

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	Saldo Atual
ATIVO		201.520,96D
CIRCULANTE	N.E. 5.1	99.873,14D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E. 5.1.1	97.589,38D
NUMERÁRIO EM CAIXA		1.606,40D
SEM RESTRIÇÃO		1.606,40D
RECURSOS PRÓPRIOS		1.606,40D
Caixa		1.606,40D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		7.593,27D
COM RESTRIÇÃO		4.533,69D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		4.533,69D
Banco do Brasil 5562-X		878,74D
Banco do Brasil 7898-0		3.600,00D
Banco do Brasil 194-5		54,95D
SEM RESTRIÇÃO		3.059,58D
RECURSOS PRÓPRIOS		3.059,58D
Banco do Brasil 1980-1		3.059,58D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E. 5.1.2	88.389,71D
COM RESTRIÇÃO		12.373,09D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		12.373,09D
Aplic. Banco do Brasil 194-5		12.373,09D
SEM RESTRIÇÃO		76.016,62D
RECURSOS PRÓPRIOS		76.016,62D
Aplic. BB 1980-1 - CDB		55.571,18D
Aplic. BB 1980-1 - RF Ref DI Plus		20.445,44D
ADIANTAMENTOS		2.244,46D
ADIANTAMENTOS		2.244,46D
DESPESAS ANTECIPADAS	N.E. 5.1.4.3	2.244,46D
DESPESAS ANTECIPADAS		2.244,46D
Seguro de Veículos a Apropriar		546,76D
Seguro de Imóveis a Apropriar		1.697,70D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		39,30D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR		39,30D
TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	N.E. 5.1.5	39,30D
TRIBUTOS MUNICIPAIS		39,30D
ISS a recuperar		39,30D
NAO CIRCULANTE		101.647,82D
ATIVO IMOBILIZADO		101.647,82D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E. 5.2.1	101.647,82D
COM RESTRIÇÃO		45.544,83D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		52.619,28D
Máquinas e Equipamentos		10.454,77D
Móveis e Utensílios		23.995,01D
Brinquedoteca		13.069,50D
Instrumentos Musicais		5.100,00D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL		7.074,45C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		302,45C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		3.689,18C
(-) Depreciação Acumulada Brinquedoteca		2.317,82C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	Saldo Atual
(-) Depreciação Acumulada Instrumentos Musicais		765,00C
SEM RESTRIÇÃO		56.102,99D
SEM RESTRIÇÃO		153.530,39D
Veículos		34.700,00D
Máquinas e Equipamentos		13.292,90D
Equipamentos de Informática		27.278,15D
Móveis e Utensílios		73.759,34D
Instrumentos Musicais		4.500,00D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		97.427,40C
(-) Depreciação Acumulada Veículos		34.700,00C
(-) Depreciação Acumulada Máquinas e Equipamentos		5.420,35C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		23.082,91C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		32.536,64C
(-) Depreciação Acumulada Instrumentos Musicais		1.687,50C
PASSIVO		201.520,96C
CIRCULANTE		35.468,59C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. 5.3	244,00C
FORNECEDORES A PAGAR	N.E. 5.3.1	244,00C
FORNECEDORES		244,00C
FORNECEDORES		244,00C
Comércio de GS Salto Ltda		76,00C
Gabriel dos Santos Nunes Restaurante Me		168,00C
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E. 5.3.2	21.638,96C
COM RESTRIÇÃO		21.638,96C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		21.638,96C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		7.931,30C
Salários a pagar		7.931,30C
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		2.391,35C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		1.013,14C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		1.378,21C
FÉRIAS A PAGAR		11.316,31C
Férias a pagar		10.478,09C
Encargos de Férias a pagar		838,22C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E. 5.3.3	164,82C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		164,82C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		164,82C
RETENÇÕES NA FONTE		164,82C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		160,20C
ISS Retido na Fonte PJ a recolher		4,62C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	N.E. 5.3.4	992,77C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		992,77C
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		992,77C
CONCESSIONÁRIAS		992,77C
Energia Elétrica a pagar		611,41C
Água e Esgoto a pagar		326,37C
Internet a pagar		54,99C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E. 5.3.5	12.428,04C
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		12.428,04C


Empresa: **CARITAS INTERPAROQUIAL DE SALTO**
C.N.P.J.: 07.816.350/0001-70
Período: 01/01/2020 a 31/12/2020
Balço encerrado em: 31/12/2020

Folha: 0003
Emissão: 20/04/2021
Hora: 13:12:41

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	Saldo Atual
COM RESTRIÇÃO		12.428,04C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		12.428,04C
Emenda Impositiva - 123/2020 - a realizar		12.428,04C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		166.052,37C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E. 5.3.6	166.052,37C
PATRIMÔNIO SOCIAL		166.052,37C
PATRIMÔNIO SOCIAL		166.052,37C
Patrimônio Social		104.394,15C
Patrimônio Social		104.394,15C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO	N.E. 5.4	61.658,22C
Superávit do Exercício		61.658,22C

SALTO, 31 de Dezembro de 2020


LUIZ MARIM
PRESIDENTE
CPF: 712.053.148-49

JOVANI CRISTINA
POSSATTI:354725478
73

Assinado de forma digital por
JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472547873
Data: 2021.04.20 14:56:09 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI
CONTADORA
CPF: 354.725.478-73
CT/CRC: 1SP296709/O-3

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2020

Descrição	Nota Explicativa	2020	Soma	Total	2019	Total
RECEITAS						
ASSISTENCIA SOCIAL	N.E. 5.5.1					
REPASSES PUBLICOS						
Termo de Colaboração Municipal		19.800,00			19.800,00	
Termo de Colaboração Estadual		43.200,00			36.000,00	
FMDCA - Programa Laço Amigo		95.000,00			0,00	
Emenda Impositiva 123/2020		2.571,96			0,00	
Emenda Impositiva 124/2020		16.700,00			0,00	
Emenda Impositiva 126/2020		9.528,57			0,00	
Emenda Impositiva 127/2020		8.000,00			0,00	
Emenda Impositiva 129/2020		1.600,00			0,00	
Emenda Impositiva 130/2020		3.000,00			0,00	
Emenda Impositiva 125/2020		3.000,00			0,00	
Emenda Impositiva 128/2020		4.000,00			0,00	
Termo de Colab. BB FIA		0,00			22.750,40	
Termo de Colab. FMDCA		0,00			90.876,80	
Emenda Impositiva 182/2019		0,00			11.500,00	
Emenda Impositiva 169/2019		0,00	<u>206.400,53</u>		10.000,00	
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO						
Juros Fin Ativos - Fomento 123/2020		27,04			0,00	
Juros Fin Ativos - Fomento 124/2020		7,84			0,00	
Juros Fin Ativos - Fomento 126/2020		3,85			0,00	
Juros Aplicação BB FIA		0,00			289,03	
Juros Aplicação FMDCA		180,57	<u>219,30</u>		582,09	
RECEITAS PRÓPRIAS	N.E. 5.5.2					
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÃO						
Doações Pessoas Físicas		27.132,00			23.284,01	
Doações Pessoas Jurídicas		35.622,75			16.975,74	
Contribuições Paroquiais		58.495,00	<u>121.249,75</u>		60.834,00	
EVENTOS E PROMOÇÕES						
Bazar		38.120,14			45.813,86	
Eventos		7.979,00	<u>46.099,14</u>		39.831,00	
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO						
Créditos Nota Fiscal Paulista		31.722,64			56.841,92	
Doações de bens		2.560,50			4.904,66	
Doações materiais uso/consumo		19.660,46			1.804,90	
Restituições		5.727,59	<u>59.671,19</u>		0,00	
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO						
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição		526,61			1.161,35	
Descontos obtidos		67,01	<u>593,62</u>		2,08	
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO	N.E. 5.14					
Serviço Voluntário Ass. Social		1.358,58			6.780,57	
Serviço Voluntário Ativ. Meio Sustentá		35.302,02	<u>36.660,60</u>	<u>470.894,13</u>	75.316,84	<u>525.349,25</u>
TOTAL DAS RECEITAS				<u>470.894,13</u>		<u>525.349,25</u>
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL						
TERMO DE COLABORAÇÃO MUNICIPAL	N.E. 5.7					
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(16.291,88)			(15.039,37)	
Férias		(2.539,16)			(2.248,86)	
13º Salário		(771,26)	<u>(19.602,30)</u>		(1.936,53)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(197,70)			(551,48)	
PIS		0,00	<u>(197,70)</u>		(23,76)	
TERMO DE COLABORAÇÃO ESTADUAL	N.E. 5.7					
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(33.834,85)			(28.884,96)	
Férias		(4.048,94)			(3.881,65)	
13º Salário		(1.294,96)	<u>(39.178,75)</u>		(1.223,25)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(2.563,69)	<u>(2.563,69)</u>		(1.605,48)	
BENEFÍCIOS						
Vale transporte		(346,56)			(154,66)	
Vale refeição/alimentação		(1.111,00)	<u>(1.457,56)</u>		(250,00)	
TERMO DE COLAB FMDCA	N.E. 5.7					

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2020

Descrição	Nota Explicativa	2020	Soma	Total	2019	Total
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(53.706,04)			(45.065,38)	
Férias		(5.708,01)	(59.414,05)		(2.766,89)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(4.763,39)			(3.835,90)	
PIS		0,00	(4.763,39)		(171,05)	
BENEFÍCIOS						
Vale transporte		(101,08)			(1.532,54)	
Vale refeição		(11.197,00)	(11.298,08)		(7.113,50)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS						
Prestador de serviço PJ		(3.720,00)			0,00	
Serviços Técnicos		(3.324,80)			0,00	
Manutenção em Informática		(650,00)			0,00	
Manutenção de Prédios e Instalações		(300,00)			(2.591,90)	
Auditoria Externa Independente		0,00			(1.388,54)	
Manutenção em veículos		(568,13)			0,00	
Salé		0,00			(3.780,00)	
Musica		0,00	(8.562,93)		(3.330,00)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Energia Elétrica		(3.296,65)			(3.812,20)	
Água e esgoto		(294,72)			(853,54)	
Telefone/Internet/TV		(1.837,98)			(815,56)	
Gás		(69,00)	(5.498,35)		(402,00)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de pequeno valor		0,00			(320,00)	
Combustíveis e Lubrificantes		(1.713,91)			(1.000,00)	
Generos Alimentícios		(1.167,13)			(4.346,13)	
Materiais de obras e construções		0,00			(2.201,81)	
Material de escritório		(1.202,95)			(2.465,58)	
Material de limpeza		(317,25)			(259,57)	
Material de manutenção de equipamet		(149,00)			0,00	
Material de manutenção de veículos		(958,53)			(360,00)	
Uso e Consumo		0,00			(903,80)	
Material de Artesanato		0,00			(868,00)	
Vestuário		(135,00)	(5.643,77)		(1.255,00)	
EMENDA IMPOSITIVA - 123/2020	N.E. 5.7					
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Telefone/Internet/TV		(10,85)	(10,85)		0,00	
EMENDA IMPOSITIVA 124/2020	N.E. 5.7					
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS						
Manutenção de Prédios e Instalações		(6.300,00)	(6.300,00)		0,00	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de Pequeno Valor		(1.978,12)			0,00	
Material de Copa e Cozinha		(331,80)	(2.309,92)		0,00	
EMENDA IMPOSITIVA 126/2020	N.E. 5.7					
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de Pequeno Valor		(1.800,00)			0,00	
Vestuário		(6.671,52)			0,00	
Material de Higiene Pessoal		(1.060,90)	(9.532,42)		0,00	
EMENDA IMPOSITIVA 127/2020	N.E. 5.7					
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS						
Manutenção de Predios e Instalações		(2.089,20)	(2.089,20)		0,00	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de Pequeno Valor		(2.748,00)			0,00	
Materiais de obras e construções		(3.162,80)	(5.910,80)		0,00	
EMENDA IMPOSITIVA 129/2020	N.E. 5.7					
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Material de Escritório		(1.600,00)	(1.600,00)		0,00	
EMENDA IMPOSITIVA 130/2020	N.E. 5.7					
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS						
Manutenção de Predios e Instalações		(281,86)	(281,86)		0,00	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de Pequeno Valor		(1.701,28)			0,00	
Manutenção de Predios e Instalações		(1.016,86)	(2.718,14)		0,00	
EMENDA IMPOSITIVA 128/2020	N.E. 5.7					
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS						


DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2020

Descrição	Nota Explicativa	2020	Soma	Total	2019	Total
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL						
Manutenção de Predios e Instalações		(4.000,00)	(4.000,00)		0,00	
TERMO COLAB. BB FIA						
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS						
Aula de Musica		0,00	0,00		(9.773,67)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Uso e Consumo		0,00			(342,90)	
Bens de Pequeno Valor		0,00			(1.793,51)	
Acessorios musicais		0,00	0,00		(1.550,45)	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Vestuarios		0,00	0,00		(4.478,70)	
EMENDA IMPOSITIVA 182/2019						
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS						
Manutenção de Predios e Instalações		0,00	0,00		(3.275,00)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de Pequeno Valor		0,00			(1.158,30)	
Copa e Cozinha		0,00	0,00		(341,70)	
EMENDA IMPOSITIVA 169/2019						
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS						
Manutenção de Predios e Instalações		0,00	0,00		(1.000,00)	
RECURSOS PRÓPRIOS						
	N.E. 6.7					
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(37.552,75)			(71.185,69)	
Férias		(6.062,75)			(9.380,20)	
13º Salário		(10.904,27)			(11.602,90)	
Encargos sociais de férias		(1.059,24)			(495,97)	
Encargos sociais de 13º Salário		(737,71)	(56.316,72)		0,00	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(3.381,38)			(9.273,87)	
FGTS - Multa rescisão		(4.834,93)			0,00	
PIS		0,00	(8.216,31)		(246,96)	
BENEFÍCIOS						
Vale transporte		(2.485,96)			(4.544,91)	
Vale refeição/alimentação		(8.674,00)			(11.525,00)	
Uniformes		0,00			(3.487,50)	
Seguros de vida em grupo		(1.645,93)			(2.296,99)	
Medicina do trabalho		(319,93)	(13.125,82)		(273,23)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS						
Prestador de serviço PJ		(4.279,52)			0,00	
Serviço de Consultoria		(1.850,14)			0,00	
Serviços Técnicos		(7.728,64)			(14.755,00)	
Assessoria Jurídica		0,00			(1.400,00)	
Manutenção em Informática		(100,00)			0,00	
Manutenção de Prédios e Instalações		(3.858,94)			(8.831,10)	
Manutenção em Equipamento Elétrico		(60,00)			(490,42)	
Publicidade e Propaganda		(1.300,00)			(1.255,00)	
Manutenção em veículos		(109,40)			0,00	
Balé		0,00			(1.800,00)	
Honorarios Advocaticios		0,00			(399,50)	
Serv lavanderia		0,00			(117,00)	
Aulas de Musica		0,00	(19.286,64)		(36,13)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Aluguel imóvel		(10.000,00)			(14.907,23)	
Energia Elétrica		(2.995,25)			(4.995,90)	
Água e esgoto		(2.649,15)			(2.000,69)	
Telefone/Internet/TV		(5.944,58)			(8.007,19)	
Gás		(983,00)			(536,00)	
Alarme e monitoramento		0,00	(22.571,98)		(130,69)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de pequeno valor		(364,43)			(817,74)	
Combustíveis e Lubrificantes		(500,00)			(1.500,00)	
Generos Alimentícios		(2.184,86)			(7.743,08)	
Impressos / formulários		(384,00)			0,00	
Materiais Descartáveis/Embalagens		(4.282,65)			0,00	
Material de copa e cozinha		(865,96)			(929,40)	
Material de escritório		(2.829,57)			(1.786,96)	
Material de limpeza		(104,90)			(158,63)	

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2020

Descrição	Nota Explicativa	2020	Soma	Total	2019	Total
CUSTO ASSISTENCIA SOCIAL						
Material de manutenção de equipamei		(1.350,00)			(6,04)	
Material de manutenção de veículos		(518,34)			0,00	
Medicamentos		(474,08)			0,00	
Manutenção de Prédios e Instalações		(2.937,72)			(7.268,87)	
Vestuário		(24,18)			0,00	
Pastorais Sociais		0,00			(8.204,84)	
Material de Uso e Consumo		0,00			(3.761,20)	
Material de Higiene Pessoal		(789,36)	<u>(17.610,05)</u>		0,00	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Seguros Apropriados		(4.165,50)			(3.436,84)	
Cartórios		(120,71)			(918,84)	
Despesas Postumas		0,00			(185,00)	
Decoração e Jardinagem		(350,00)			(979,00)	
Eventos (atividade fim)		0,00			(95,00)	
Transporte - Frete e Carreto		0,00			(2.407,89)	
Estacionamento / pedágio		0,00			(40,00)	
Correio		(30,70)			(86,85)	
Contribuições/Anuidades		(261,46)	<u>(4.928,37)</u>		(160,00)	
DESPESAS TRIBUTÁRIAS						
IPVA/DPVAT/Licenciamento		(110,10)			(117,41)	
ISS		(9,25)			0,00	
IPTU		(818,59)			(887,00)	
Tx. Funcionamento		(385,97)			(1.745,70)	
Multa de Trânsito		0,00	<u>(1.323,91)</u>		(250,00)	
DESPESAS FINANCEIRAS						
Juros Pagos		(6,89)			(25,56)	
IOF		(89,41)			(98,97)	
Taxas Bancárias		(1.625,92)			(1.641,09)	
IR Aplic. Financeira		(46,42)	<u>(1.768,64)</u>		(390,02)	
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO						
	N.E. 5.14					
Serviço voluntário - Ass. Social		(1.358,58)			(6.780,57)	
Serviço voluntário - Ativ. Meio Sustent		(35.302,02)	<u>(36.660,60)</u>	<u>(374.742,80)</u>	(75.316,84)	<u>(482.689,73)</u>
DESPESA / ATIVIDADE MEIO SUSTENT						
DOAÇÕES						
	N.E. 5.7					
DESPESA DOAÇÕES RECEBIDAS						
Doações materias uso/consumo		(15.766,96)	<u>(15.766,96)</u>		0,00	
DEPRECIACÕES						
	N.E. 5.7					
Depreciações		(18.726,15)	<u>(18.726,15)</u>	<u>(24.493,11)</u>	(17.897,47)	<u>(17.897,47)</u>
(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICIT DO					<u>61.658,22</u>	<u>24.762,05</u>
TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO					<u>61.658,22</u>	<u>24.762,05</u>

SALTO, 31 de Dezembro de 2020


 LUIZ MARIM
 PRESIDENTE
 CPF: 712.053.148-49

JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
 47873

Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
 Dados: 2021.04.20 14:57:10 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI
 CONTADORA
 CPF: 354.725.478-73
 CT/CRC: 1SP296709/O-3

Notas Explicativas

0080 CARITAS INTERPAROQUIAL DE SALTO

CNPJ: 07.816.350/0001-70

FOLHA: 000001

DATA: 18/02/2020

PERÍODO: 12/2019

I - CONTEXTO OPERACIONAL

☐

A CÁRITAS INTERPAROQUIAL DE SALTO é uma associação civil de direito privado, sem fins econômicos ou lucrativos, de caráter filantrópico, beneficente de assistência social, fundada em 2005, com sede e foro no município de Salto/SP.

☐

A CÁRITAS INTERPAROQUIAL DE SALTO presta serviço de proteção social básica de forma continuada, planejada, permanente e gratuita para os usuários e quem dela necessitar, sem qualquer distinção ou discriminação, de acordo com a Lei Orgânica da Assistência Social (LOAS).

☐

Tem como principais finalidades:

- Assessorar e articular os associados que, sem fins econômicos promovam ações sociais;
- Prestar serviços, projetos e programas educacionais, socioassistenciais, de solidariedade social, esportivo, desportivos, recreativos, de lazer e outros correlatos;
- Apoiar e/ou promover ações de integração ao mercado do trabalho, no âmbito da política de assistência social.

☐

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

☐

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, considerando a resolução CFC 1.409/12 que aprova a ITG 2002 - Organização da Sociedade Civil sem Finalidade de Lucro e NBC TG 07 Subvenção e assistência governamental.

☐

a) Balanço Patrimonial e Demonstração de Resultado do período

☐

Apresentados e elaborados de acordo com a as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis à OSC em decorrência da obrigatoriedade da convergência às Normas Internacionais da Contabilidade, instituídas pela lei nº 11.638/07 e alterada pela lei nº 11941/09 e de acordo com o CPC 26 - Apresentação das demonstrações contábeis, emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovadas pela Deliberação CVM nº 676/11, além de considerar a legislação específica anteriormente citada.

☐

III - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

☐

a) Moeda funcional e de apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em reais que é a moeda funcional da Organização da Sociedade Civil.

☐

b) Apuração das Receitas/Despesas e de apresentação

As receitas da OSC são obtidas através de convênios e projetos com órgãos públicos e privados, doações, eventos e demais ações para captação de recursos.

☐

As receitas e despesas são registradas considerando o regime de competência de exercícios, e são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, Avisos Bancários, Recibos e outros. As despesas da OSC são apuradas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências fisco-legais.

☐

As contas patrimoniais, as receitas e despesas são segregadas por área de atuação, bem como por projeto/convênio/termos evidenciando a gratuidade praticada, e são segregadas das demais contas da OSC.

☐

Os termos/convênios governamentais foram reconhecidas como receita ao longo do período e confrontadas com as despesas correspondentes, em base sistemática, observado o disposto na NBC TG 07 - Subvenção e Assistência Governamentais.

☐

Notas Explicativas

FOLHA: 000002

0080 CARITAS INTERPAROQUIAL DE SALTO

DATA: 18/02/2020

CNPJ: 07.816.350/0001-70

PERÍODO: 12/2019

c) Estimativas Contábeis

☐

A elaboração de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas e premissas que incluem a provisão para contingência e provisão para créditos de liquidação duvidosa. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação. A Organização da Sociedade Civil revisa as estimativas e premissas, pelo menos anualmente.

☐

d) Instrumentos Financeiros

☐

Instrumentos financeiros não derivativos incluem caixa e equivalentes de caixa, contas a receber e outros recebíveis, contas a pagar e outras obrigações.

☐

e) Ativo circulante e não circulante

☐

Caixa e equivalente de caixa

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediatas com baixo risco de variação no valor de mercado, e consideradas como equivalentes de caixa. Além disso, as disponibilidades com restrição, aquelas que referem-se a termos/convênios que exigem obrigações, estão contabilizadas separadamente das demais contas da OSC.

☐

Aplicações Financeiras

São registradas pelos valores de custo acrescidos dos rendimentos auferidos até as datas dos balanços que não excedam o seu valor de mercado ou realização.

☐

Imobilizado

Demonstrado ao custo de aquisição, com as respectivas depreciações acumuladas e perdas de redução a valor recuperável (Impairment) acumuladas, quando necessárias.

☐

f) Passivos Circulantes e não Circulantes

☐

São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial. Quando aplicáveis, os passivos circulantes e não circulantes são registrados em valor presente, com base em taxa de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação.

☐

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação são prováveis que ocorram nos próximos 12 meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

☐

g) Provisões

☐

As provisões são reconhecidas, quando a OSC possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, e é provável que um recurso econômico seja requerido para saldar a obrigação. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

☐

h) Gratuidades e Assistência Social

☐

Estão demonstradas conforme legislação vigente lei nº 12.101/09, 12.868/2013 e decreto nº 8.242/2014. Todos os serviços são prestados de forma gratuita para todos os usuários, sem a exigência de qualquer contraprestação, pagamento, contribuição por parte do usuário.

☐

Notas Explicativas

FOLHA: 000003

0080 CARITAS INTERPAROQUIAL DE SALTO

DATA: 18/02/2020

CNPJ: 07.816.350/0001-70

PERÍODO: 12/2019

i) Doações

As doações são reconhecidas como receita quando são efetivamente recebidas.

a) Pessoas físicas: R\$ 23.284,01

b) Pessoas jurídicas: R\$ 16.975,74

j) Aplicação de Recursos

As rendas, recursos e eventual resultado operacional da Organização da Sociedade Civil foram aplicados integralmente no território nacional e na manutenção e no desenvolvimento de suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e Investimentos Patrimoniais.

A OSC não remunera, não distribui, entre os seus associados, diretores, conselheiros, benfeitores, instituidores, doadores, ou equivalentes, eventuais excedentes operacionais, brutos ou líquidos, resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, auferidos mediante o exercício de suas atividades, por qualquer forma ou título, em razão de competências, funções ou atividades que lhes são atribuídos pelo estatuto social.

k) Renúncia/Benefício Fiscal:

A OSC possui certificado de entidade beneficente de assistência social - CEBAS, portanto faz jus a isenções/renúncias/benefícios fiscais permitidas em lei, conforme portaria SNAS 108/2019 publicado no DOU em 18/06/2019 e com validade de 31/10/2019 a 30/10/2024.

Em 2019 usufruiu das seguintes isenções:

Cota Patronal: R\$ 39.247,32

Terceiros: R\$ 8.831,05

SAT: R\$ 1.961,97

PIS s/ Folha de Pagamento R\$ 1.518,43

TOTAL: R\$ 51.558,77

A OSC reconhece as isenções em seu balanço patrimonial em contas de compensação

IV: RECEBIMENTO DE RECURSO PÚBLICO E PRESTAÇÃO DE CONTAS:

a) Município de Salto

a.1) Termo de Colaboração Municipal: R\$ 19.800,00

a.2) Termo de Colaboração Estadual: R\$ 36.000,00

a.3) Termo de Colaboração BB FIA: R\$ 22.750,00

A diferença entre o valor da receita e despesa é devido a aquisição de bens do ativo imobilizado. Despesas: R\$ 17.939,43 - Imobilizado: R\$ 5.100,00

Juros de Aplicação Financeira: R\$ 289,03

a.4) Termo de Colaboração FMDCA: R\$ 90.876,80

Juros de aplicação financeira: R\$ 582,09

a.5) Emenda Impositiva 182/2019: R\$ 11.500,00

A diferença entre o valor da receita e despesa é devido a aquisição de bens do ativo imobilizado. Despesas: R\$ 4.775,00 - Imobilizado: R\$ 6.725,00

Notas Explicativas

FOLHA: 000004

0080 CARITAS INTERPAROQUIAL DE SALTO

DATA: 18/02/2020

CNPJ: 07.816.350/0001-70

PERÍODO: 12/2019

a.6) Emenda Impositiva 169/2019: 10.000,00

A diferença entre o valor da receita e despesa é devido a aquisição de bens do ativo imobilizado. Despesas: R\$ 1.000,00 - Imobilizado: R\$ 9.000,00

☒

V: ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL:

☒

Tratam-se de recursos captados através de eventos, bazares, doações pessoas físicas e jurídicas, entre outros. Sendo que todo o valor captado é utilizado integralmente para a manutenção das finalidades estatutárias, em virtude do valor repassado pelo poder público não ser suficiente para manter todos os custos dos serviços ofertados.

☒

Descrição	Valor
Doações pessoas Físicas (1)	R\$ 23.284,01
Doações Pessoas Jurídicas (2)	R\$ 16.975,74
Eventos e Promoções (3)	R\$ 39.831,00
Créditos Nota Fiscal Paulista (4)	R\$ 56.841,92
Doações de bens (5)	R\$ 4.904,66
Contribuições Paroquiais (6)	R\$ 60.834,00
Doação de Alimentos (7)	R\$ 1.804,90
Bazar (8)	R\$ 45.813,86
Juros Financeiros Ativos s/ restrição (9)	R\$ 1.161,35
Descontos Obtidos (10)	R\$ 2,08

☒

Doações Pessoas Físicas (1): Pessoas da comunidade e associados, que fazem doações esporádicas ou mensais para a Instituição. Não se tratam de usuários, ou familiares e não possuem nenhum vínculo com os usuários da Instituição.

☒

Doações Pessoas Jurídicas (2): Empresas que fazem doações esporádicas ou mensais para a Instituição, e não possuem qualquer vínculo com os usuários da Instituição.

☒

Eventos e promoções (3): Eventos de captação de recurso que a Instituição realiza, por exemplo, festas, jantares e bazares de roupas usadas.

☒

Crédito Nota Fiscal Paulista (4): Créditos gerados e repassados pela Secretaria da Fazenda para as Instituições.

☒

Doações de Bens (5): Doações de mercadorias/bens recebidas de Pessoas Jurídicas para uso e consumo da própria Instituição.

☒

Contribuições Paroquiais (6): Recurso recebido através de doação de uma igreja do município, que arrecada os referidos valores durante as missas e outros eventos religiosos.

☒

Doação de Alimentos (7): Doações de mercadorias recebidas de Pessoas Jurídicas para uso e consumo da própria Instituição.

☒

Bazar (8): Captação de recursos através de bazar de roupas e utensílios usados.

☒

Juros Financeiros Ativos s/ restrição (9): Juros de aplicação financeira de recursos da Instituição.

☒

Descontos Obtidos (10): Descontos obtidos em notas fiscais de compras.

Notas Explicativas

0080 CARITAS INTERPAROQUIAL DE SALTO

CNPJ: 07.816.350/0001-70

FOLHA: 000005

DATA: 18/02/2020

PERÍODO: 12/2019



LUIZ MARIN

FUNÇÃO: PRESIDENTE

RG: 7.850.568-2

CPF: 712.053.148-49

JOVANI CRISTINA

POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por JOVANI
CRISTINA POSSATTI:35472547873
Dados: 2020.02.28 13:06:18 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI

FUNÇÃO: CONTADORA

CPF: 354.725.478-73

GT/CRC: 1SP296709/O-3