

BALANÇO PATRIMONIAL

Código	Classificação	Descrição	Saldo Atual
1	1	ATIVO	90.876,41D
2	1.01	CIRCULANTE	15.375,81D
3	1.01.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	8.061,09D
116	1.01.01.09	BANCOS CONTAS POUPANÇA COM RESTRIÇÃO - EDUCAÇÃO	3.470,03D
118	1.01.01.09.00002	CONTA POUPANÇA CEF - EDUCAÇÃO	3.470,03D
132	1.01.01.10	BANCOS CONTA APLICAÇÃO COM RESTRIÇÃO - EDUCAÇÃO	4.591,06D
134	1.01.01.10.00002	CONTA APLICAÇÃO CEF - EDUCAÇÃO	4.591,06D
187	1.01.02	CONTAS DE ADIANTAMENTO	7.314,72D
193	1.01.02.07	ADIANTAMENTOS	6.000,00D
195	1.01.02.07.00002	ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS	6.000,00D
205	1.01.02.10	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	1.314,72D
213	1.01.02.10.00008	PIS/COFINS/CSLL S/NF A RECUPERAR	1.314,72D
227	1.02	ATIVO NÃO CIRCULANTE	75.500,60D
257	1.02.04	IMOBILIZADO DE TERCEIROS	75.500,60D
258	1.02.04.01	IMOBILIZADO EDUCAÇÃO	75.500,60D
263	1.02.04.01.00005	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	28.757,00D
266	1.02.04.01.00008	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	46.743,60D
282	2	PASSIVO	90.876,41C
283	2.01	CIRCULANTE	178.369,66C
284	2.01.01	CONTAS A PAGAR	178.369,66C
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)	22.168,48C
292	2.01.01.03.00004	SALÁRIOS A PAGAR	1.100,03D
308	2.01.01.03.00020	INSS RETIDO FONTE	18.551,54C
309	2.01.01.03.00021	IRRF SOB FOLHA	4.585,25C
325	2.01.01.03.00037	CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL FUNC A RECOLHER	131,72C
346	2.01.01.04	ENCARGOS parte empresa	55.434,35C
347	2.01.01.04.00001	INSS PARTE EMPRESA	41.447,84C
348	2.01.01.04.00002	FGTS S/ FOLHA DE PAGAMENTO A RECOLHER	12.426,28C
349	2.01.01.04.00003	PIS SOB FOLHA	1.560,23C
359	2.01.01.07	PROVISÃO	100.710,33C
360	2.01.01.07.00001	PROVISÃO DE FÉRIAS	26.882,26C
362	2.01.01.07.00003	PROVISÃO DE FGTS RESCISÓRIO	73.828,07C
453	2.03	PATRIMONIO LIQUIDO	162.993,85D
457	2.03.04	SUPERAVIT OU DEFICIT	162.993,85D
458	2.03.04.01	SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADO	162.993,85D
459	2.03.04.01.00001	SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADO	2.801,07D
463	2.03.04.01.00005	DÉFICIT DO EXERCÍCIO	160.192,78D
593	2.09	CONTROLE DE BENS	75.500,60C
464	2.09.01	CONTROLE DE BENS DE TERCEIRO	75.500,60C
465	2.09.01.01	CONTROLE DE BENS EDUCAÇÃO	75.500,60C
467	2.09.01.01.00002	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	28.757,00C
468	2.09.01.01.00003	MOBILIÁRIOS	46.743,60C

A Organização, reconhece a exatidão do presente Balanço Patrimonial, ressalvando 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	116.438,70D	6.308.797,97	6.334.360,26	90.876,41D
2	1.01	CIRCULANTE	67.438,10D	6.282.297,97	6.334.360,26	15.375,81D
3	1.01.01	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	43.588,10D	6.280.983,25	6.316.510,26	8.061,09D
100	1.01.01.08	BANCOS CONTAS CORRENTE COM RESTRIÇÃO - EDUCAÇÃO	40.415,28D	4.284.707,89	4.325.123,17	0,00
102	1.01.01.08.00002	CONTA CORRENTE CEF - EDUCAÇÃO	40.415,28D	4.284.707,89	4.325.123,17	0,00
116	1.01.01.09	BANCOS CONTAS POUPANÇA COM RESTRIÇÃO - EDUCAÇÃO	2.788,80D	336.692,27	336.011,04	3.470,03D
118	1.01.01.09.00002	CONTA POUPANÇA CEF - EDUCAÇÃO	2.788,80D	336.692,27	336.011,04	3.470,03D
132	1.01.01.10	BANCOS CONTA APLICAÇÃO COM RESTRIÇÃO - EDUCAÇÃO	384,02D	1.659.583,09	1.655.376,05	4.591,06D
134	1.01.01.10.00002	CONTA APLICAÇÃO CEF - EDUCAÇÃO	384,02D	1.659.583,09	1.655.376,05	4.591,06D
187	1.01.02	CONTAS DE ADIANTAMENTO	23.850,00D	1.314,72	17.850,00	7.314,72D
193	1.01.02.07	ADIANTAMENTOS	20.000,00D	0,00	14.000,00	6.000,00D
195	1.01.02.07.00002	ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS	20.000,00D	0,00	14.000,00	6.000,00D
199	1.01.02.08	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	3.850,00D	0,00	3.850,00	0,00
200	1.01.02.08.00001	ADIANT. FORNECEDOR GNC CARVALHO	3.850,00D	0,00	3.850,00	0,00
205	1.01.02.10	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	0,00	1.314,72	0,00	1.314,72D
213	1.01.02.10.00008	PIS/COFINS/CSLL S/NF A RECUPERAR	0,00	1.314,72	0,00	1.314,72D
227	1.02	ATIVO NÃO CIRCULANTE	49.000,60D	26.500,00	0,00	75.500,60D
257	1.02.04	IMOBILIZADO DE TERCEIROS	49.000,60D	26.500,00	0,00	75.500,60D
258	1.02.04.01	IMOBILIZADO EDUCAÇÃO	49.000,60D	26.500,00	0,00	75.500,60D
263	1.02.04.01.00005	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	10.538,00D	18.219,00	0,00	28.757,00D
266	1.02.04.01.00008	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	38.462,60D	8.281,00	0,00	46.743,60D
282	2	PASSIVO	116.438,70C	6.608.921,31	6.583.359,02	90.876,41C
283	2.01	CIRCULANTE	70.239,17C	6.448.728,53	6.556.859,02	178.369,66C
284	2.01.01	CONTAS A PAGAR	70.239,17C	4.158.659,33	4.266.789,82	178.369,66C
285	2.01.01.01	FORNECEDORES	0,00	406.283,13	406.283,13	0,00
10001	2.01.01.01.00002	R.R.T LEITE UNIFORMES ESCOLARES	0,00	154.666,85	154.666,85	0,00
10003	2.01.01.01.00004	GASBOM MARIO PERDIGÃO COM DE GAS LTDA	0,00	4.254,15	4.254,15	0,00
10006	2.01.01.01.00007	GRANTERRA COMERCIO DE ALIMENTOS	0,00	37.743,83	37.743,83	0,00
10007	2.01.01.01.00008	VM GUARULHOS SERVIÇOS DE OBRAS LTDA	0,00	3.880,00	3.880,00	0,00
10009	2.01.01.01.00010	GNC ARTIGOS RECREATIVOS LTDA	0,00	70.713,30	70.713,30	0,00
10013	2.01.01.01.00014	POLARE REFRIGERAÇÃO PRODUTOS E SERVIÇOS EIRELI	0,00	468,00	468,00	0,00
10014	2.01.01.01.00015	KALUNGA S.A	0,00	299,00	299,00	0,00
10015	2.01.01.01.00016	PAULO HENRIQUE DOS SANTOS CARDOSO	0,00	76.779,20	76.779,20	0,00
10016	2.01.01.01.00017	JOSIANA ANGELICA DA SILVA CONFCCÃO	0,00	8.925,00	8.925,00	0,00
10017	2.01.01.01.00018	ART E PRINT MARKETING VISUAL	0,00	348,80	348,80	0,00
10018	2.01.01.01.00019	PAPER POINT UTILIDADES	0,00	22.350,00	22.350,00	0,00
10019	2.01.01.01.00020	MAD SANTOS DUMONT	0,00	3.900,00	3.900,00	0,00
10020	2.01.01.01.00021	OLIVEIRA & MARTINS COMERCIO DE UTILIDADES	0,00	17.255,00	17.255,00	0,00
10021	2.01.01.01.00022	JULIA CAROLINA COSTA 459708818805	0,00	2.200,00	2.200,00	0,00
10022	2.01.01.01.00023	MARMORARIA LIRA COM. DE PEDRAS LTDA	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
286	2.01.01.02	PRESTADORES DE SERVIÇOS	56,50C	255.829,79	255.829,79	56,50C
20001	2.01.01.02.00003	ASSO ASSESSORIA SAÚDE E SEGURANÇA	56,50C	2.392,59	2.392,59	56,50C
20002	2.01.01.02.00004	PEDRO PAULO DE CARVALHO GOMES-PJ REFORMAS	0,00	71.900,00	71.900,00	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	3.200,00	3.200,00	0,00
20010	2.01.01.02.00012	H E DE CASTRO MANUTENÇÃO HIDRAULICA E PINTURA	0,00	101.160,00	101.160,00	0,00
20013	2.01.01.02.00015	CLINICA NABUCO EIRELI	0,00	2.375,00	2.375,00	0,00
20015	2.01.01.02.00017	BANTINI SERVIÇOS DE ENGENHRIA	0,00	475,00	475,00	0,00
20016	2.01.01.02.00018	ORLANDO DIAMANTE JUNIOR	0,00	38.800,00	38.800,00	0,00
20017	2.01.01.02.00019	VM GUARULHOS	0,00	33.920,00	33.920,00	0,00
288	2.01.01.03	OBRIGAÇÕES COM FUNCIONÁRIOS (conta universal)	7.143,90C	2.583.004,25	2.598.028,83	22.168,48C
291	2.01.01.03.00003	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	1.211.353,06	1.211.353,06	0,00
292	2.01.01.03.00004	SALÁRIOS A PAGAR	4.248,07C	1.033.679,82	1.028.331,72	1.100,03D
293	2.01.01.03.00005	FÉRIAS	0,00	95.784,08	95.784,08	0,00
294	2.01.01.03.00006	13º SALÁRIO	0,00	87.018,42	87.018,42	0,00
296	2.01.01.03.00008	VALE TRANSPORTE	0,00	7.121,52	7.121,52	0,00
308	2.01.01.03.00020	INSS RETIDO FONTE	809,76C	81.109,90	98.851,68	18.551,54C
309	2.01.01.03.00021	IRRF SOB FOLHA	2.086,07C	12.466,05	14.965,23	4.585,25C
325	2.01.01.03.00037	CONTRIBUIÇÃO ASSISTENCIAL FUNC A RECOLHER	0,00	476,45	608,17	131,72C
328	2.01.01.03.00040	ASSISTÊNCIA MÉDICA	0,00	42.120,58	42.120,58	0,00
329	2.01.01.03.00041	ASSISTÊNCIA ODONTOLÓGICA	0,00	5.946,43	5.946,43	0,00
333	2.01.01.03.00045	HOMOLOGAÇÃO	0,00	450,00	450,00	0,00
334	2.01.01.03.00046	BEM ESTAR SOCIAL	0,00	5.477,94	5.477,94	0,00

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
346	2.01.01.04	ENCARGOS parte empresa	0,00	331.177,96	386.612,31	55.434,35C
347	2.01.01.04.00001	INSS PARTE EMPRESA	0,00	247.656,98	289.104,82	41.447,84C
348	2.01.01.04.00002	FGTS S/ FOLHA DE PAGAMENTO A RECOLHER	0,00	74.032,49	86.458,77	12.426,28C
349	2.01.01.04.00003	PIS SOB FOLHA	0,00	9.488,49	11.048,72	1.560,23C
359	2.01.01.07	PROVISÃO	62.666,01C	436.779,26	474.823,58	100.710,33C
360	2.01.01.07.00001	PROVISÃO DE FÉRIAS	18.783,44C	245.243,45	253.342,27	26.882,26C
361	2.01.01.07.00002	PROVISÃO DE 13º SALÁRIO	0,00	174.036,84	174.036,84	0,00
362	2.01.01.07.00003	PROVISÃO DE FGTS RESCISÓRIO	43.882,57C	17.498,97	47.444,47	73.828,07C
363	2.01.01.08	RETENÇÕES NA FONTE	0,00	14.344,84	14.344,84	0,00
365	2.01.01.08.00002	PIS/COFINS/CSLL/GARE ICMS RETIDO NA FONTE PJ A RECOLHER	0,00	43,95	43,95	0,00
366	2.01.01.08.00003	ISS RETIDO NA FONTE PJ A RECOLHER	0,00	4.077,80	4.077,80	0,00
368	2.01.01.08.00005	IRRF RETIDO S/ ALUGUEL A RECOLHER	0,00	10.223,09	10.223,09	0,00
372	2.01.01.10	OUTRAS OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	0,00	7.136,58	7.136,58	0,00
373	2.01.01.10.00001	IPTU A RECOLHER	0,00	7.038,63	7.038,63	0,00
376	2.01.01.10.00004	TAXAS PMG	0,00	97,95	97,95	0,00
377	2.01.01.11	OBRIGAÇÕES ADMINISTRATIVAS	372,76C	120.679,81	120.307,05	0,00
378	2.01.01.11.00001	CONTAS DE ENERGIA ELÉTRICA A PAGAR	0,00	3.661,22	3.661,22	0,00
379	2.01.01.11.00002	CONTAS DE ÁGUA E ESGOTO A PAGAR	157,60C	9.392,87	9.235,27	0,00
382	2.01.01.11.00005	CONTAS DE INTERNET A PAGAR	215,16C	2.485,40	2.270,24	0,00
383	2.01.01.11.00006	ALUGUEL A PAGAR	0,00	62.632,32	62.632,32	0,00
384	2.01.01.11.00007	HONORÁRIOS CONTÁBEIS	0,00	39.408,00	39.408,00	0,00
385	2.01.01.11.00008	HONORARIOS ADVOCATÍCIOS	0,00	3.100,00	3.100,00	0,00
388	2.01.01.12	OBRIGAÇÕES COM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS	0,00	3.423,71	3.423,71	0,00
389	2.01.01.12.00001	TARIFAS BANCÁRIAS	0,00	2.333,15	2.333,15	0,00
390	2.01.01.12.00002	IOF APLICAÇÃO	0,00	788,02	788,02	0,00
391	2.01.01.12.00003	IR SOBRE APLICAÇÃO	0,00	302,54	302,54	0,00
415	2.01.03	RECURSOS DE PROJETOS	0,00	2.290.069,20	2.290.069,20	0,00
420	2.01.03.03	PARCERIA SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	0,00	2.290.069,20	2.290.069,20	0,00
422	2.01.03.03.00002	TERMO COLABORAÇÃO Nº 1624/2019	0,00	2.290.069,20	2.290.069,20	0,00
453	2.03	PATRIMONIO LIQUIDO	2.801,07D	160.192,78	0,00	162.993,85D
457	2.03.04	SUPERAVIT OU DEFICIT	2.801,07D	160.192,78	0,00	162.993,85D
458	2.03.04.01	SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADO	2.801,07D	160.192,78	0,00	162.993,85D
459	2.03.04.01.00001	SUPERÁVIT OU DÉFICIT ACUMULADO	2.801,07D	0,00	0,00	2.801,07D
463	2.03.04.01.00005	DÉFICIT DO EXERCÍCIO	0,00	160.192,78	0,00	160.192,78D
593	2.09	CONTROLE DE BENS	49.000,60C	0,00	26.500,00	75.500,60C
464	2.09.01	CONTROLE DE BENS DE TERCEIRO	49.000,60C	0,00	26.500,00	75.500,60C
465	2.09.01.01	CONTROLE DE BENS EDUCAÇÃO	49.000,60C	0,00	26.500,00	75.500,60C
467	2.09.01.01.00002	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	10.538,00C	0,00	18.219,00	28.757,00C
468	2.09.01.01.00003	MOBILIÁRIOS	38.462,60C	0,00	8.281,00	46.743,60C
470	3	RECEITAS	0,00	2.294.460,59	2.294.460,59	0,00
471	3.01	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	2.290.069,20	2.290.069,20	0,00
472	3.01.01	RECEITAS COM RESTRIÇÃO	0,00	2.290.069,20	2.290.069,20	0,00
474	3.01.01.02	PARCERIA SECRETARIA DE EDUCAÇÃO	0,00	2.290.069,20	2.290.069,20	0,00
475	3.01.01.02.00001	VERBA TERMO COLOB. 1624/2019	0,00	2.290.069,20	2.290.069,20	0,00
489	3.02	RECEITA FINANCEIRA	0,00	4.391,39	4.391,39	0,00
490	3.02.01	RECEITA FINANCEIRA	0,00	4.391,39	4.391,39	0,00
491	3.02.01.01	RENDIMENTOS CONTA POUPANÇA	0,00	828,13	828,13	0,00
492	3.02.01.01.00001	REND. BB POUPANÇA - EDUCAÇÃO	0,00	828,13	828,13	0,00
494	3.02.01.02	RENDIMENTOS CONTA APLICAÇÃO	0,00	2.192,43	2.192,43	0,00
495	3.02.01.02.00001	REND. APLICAÇÃO BB - EDUCAÇÃO	0,00	2.192,43	2.192,43	0,00
505	3.02.01.06	DOAÇÕES	0,00	1.370,83	1.370,83	0,00
506	3.02.01.06.00001	DOAÇÃO PESSOA FÍSICA	0,00	1.370,83	1.370,83	0,00
533	4	DESPESAS	0,00	2.489.531,19	2.489.531,19	0,00
534	4.01	ADMINISTRATIVAS	0,00	2.487.103,51	2.487.103,51	0,00
535	4.01.01	DESPESAS COM PROJETOS	0,00	2.487.103,51	2.487.103,51	0,00
536	4.01.01.01	DESPESAS - EDUCAÇÃO	0,00	2.487.103,51	2.487.103,51	0,00
537	4.01.01.01.00001	DESPESA COM PESSOAL	0,00	1.719.858,06	1.719.858,06	0,00
538	4.01.01.01.00002	CUSTOS INDIRETOS	0,00	767.245,45	767.245,45	0,00
552	4.02	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	2.427,68	2.427,68	0,00
553	4.02.01	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	2.427,68	2.427,68	0,00
556	4.02.01.02	DESPESAS COM MULTA E JUROS	0,00	2.427,68	2.427,68	0,00

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
557	4.02.01.02.00001	MULTA E JUROS DIVERSAS	0,00	2.427,68	2.427,68	0,00
588	7	RESULTADO	0,00	2.454.603,04	2.454.603,04	0,00
589	7.01	RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	2.454.603,04	2.454.603,04	0,00
590	7.01.01	RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	2.454.603,04	2.454.603,04	0,00
591	7.01.01.01	RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	2.454.603,04	2.454.603,04	0,00
592	7.01.01.01.00001	RESULTADO DO EXERCICIO	0,00	2.454.603,04	2.454.603,04	0,00

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2021

Código Classificação	Descrição	Saldo Atual
RECEITAS TERMO COLAB. EDUCAÇÃO		2.293.039,43
475 3.01.01.02.00001	VERBA TERMO COLOB. 1624/2019	2.290.069,20
492 3.02.01.01.00001	REND. BB POUPANÇA - EDUCAÇÃO	828,13
495 3.02.01.02.00001	REND. APLICAÇÃO BB - EDUCAÇÃO	2.142,10
RECEITAS RECURSOS PROPRIOS		1.370,83
506 3.02.01.06.00001	DOAÇÃO PESSOA FÍSICA	1.370,83
DESPESAS TERMO COLAB. EDUCAÇÃO		(2.463.872,16)
537 4.01.01.01.00001	DESPESA COM PESSOAL	(1.696.626,71)
538 4.01.01.01.00002	CUSTOS INDIRETOS	(767.245,45)
DESPESAS RECURSOS PROPRIOS		(2.427,68)
557 4.02.01.02.00001	MULTA E JUROS DIVERSAS	(2.427,68)
DEFICIT DO EXERCÍCIO		(171.889,58)

NOTAS EXPLICATIVAS AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS – 2021

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 31/12/2021, estes recursos possuem características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata.

Conta 1.01.01.09.00002	Conta Poupança	R\$ 3.470,03
------------------------	----------------	--------------

b) Aplicações de Liquidez Imediata: O valor demonstrado representa o valor do saldo da Aplicação disponível em 31/12/2021

Conta 1.01.01.10.00002	Conta Aplicação CEF	R\$ 4.591,06
------------------------	---------------------	--------------

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\$ 6.000,00
------------------------	--------------------------	--------------

- d) Tributos a recuperar:** Registra valores de encargos e tributos pagos em duplicidade a recuperar no próximo exercício.

Conta 1.01.02.07.00002	PIS	R\$ 1.314,72
------------------------	-----	--------------

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.

- e) 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\$ 28.757,00
Conta 1.02.04.01.00008	Moveis e Utensílios	R\$ 46.743,60

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.

- f) 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
------------------------	------------------------------	-----------

g) 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 a pagar	R\$ 1.100,03
Conta 2.01.01.03.00020	INSS retido Folha	R\$ 18.551,54
Conta 2.01.01.03.00021	IRRF Retido na fonte	R\$ 4.585,25
Conta 2.01.01.03.00037	Contribuição Assistencial	R\$ 131,72

h) Encargos parte empresa: Registra valores de encargos gerados a partir da folha de pagamento de responsabilidade de recolhimento da Organização.

Conta 2.01.01.04.00001	INSS parte empresa	R\$ 41.447,84
Conta 2.01.01.04.00002	FGTS	R\$ 12.426,28
Conta 2.01.01.04.00003	PIS	R\$ 1.560,23

i) 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\$ 26.882,26
Conta 2.01.01.07.00003	Provisão FGTS Rescisório	R\$ 73.828,07

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.

j) 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 2.03.04.01.00001	Déficit Acumulado	R\$ 2.801,07
Conta 2.03.04.01.00005	Déficit do Exercício	R\$ 160.192,78

QUADRO DEMONSTRATIVO DO IMOBILIZADO EM 31/12/2021

Conta 2.09.01.01.00002	Controle de Maquinas e Equipamento	R\$ 26.757,00
Conta 2.09.01.01.00003	Controle de Mobiliários	R\$ 46.743,60

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
Atendimento Creche**

Valor de Repasse	R\$ 2.290.069,20
Valor Rendimentos	R\$ 2.970,23
Valor total para aplicação no objeto	R\$ 2.293.039,43
Valor custo da parceria	R\$ 2.452.175,36
Valor Contábil	(R\$ 159.135,93)

NOTA 12 – DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

O **déficit do exercício de 2021** 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 recebeu doações de pessoa física no valor de R\$ 1.370,83.

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 eventos relevantes os valores provisionados nas contas de passivo:

Conta 2.01.01.07.00001	Provisão de Férias	R\$ 26.882,26
Conta 2.01.01.07.00003	Provisão FGTS Rescisório	R\$ 73.828,07

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.

Carta de Responsabilidade da Administração

Guarulhos, 15 de Janeiro de 2022.

À
Talent Assessoria Contábil LTDA ME
CNPJ. 10.981.260/0001-17

Prezadas Senhoras:

Eu, Tania Maria de Castro, DECLARO para os devidos fins, como Presidente e responsável legal da Associação Comunitária e Cultural Maria Santana, CNPJ. 01.273.298/0001-76, que as informações relativas ao período-base **2021**, fornecidas ao escritório contábil Talent Assessoria Contábil LTDA, para escrituração e elaboração das demonstrações contábeis, obrigações acessórias, apuração de tributos e arquivos eletrônicos exigidos pela fiscalização federal, estadual, municipal, trabalhista e previdenciária são fidedignas.

Também declaramos:

- (a) Que os controles internos adotados pela nossa Organização são de responsabilidade da nossa gestão administrativa e estão adequados ao tipo de atividade e volume de transações;
- (b) Que não realizamos nenhum tipo de operação que possa ser considerada ilegal, frente à legislação vigente;
- (c) Que todos os documentos e/ou informações que geramos e recebemos de nossos fornecedores e prestadores de serviços, encaminhados para a elaboração da escrituração contábil e demais contratos, estão revestidos de total idoneidade;

Além disso, declaramos que não existem quaisquer fatos ocorridos no período base que afetam ou possam afetar as demonstrações contábeis ou, ainda, a continuidade das operações da Organização.

Também confirmamos que não houve:

- (a) Fraude envolvendo a administração ou empregados em cargos de responsabilidade ou confiança;
- (b) Fraude envolvendo terceiros que poderiam ter efeito material nas demonstrações contábeis;
- (c) Violação de leis, normas ou regulamentos cujos efeitos deveriam ser considerados para divulgação nas demonstrações contábeis, ou mesmo dar origem ao registro de provisão para contingências passivas.

Atenciosamente,

PRESIDENTE