CSLL/GARE ICMS RETIDO NA FONTE PJ A RECOLHER	0,00	89,21	89,21	0,00
366	2.01.01.08.00003	ISS RETIDO NA FONTE PJ A RECOLHER	0,00	2.089,00	2.089,00	0,00

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
368	2.01.01.08.00005	IRRF RETIDO S/ ALUGUEL A RECOLHER	0,00	9.480,70	9.480,70	0,00
372	2.01.01.10	OUTRAS OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	0,00	7.230,82	7.230,82	0,00
373	2.01.01.10.00001	IPTU A RECOLHER	0,00	7.230,82	7.230,82	0,00
377	2.01.01.11	OBRIGAÇÕES ADMINISTRATIVAS	0,00	105.000,10	105.372,86	372,76C
378	2.01.01.11.00001	CONTAS DE ENERGIA ELÉTRICA A PAGAR	0,00	2.172,70	2.172,70	0,00
379	2.01.01.11.00002	CONTAS DE ÁGUA E ESGOTO A PAGAR	0,00	4.503,94	4.661,54	157,60C
382	2.01.01.11.00005	CONTAS DE INTERNET A PAGAR	0,00	2.272,88	2.488,04	215,16C
383	2.01.01.11.00006	ALUGUEL A PAGAR	0,00	64.979,58	64.979,58	0,00
384	2.01.01.11.00007	HONORÁRIOS CONTÁBEIS	0,00	31.071,00	31.071,00	0,00
388	2.01.01.12	OBRIGAÇÕES COM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	0,00	2.600,83	2.600,83	0,00
389	2.01.01.12.00001	TARIFAS BANCÁRIAS	0,00	2.115,24	2.115,24	0,00
390	2.01.01.12.00002	IOF APLICAÇÃO	0,00	185,57	185,57	0,00
391	2.01.01.12.00003	IR SOBRE APLICAÇÃO	0,00	300,02	300,02	0,00
415	2.01.03	RECURSOS DE PROJETOS	0,00	3.085.597,15	3.085.597,15	0,00
420	2.01.03.03	PARCERIA SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	0,00	3.085.597,15	3.085.597,15	0,00
422	2.01.03.03.00002	TERMO COLABORAÇÃO Nº 17424/2019	0,00	3.085.597,15	3.085.597,15	0,00
453	2.03	PATRIMONIO LIQUIDO	0,00	5.602,14	51.801,67	46.199,53C
457	2.03.04	SUPERAVIT OU DÉFICIT	0,00	5.602,14	2.801,07	2.801,07D
458	2.03.04.01	SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADO	0,00	5.602,14	2.801,07	2.801,07D
459	2.03.04.01.00001	SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADO	0,00	2.801,07	0,00	2.801,07D
463	2.03.04.01.00005	DÉFICIT DO EXERCÍCIO	0,00	2.801,07	2.801,07	0,00
464	2.09.01	CONTROLE DE BENS DE TERCEIRO	0,00	0,00	49.000,60	49.000,60C
465	2.09.01.01	CONTROLE DE BENS EDUCAÇÃO	0,00	0,00	49.000,60	49.000,60C
467	2.09.01.01.00002	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00	10.538,00	10.538,00C
468	2.09.01.01.00003	MOBILIÁRIOS	0,00	0,00	38.462,60	38.462,60C
470	3	RECEITAS	0,00	3.889.608,06	3.889.608,06	0,00
471	3.01	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	3.887.161,19	3.887.161,19	0,00
472	3.01.01	RECEITAS COM RESTRIÇÃO	0,00	3.887.161,19	3.887.161,19	0,00
474	3.01.01.02	PARCERIA SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	0,00	3.887.161,19	3.887.161,19	0,00
475	3.01.01.02.00001	VERBA TERMO COLOB. 1624/2019	0,00	3.085.597,15	3.085.597,15	0,00
596	3.01.01.02.00002	(-) DEDUÇÃO REPASSE VERBA	0,00	801.564,04	801.564,04	0,00
489	3.02	RECEITA FINANCEIRA	0,00	2.446,87	2.446,87	0,00
490	3.02.01	RECEITA FINANCEIRA	0,00	2.446,87	2.446,87	0,00
491	3.02.01.01	RENDIMENTOS CONTA POUPANÇA	0,00	801,83	801,83	0,00
492	3.02.01.01.00001	REND. BB POUPANÇA - EDUCAÇÃO	0,00	801,83	801,83	0,00
494	3.02.01.02	RENDIMENTOS CONTA APLICAÇÃO	0,00	1.645,04	1.645,04	0,00
495	3.02.01.02.00001	REND. APLICAÇÃO BB - EDUCAÇÃO	0,00	1.645,04	1.645,04	0,00
533	4	DESPEAS	0,00	2.363.436,17	2.363.436,17	0,00
534	4.01	ADMINISTRATIVAS	0,00	2.363.374,84	2.363.374,84	0,00
535	4.01.01	DESPEAS COM PROJETOS	0,00	2.363.374,84	2.363.374,84	0,00
536	4.01.01.01	DESPEAS - EDUCAÇÃO	0,00	2.363.374,84	2.363.374,84	0,00
537	4.01.01.01.00001	DESPESA COM PESSOAL	0,00	1.520.919,73	1.520.919,73	0,00
538	4.01.01.01.00002	CUSTOS INDIRETOS	0,00	842.455,11	842.455,11	0,00
552	4.02	DESPEAS OPERACIONAIS	0,00	2.061,33	2.061,33	0,00
553	4.02.01	DESPEAS OPERACIONAIS	0,00	2.061,33	2.061,33	0,00
556	4.02.01.02	DESPEAS COM MULTA E JUROS	0,00	2.061,33	2.061,33	0,00
557	4.02.01.02.00001	MULTA E JUROS DIVERSAS	0,00	2.061,33	2.061,33	0,00
588	7	RESULTADO	0,00	3.090.845,09	3.090.845,09	0,00
589	7.01	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	3.090.845,09	3.090.845,09	0,00
590	7.01.01	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	3.090.845,09	3.090.845,09	0,00
591	7.01.01.01	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	3.090.845,09	3.090.845,09	0,00
592	7.01.01.01.00001	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	3.090.845,09	3.090.845,09	0,00

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2020

Descrição	Saldo Atual
RECEITAS TERMO COLAB.	3.088.044,02
VERBA TERMO COLOB. 1624/2019	3.085.597,15
REND. BB POUPANÇA - EDUCAÇÃO	801,83
REND. APLICAÇÃO BB - EDUCAÇÃO	1.645,04
(-) DEDUÇÃO REPASSE VERBA	(801.564,04)
(-) DEDUÇÃO REPASSE VERBA	(801.564,04)
DESPESAS TERMO COLAB.	(2.287.219,72)
DESPESAS - EDUCAÇÃO	
DESPESA COM PESSOAL	(1.444.764,61)
CUSTOS INDIRETOS	(842.455,11)
DESPESAS RECURSOS PROPRIOS	(2.061,33)
MULTA E JUROS DIVERSAS	(2.061,33)
DEFICIT DO EXERCÍCIO	(2.801,07)

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS – 2020

ASSOCIAÇÃO COMUNITÁRIA E CULTURAL MARIA SANTANA
CNPJ 01.273.298/0001-76

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL DA ENTIDADE

A **ASSOCIAÇÃO COMUNITÁRIA E CULTURAL MARIA SANTANA** é uma OSC-ORGANIZAÇÃO DA SOCIEDADE CIVIL, sem fins lucrativos que tem por atividade preponderante o desenvolvimento de atividades no campo de ordem social que busquem garantir o bem-estar e a justiça social, objetivando atuar de forma prioritária na área da educação.

CNPJ – MATRIZ 01.273.298/0001-76 – Não apresentou Movimentação Financeira e Operacional Matriz aberta para execução de projetos sociais, cultura e a arte.
No endereço Rua Cida, 04 – Parque Santos Dumont – Guarulhos - SP

CNPJ – FILIAL 01.273.298/0002-57 – Não Apresentou Movimentação Financeira e Operacional Filial Aberta para Execução de Projetos Educacionais e Sociais
No endereço Rua Orlando Segala, nº 261 – Jardim Adriana – Guarulhos- SP

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações financeiras da Organização adotou a Lei nº 11.638/2007, que alterar os artigos da Lei No. 6.404/76 em aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações financeiras e as Demonstrações Contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil e aplicáveis às Organizações sem Fins Lucrativos, especialmente a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das Associações sem finalidade de lucros.

A escrituração contábil e o Projeto de Creche foram realizados na Filial e consolidados na Matriz.

NOTA 3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL RESOLUÇÃO 1.330/11 (NBC ITG 2000)

A Organização, tem contratado escritório contábil terceirizado que mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico.

Os registros contábeis contêm o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

A documentação contábil da ORGANIZAÇÃO é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apóiam ou compõem a escrituração contábil que ficam arquivadas em no escritório administrativo da Matriz.

A documentação contábil é hábil, revestida das características essenciais definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”. A ORGANIZAÇÃO mantém em boa ordem a documentação contábil.

A Organização emite Carta de Responsabilidade, para o escritório contábil contratado anualmente.

NOTA 4 – CRITERIOS DE APURAÇÃO RECEITA E DESPESA

As Receitas referentes a Termos/Convênios/Contratos, são apropriadas quando da entrada dos recursos, adotando assim para a maioria das receitas o regime de caixa.

As Despesas são apropriadas pelo regime de competência.

NOTA 5 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) Caixa e Equivalentes de Caixa: Os valores contabilizados neste sub-grupo representam moeda em caixa e saldo bancários em 31/12/2020, estes recursos possuem características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata.

Conta 1.01.01.08.00002	Conta Corrente CEF	R\$ 40.415,28
Conta 1.01.01.09.00002	Conta Poupança	R\$ 2.788,80

b) Aplicações de Liquidez Imediata: O valor demonstrado representa o valor do saldo da Aplicação disponível em 31/12/2020

Conta 1.01.01.10.00002	Conta Aplicação CEF	R\$ 384,02
------------------------	---------------------	------------

Os valores do rendimento estão demonstrados nas contas de resultado

c) Contas de Adiantamento: Registra valores antecipados de pagamentos do próximo exercício.

Conta 1.01.02.07.00002	Adiantamento de salários	R\$ 20.000,00
Conta 1.01.02.08.00001	Adiantamentos fornecedores	R\$ 3.850,00

d) Imobilizado de Terceiros – Registra bens imobilizados em uso da Organização que foram adquiridos com Recursos de Públicos, através de Termo de Colaboração - Firmado com a Secretaria de Educação, que após a aquisição, foi devidamente elaborado Termo de Doação e Termo de Tombamento e protocolado junto ao Órgão Competente.

Conta 1.02.04.01.00005	Maquinas e Equipamentos	R\$ 10.538,00
Conta 1.02.04.01.00008	Moveis e Utensílios	R\$ 38.462,60

NOTA 6 – ATIVO NÃO-CIRCULANTE (IMOBILIZADO E INTANGÍVEL)

A Organização, não possui ativos Imobilizados e Intangíveis.

Os Ativos Imobilizados usados pela a Organização são doados pela Administração Pública, vinculados ao Termo de Colaboração e controlados em Contas de Controle de Bens de Terceiros.

NOTA 07 – PASSIVO CIRCULANTE E NÃO CIRCULANTE

Os passivos circulantes e não circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial, as despesas são apropriadas em regime de competência.

NOTA 8 – OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO (PASSIVO CIRCULANTE)

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais-empregatícias, tributárias e outras obrigações, bem como as provisões sociais.

e) Prestadores de Serviços: Registra valores e saldos a pagar à prestadores de serviços

Conta 2.01.01.02.00003	Asso Assessoria Saúde e Seg.	R\$ 56,50
------------------------	------------------------------	-----------

f) Obrigações com funcionários: Registra valores e saldos a pagar referente a folha de pagamento, incluindo férias entre outros.

Conta 2.01.01.03.00004	Salários e Ordenados	R\$ 363,74
Conta 2.01.01.03.00020	INSS retido Folha	R\$ 171,76
Conta 2.01.01.03.00021	IRRF sob Folha	R\$ 1.535,88

g) Provisão de Férias/FGTS Rescisório: Registra provisionamentos com base nos direitos adquiridos pelos empregados e são baixadas conforme o pagamento até a data do balanço.

Uma provisão é reconhecida em decorrência de um evento passado que originou um passivo, sendo provável que um recurso econômico possa ser requerido para saldar a obrigação. A Organização mantém valores em conta poupança reservados para pagamento destas obrigações.

Conta 2.01.01.07.00001	Provisão de Férias	R\$ 24.583,44
Conta 2.01.01.07.00003	Provisão FGTS Rescisório	R\$ 43.882,57

h) Obrigações Administrativas: Registra valores e saldos a pagar referente a despesas administrativas fixas.

Conta 2.01.01.11.00002	Conta de água e esgoto	R\$ 157,60
Conta 2.01.01.11.00005	Conta de internet	R\$ 215,16

NOTA 9- PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido é apresentado em valores atualizados e compreende o Patrimônio Social, acrescido do resultado do exercício período, os ajustes de avaliação patrimonial considerados, enquanto não computados no resultado do exercício em obediência ao regime de competência.

i) Patrimônio Líquido - Apuração do Resultado: O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas são provenientes da Parceria com a Secretaria de Educação de Guarulhos, Rendimentos de Aplicações Financeiras e Doações, para a execução dos serviços de atendimento a creche as Despesas são prevista em Plano de Trabalho, para que assim possam ser confiavelmente mensurados. Todos os valores realizados são reconhecidos como resultado.

Conta 2.03.04.01.0001	Déficit do Exercício anterior	R\$ 2.801,07
-----------------------	-------------------------------	--------------

QUADRO DEMONSTRATIVO DO IMOBILIZADO EM 31/12/2020

Conta 2.09.01.01.00002	Controle de Maquinas e Equipamento	R\$ 10.538,00
Conta 2.09.01.01.00003	Controle de Mobiliários	R\$ 38.462,60

NOTA 10 – AJUSTE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Conforme Lei 6.404, artigo 186, havendo ajuste de anos anteriores os mesmos serão escriturados no Patrimônio Líquido, conta Ajustes de Exercícios Anteriores. Os saldos decorrentes de efeitos provocados por erro imputável a exercício anterior ou mudança de critérios contábeis que vinham sendo utilizados pela ASSOCIAÇÃO.

Não houve ajuste de anos anteriores a serem escriturados.

NOTA 11 – SUBVENÇÕES/CONVÊNIOS PÚBLICOS/PARCERIAS Resolução CFC No. 1.305/10 (NBC TG 07)

São recursos financeiros provenientes de convênios e parcerias firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a ORGANIZAÇÃO presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, através de prestações de contas, ficando também toda documentação a disposição para qualquer fiscalização.

Os convênios e termos firmados estão de acordo com o estatuto social da ORGANIZAÇÃO e as despesas de acordo com suas finalidades.

A Organização cumpre o Comunicado SDG N° 016/2018 e 019/2018 do Tribunal de contas do Estado de São Paulo, que dá diretrizes para a Lei Federal n° 12.527/2011 - Lei reguladoras da Transferência e do Acesso à Informação, divulgando em nosso site toda a relação de documentos que trata as SDG, entre eles as Demonstrações Contábeis.

Para a contabilização de sua PARCERIA governamental a entidade atendeu a Resolução N°. 1.305/10 do Conselho Federal de Contabilidade/CFC que aprovou a NBC TG 07-Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC N° 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

Quadro de Receitas/Despesa – Execução da Parceria

Valor de Repasse Previsto 2020 -	R\$ 3.088.044,02
Valor deduzido por aditivos – causa pandemia 2020	(R\$ 801.564,04)

Total de Recursos Recebido	R\$ 2.286.479,98
Rendimentos Poupança/Aplicação	R\$ 2.446,87
Valor aplicado na execução Termo de Colaboração	R\$ 2.287.219,72
Saldo contábil a aplicar no objeto	R\$ 1.707,13

NOTA 12 – DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

O **déficit do exercício de 2020** será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002.

NOTA 13 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do CFC N°. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa e também de acordo com a Resolução 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13.

O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a ASSOCIAÇÃO optou foi o DIRETO.

NOTA 14 – DOAÇÕES E CONTRIBUIÇÕES RECEBIDAS

A Organização não teve doações ou contribuições no exercício de 2020.

NOTA 15 – RENUNCIA FISCAL

A ASSOCIAÇÃO é imune à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI alínea “C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

Porém não faz uso da imunidade dos Impostos.

A ASSOCIAÇÃO é isenta à incidência da Taxa de Fiscalização/TLIF por força da Lei No. 3738/2010, Art. 17, Inciso XII.

“Instituições de ensino comunitárias, confessionais e/ou filantrópicas, que atua em parceria com a rede municipal de ensino, suprimindo ou complementando os serviços educacionais.”

A Associação atua em parceria com a rede Municipal de ensino atendendo crianças em idade de creche através do Termo de Colaboração com a Secretaria de Educação.

Porém não faz uso da isenção deste Imposto.

NOTA 16 – EVENTOS SUBSEQUENTES AO ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO

A Associação destaca como evento relevantes os valores provisionados nas contas de passivo:

Conta 2.01.01.07.00001	Provisão de Férias	R\$ 24.583,44
Conta 2.01.01.07.00003	Provisão FGTS Rescisório	R\$ 43.882,57

NOTA 17 – OBRIGAÇÕES DE LONGO PRAZO (garantias, taxas de juros e data de vencimento)

A Associação tem obrigações de longo Prazo, conforme demonstrado no passivo.

NOTA 18 – SEGUROS CONTRATADOS

A Associação não tem seguros contratados.

NOTA 19 – ATIVO IMOBILIZADO (depreciação, amortização e exaustão)

A Associação não possui ativos imobilizados próprios, quando vier a adquirir serão escriturados obedecendo a obrigatoriedade dos reconhecimentos com base em estimativa de sua vida útil.

NOTA 20 – ATENDIMENTOS COM RECURSOS PRÓPRIOS

A Associação não realizou no exercício atendimentos com recursos próprios.

NOTA 21 – DESCRIÇÃO DE GRATUIDADES (atendimentos)

A Associação executou no exercício o atendimento gratuito de creche em parceria com a Secretaria de Educação de Guarulhos, conforme quadro abaixo:

Número de Atendimento Previsto	208
Valor individual do benefício	R\$ 645,98
Número de Atendidos	208
Percentual de Gratuidade	100%

NOTA 22 – CUSTO E VALORES RECONHECIDOS

Os valores reconhecidos de repasses foram suficientes para o custeio do atendimento.

NOTA 23 – FORMA JURÍDICA CONFORME A LEGISLAÇÃO VIGENTE

A ASSOCIAÇÃO é uma associação sem fins lucrativos e econômicos regida pelo seu Estatuto Social e contempla os artigos 44 a 61 do Código Civil.