

**CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS**

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2020**

**SUMÁRIO**

I.	BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020.....	2
II.	DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020.....	3
III.	DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020.....	4
IV.	DEMONSTRAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020.....	5
V.	NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020.....	6



**CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS**

**I. BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020**

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)			
DESCRIÇÃO	N.E	31/12/2020	31/12/2019
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>383.860,16</b>	<b>182.753,91</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		247.474,94	83.441,26
CAIXA	04	1.410,60	767,10
BANCOS C/ MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO	04	27,73	368,15
BANCO C/ MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO		55.177,29	-
APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	05	63.348,93	50.677,92
APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO	05	127.510,39	31.628,09
<b>SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E PARCERIAS A RECEBER</b>	<b>07</b>	<b>135.108,60</b>	<b>88.624,74</b>
SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO		81.000,00	74.100,00
FMDCA		45.000,00	-
FUNDAÇÃO FEAC		9.108,60	14.524,74
<b>OUTROS VALORES A RECEBER</b>		<b>0,00</b>	<b>9.298,10</b>
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS		-	9.298,10
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>		<b>1.276,62</b>	<b>1.389,81</b>
PRÊMIOS DE SEGUROS		1.276,62	1.389,81
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>90.620,66</b>	<b>108.071,54</b>
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO	04	166.758,54	162.274,54
IMOBILIZADO DOAÇÃO	04	22.438,70	22.438,70
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO	04	36.074,00	36.074,00
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	04	(134.650,58)	(112.715,70)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>474.480,82</b>	<b>290.825,45</b>
DESCRIÇÃO	N.E	31/12/2020	31/12/2019
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>507.007,76</b>	<b>308.234,13</b>
EMPRESTIMO		66.015,96	66.015,96
FORNECEDORES		968,88	3.524,10
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTARIAS	04	2.469,56	4.510,19
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	04	80.083,93	73.207,46
<b>CONVÊNIOS, SUBVENÇÕES E PARCERIAS</b>	<b>07</b>	<b>357.469,43</b>	<b>160.976,42</b>
FMDA - FUNDO DA CRIANÇA E ADOLESCENTE		60.965,63	-
SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO		252.108,26	114.328,07
FUNDAÇÃO FEAC		17.030,02	15.885,51
RECEITA DEFERIDA		27.365,52	30.762,84
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>(32.526,94)</b>	<b>(17.408,68)</b>
PATRIMÔNIO SOCIAL		(21.196,35)	9.534,64
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(15.118,26)	(30.730,99)
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		3.787,67	3.787,67
<b>TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>474.480,82</b>	<b>290.825,45</b>

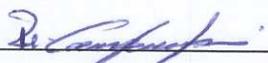
  
 CARLOS DONIZETI DA SILVA  
 PRESIDENTE

  
 DOMINGOS BARROS DE LIMA  
 CRC:1SP231825/O-8

## CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS

### II. DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

(Valores expressos em Reais – R\$)	Notas Explicativas	31/12/2020		31/12/2019	
<b>RECEITAS PRÓPRIAS</b>		<b>199.553,88</b>		<b>398.142,85</b>	
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES		<b>195.170,83</b>		<b>272.163,32</b>	
CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOAS JURÍDICAS	NT 06.1	70.314,79		126.557,38	
CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOAS FÍSICAS	NT 06.2	104.410,27		106.564,08	
DONATIVO SANA SA	NT 06.3	17.177,23		33.135,04	
DOAÇÕES EM ESPÉCIE	NT 06.4	3.268,54		5.906,82	
CAPTAÇÃO DE RECURSOS PARA CUSTEIO		<b>3.970,00</b>		<b>119.964,67</b>	
BAZAR	NT. 06.5	2.105,00		5.865,11	
PROMOÇÕES E EVENTOS	NT. 06.6	1.865,00		99.488,88	
FESTA DA PIZZA		-		14.610,68	
RECEITAS COM VOLUNTARIADO				-	
OUTRAS RECEITAS		-		<b>5.200,00</b>	
NOTA FISCAL PAULISTA		-		5.200,00	
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS				-	
RECEITAS FINANCEIRAS	NT 05	413,05		814,86	
<b>RECEITAS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS</b>		<b>846.134,51</b>		<b>1.015.173,68</b>	
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	NT 07	834.399,81		926.400,75	
MERENDA ESCOLAR	NT 07	11.442,77		65.107,65	
FMDCA	NT 07	-		22.268,75	
FMDCA ATIVO IMOBILIZADO	NT 07	50,04		50,04	
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT 05	241,89		1.346,49	
<b>PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS</b>		<b>61.337,52</b>		<b>130.821,69</b>	
FUNDAÇÃO FEAC		58.170,24		129.589,78	
FUNDAÇÃO FEAC - A TIVO IMOBILIZADO		3.167,28		1.231,91	
<b>IMUNIDADE TRIBUTÁRIA</b>		<b>140.866,18</b>		<b>137.363,99</b>	
IPTU - ISENÇÃO	NT 08	140.866,18		137.363,99	
<b>BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO</b>		<b>171.754,97</b>		<b>174.703,21</b>	
COTA PATRONAL	NT 09	171.754,97		174.703,21	
<b>(=) RECEITAS TOTAIS</b>	NT 03	<b>1.419.647,06</b>		<b>1.856.205,42</b>	
<b>(-) DESPESAS COM RECURSOS PÚBLICOS</b>		<b>846.134,51</b>		<b>1.015.173,68</b>	
DESPESAS COM PESSOAL		719.957,92		724.376,23	
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO		1.926,70		2.302,00	
MERENDA ESCOLAR		11.442,77		65.107,65	
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		6.630,42		26.370,67	
MANUTENÇÃO E REPAROS		24.803,39		108.243,32	
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		48.781,66		47.042,36	
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		32.273,20		41.396,41	
DEPRECIAÇÃO		230,04		335,04	
DESPESAS FINANCEIRAS		88,41		-	
<b>(-) DESPESAS COM PARCERIAS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS</b>		<b>61.337,52</b>		<b>130.821,69</b>	
DESPESAS COM PESSOAL		12.026,58		181,95	
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO		-		7.344,90	
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		3.117,04		-	
MANUTENÇÃO E REPAROS		9.439,16		83.408,67	
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		19.341,62		16.502,11	
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		5.982,35		20.499,00	
DESPESAS FINANCEIRAS		1.985,90		1.653,15	
IMPOSTOS E TAXAS		6.277,59		-	
DEPRECIAÇÃO		3.167,28		1.231,91	
<b>(-) DESPESAS COM RECURSOS PRÓPRIOS</b>		<b>214.672,14</b>		<b>428.873,84</b>	
DESPESAS COM PESSOAL		18.029,18		51.158,38	
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO		370,36		4.895,00	
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		19.945,41		69.067,42	
MANUTENÇÃO E REPAROS		18.093,65		74.946,50	
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		106.010,93		119.723,76	
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		22.340,14		71.145,09	
IMPOSTOS E TAXAS		4.361,30		9.398,13	
DESPESAS FINANCEIRAS		6.983,61		10.258,26	
DEPRECIAÇÃO		18.537,56		18.281,30	
<b>(-) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO</b>		<b>312.621,15</b>		<b>312.067,20</b>	
COTA PATRONAL - EDUCAÇÃO	NT 09	171.754,97		174.703,21	
IPTU ISENÇÃO	NT 08	140.866,18		137.363,99	
<b>(=) CUSTOS E DESPESAS TOTAIS</b>	NT 03	<b>1.434.765,32</b>		<b>1.886.936,41</b>	
<b>(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>		<b>(15.118,26)</b>		<b>(30.730,99)</b>	



**CARLOS DONIZETI DA SILVA**  
PRESIDENTE



**DOMINGOS BARROS DE LIMA**  
CRC:1SP231825/O-8

**CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS**  
**III. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020**

FLUXO DE CAIXA		
DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
<b>1-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(15.118,26)	(30.730,99)
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	21.934,88	19.848,25
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A RECEBER	(37.185,76)	29.787,80
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	113,19	(1.389,81)
DIMINUIÇÃO/AUMENTO EM FORNECEDORES	(2.555,22)	3.524,10
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÃO TRIBUTÁRIA	(2.040,63)	180,57
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIAS	6.876,47	1.998,76
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DAS SUBVENÇÕES/CONVÊNIOS E PARCERIAS	196.493,01	(54.779,16)
DIMINUIÇÃO/AUMENTO DE OUTRAS OBRIGAÇÕES		
<b>(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>168.517,68</b>	<b>(31.560,48)</b>
<b>2-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
COMPRA DE IMOBILIZADO	(4.484,00)	(31.674,00)
BAIXAS DE IMOBILIZADO		
<b>(=) DISPONIBILIDADE LÍQUIDA GERADAS PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(4.484,00)</b>	<b>(31.674,00)</b>
<b>3-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS</b>		
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	(65,92)
<b>(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>-</b>	<b>(65,92)</b>
4. AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS DISPONIBILIDADES	164.033,68	(63.300,40)
5. DISPONIBILIDADE NO INÍCIO DO PERÍODO	83.441,26	146.741,66
6. DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO	247.474,94	83.441,26

  
**CARLOS DONIZETI DA SILVA**  
**PRESIDENTE**

  
**DOMINGOS BARROS DE LIMA**  
**CRC:1SP231825/O-8**

**CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS**  
**IV. DEMONSTRAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020**

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)

DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT / DÉFICIT	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
<b>MOVIMENTO DO PERÍODO: 2019</b>				
SALDOS INICIAIS	5.386,36	4.148,28	3.787,67	(21.196,35)
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO		(30.730,99)	-	(30.730,99)
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	4.148,28	(4.148,28)	-	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	9.534,64	(30.730,99)	3.787,67	(17.408,68)
<b>MOVIMENTO DO PERÍODO ATÉ 31/12/2020</b>				
SALDOS INICIAIS	9.534,64	(30.730,99)		(21.196,35)
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO		(15.118,26)	-	(15.118,26)
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	3.787,67	3.787,67
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS SEM RESTRIÇÃO	(30.730,99)	30.730,99	-	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	(21.196,35)	(15.118,26)	3.787,67	(32.526,94)

  
 CARLOS DONIZETI DA SILVA  
 PRESIDENTE

  
 DOMINGOS BARROS DE LIMA  
 CRC:1SP231825/O-8

**CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS**  
**V. NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020**

**I. CONTEXTO OPERACIONAL:**

**NOTA 01**

O Centro Educacional e Assistencial Cândida Penteado de Queiroz Martins, CNPJ 51.878.643/0001-73, é pessoa jurídica de direito privado, é uma associação religiosa, sem fins econômicos, com fundamento no Cânone 800, § 1º e Cânone 803, § 1º do Código de Direito e artigos 5º e 15 do Acordo entre a República Federativa do Brasil e a Santa Fé relativo ao Estatuto Jurídico da igreja Católica no Brasil, promulgado pelo Decreto nº 7.107 de 11/02/2010.

Tem por objetivo primordial, desenvolver atividades voltadas prioritariamente ao atendimento socioeducativo de crianças e adolescentes sujeitos à vulnerabilidade social. A Educação Infantil, primeira etapa da educação básica, tem como finalidade o desenvolvimento integral da criança até 5 (cinco) anos de idade, em seus aspectos físico, psicológico, intelectual e social, complementando a ação da família e da comunidade sendo oferecida na modalidade de creche para crianças de até 3 (três) anos de idade e pré-escola para as crianças de 4 (quatro) e 5 (cinco) anos de idade.

**NOTA 02**

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, em consonância as práticas contábeis em conformidade com a Lei n.º 11.638/07, e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002 e ITG 2002 (R1), norma específica para instituições de caráter social, sem fins lucrativos.

Em atendimento a Lei 12.101/2009 em seu art. 33, com posteriores alterações na Lei 12.868/2013 a escrituração contábil foi segregada por área de atuação para efeito de demonstração das receitas, custos e despesas por serviços, programas e projetos por ela desempenhados.

**II. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

**NOTA 03**

Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriadas em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente, sendo aqueles vencíveis até o exercício seguinte foram classificados no



Circulante, enquanto que os que irão vencer após o término do exercício seguinte, foram classificados no Longo Prazo.

Os repasses financeiros provenientes de subvenções governamentais, convênios e parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos que estejam sujeitos a prestação de contas, são contabilizados em contas específicas do Passivo, e após as prestações de contas os recursos utilizados são reconhecidos como receitas.

As receitas geradas pela prestação de contas dos recursos utilizados foram contabilizadas em grupos específicos de Receitas e Despesas, segregado dos recursos próprios.

#### NOTA 04

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis.

A entidade realizou adequações conforme as novas disposições contábeis referentes ao pronunciamento CPC 27 e ICPC 10.

Mantém o controle analítico do saldo de R\$ 90.620,66, que representa o custo histórico dos grupos do Ativo Imobilizado. A composição do ativo imobilizado está representada na seguinte forma:

IMOBILIZADO - ADQUIRIDOS COM RECURSOS PRÓPRIOS	
DESCRIÇÃO	31/12/2020
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	116.021,64
VEÍCULOS	28.000,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.820,00
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	6.050,00
BENFEITORIAS DE TERCEIROS	13.866,90
<b>TOTAL</b>	<b>166.758,54</b>
DEPRECIÇÃO ACUMULADA	(108.823,50)
<b>TOTAL IMOBILIZADOS RECURSOS PRÓPRIOS</b>	<b>57.935,04</b>
IMOBILIZADO - ADQUIRIDO COM SUBVENÇÕES	
DESCRIÇÃO	31/12/2020
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	34.274,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.800,00
<b>TOTAL</b>	<b>36.074,00</b>
DEPRECIÇÃO ACUMULADA	(7.963,96)
<b>TOTAL IMOBILIZADOS RECURSOS GOVERNAMENTAIS</b>	<b>28.110,04</b>
IMOBILIZADO - DOAÇÕES	
DESCRIÇÃO	31/12/2020
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	11.608,70
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	10.830,00
<b>TOTAL</b>	<b>22.438,70</b>
DEPRECIÇÃO ACUMULADA	(17.863,12)
<b>TOTAL IMOBILIZADOS DOAÇÕES</b>	<b>4.575,58</b>
<b>TOTAL DO IMOBILIZADO</b>	<b>90.620,66</b>

#### **NOTA 05**

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor da aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do o Balanço, com base no regime de competência.

#### **NOTA 06**

A entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou jurídicas. No período de janeiro a dezembro de 2020 a entidade recebeu as seguintes doações:

**6.1 Doações de Pessoas Jurídicas** - R\$ 70.314,79, valores recebidos através de doações espontâneas.

**6.2 Doações de Pessoas Físicas** - R\$ 104.410,27, valores representados por doações espontâneas e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.

**6.3 Donativo Sanasa** - Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas: R\$ 17.177,23, refere-se ao benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002).

**6.4 Doações em Espécie** - R\$ 3.268,54, suprimentos de alimentação oriundos do Ceasa Campinas, membros da comunidade e empresas do município de Campinas e região.

**6.5 Bazar** – R\$ 2.105,00, evento realizado pela Entidade por meio de doações recebidas, com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.

**6.6 Promoções e Eventos** – R\$ 1.865,00, refere-se a eventos realizados pela Entidade com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.

### **III. DEMONSTRAÇÃO DOS SERVIÇOS, PROGRAMAS E PROJETOS EXECUTADOS PELA ENTIDADE E DEMONSTRAÇÃO DAS GRATUIDADES SEGREGADAS POR ÁREA DE ATUAÇÃO.**

Atuou na área de Educação, na execução do programa de Educação Infantil.

**Termo de Colaboração n.º 030/20, através do Processo Administrativo n.º PMC.2018.00000558-87**, aditivo do Termo de Colaboração n.º 038/18, prorrogado pelo período de 01/02/2020 a 31/01/2021, com objeto a execução, em regime de mútua cooperação, de serviços de atendimento educacional a crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade na Educação infantil, primeira etapa da Educação Básica, em complementação à Rede Municipal de Ensino do Município de Campinas com fundamento na Lei Federal n.º 13.019/2014, na lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional – LDBEN n.º 9.394/1996, Lei n.º 8.069/1990, Lei Municipal n.º 10.869/2001 e da Lei n.º 11.279/2002, regulamentadas pelo Decreto Municipal n.º 13.673/2001 e alterada pela Lei Municipal n.º 13.642/2009 e nos Decretos Municipais n.º 17.437/2011 e 16.215/2008, Instruções n.º 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e do Edital de Chamamento n.º 02/2018 bem como as demais normas jurídicas pertinentes.



Para a execução do programa de Educação Infantil a Entidade utilizou Subvenções Governamentais no valor de R\$ 845.892,62, e os valores aplicados durante o ano geraram uma receita financeira de R\$ 241,89, e beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 171.754,97, e da Isenção de IPTU no valor de R\$ 140.866,18. A Entidade também utilizou Recursos de Entidades Sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 61.337,52 e recursos próprios no valor de R\$ 214.672,14, perfazendo o custo total de R\$ 1.434.765,32.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DO PROGRAMA DE EDUCAÇÃO INFANTIL	SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO	MERENDA ESCOLAR	FMDCA ATIVO IMOBILIZADO	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	834.399,81	11.442,77	50,04		845.892,62	61.337,52	199.140,83	1.106.370,97
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO				312.621,15	312.621,15			312.621,15
APLICAÇÃO FINANCEIRA	241,89				241,89		413,05	654,94
DESPESAS COM PESSOAL	708.339,92				708.339,92	11.886,58	18.029,18	738.255,68
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO	1.926,70				1.926,70		370,36	2.297,06
ALIMENTAÇÃO	11.618,00				11.618,00	140,00	16.827,65	28.585,65
MERENDA ESCOLAR		11.442,77			11.442,77			11.442,77
<b>TOTAL DO CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL</b>	<b>721.884,62</b>	<b>11.442,77</b>			<b>733.327,39</b>	<b>12.026,58</b>	<b>35.227,19</b>	<b>780.581,16</b>
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	6.630,42				6.630,42	3.117,04	3.117,76	12.865,22
MANUTENÇÃO E REPAROS	24.803,39				24.803,39	9.439,16	18.093,65	52.336,20
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	48.781,66				48.781,66	19.341,62	106.010,93	174.134,21
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	32.273,20				32.273,20	5.982,35	22.340,14	60.595,69
IMPOSTOS E TAXAS						6.277,59	4.361,30	10.638,89
DESPESAS FINANCEIRAS	88,41				88,41	1.985,90	6.983,61	9.057,92
DEPRECIÇÃO	180,00		50,04		230,04	3.167,28	18.537,56	21.934,88
COTA PATRONAL				171.754,97	171.754,97			171.754,97
ISENÇÃO IPTU				140.866,18	140.866,18			140.866,18
<b>TOTAL DE DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS</b>	<b>112.757,08</b>	<b>-</b>	<b>50,04</b>	<b>312.621,15</b>	<b>425.378,23</b>	<b>49.310,94</b>	<b>179.444,95</b>	<b>654.134,12</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>834.641,70</b>	<b>11.442,77</b>	<b>50,04</b>	<b>312.621,15</b>	<b>1.158.755,66</b>	<b>61.337,52</b>	<b>214.672,14</b>	<b>1.434.765,32</b>
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	0,00	-	-	-	0,00	-	(15.118,26)	(15.118,26)

A Entidade atuou na área de Educação Infantil, e atendeu gratuitamente 150 usuários, com custo per capita no valor de R\$ 9.565,10 por ano, que foram custeados com 19% de recursos próprios da Entidade e recursos de entidades sem fins lucrativos.

CUSTO TOTAL DA EDUCAÇÃO INFANTIL	VALOR	%
RECURSOS PÚBLICOS	1.158.755,66	81%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	214.672,14	15%
RECURSOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	61.337,52	4%
<b>TOTAL</b>	<b>1.434.765,32</b>	<b>100%</b>

Para garantir este atendimento gratuito, a Entidade obteve receitas próprias e receitas com entidades sem fins lucrativos, que foram aplicadas da seguinte forma:

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE EDUCAÇÃO INFANTIL	RECURSOS PRÓPRIOS/ ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS	%
<b>CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL</b>	<b>47.253,77</b>	<b>17%</b>
DESPESAS COM PESSOAL	29.915,76	11%
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO	370,36	0%
ALIMENTAÇÃO	16.967,65	6%
<b>DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS</b>	<b>228.755,89</b>	<b>83%</b>
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	6.234,80	2%
MANUTENÇÃO E REPAROS	27.532,81	10%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	125.352,55	45%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	28.322,49	10%
IMPOSTOS E TAXAS	10.638,89	4%
DESPESAS FINANCEIRAS	8.969,51	3%
DEPRECIÇÃO	21.704,84	8%
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE</b>	<b>276.009,66</b>	<b>100%</b>

Ademais, celebrou o **Termo de Fomento nº 173/2020** através do Processo SEI PMC.2020.00045527-61, que vigorará por sete meses a partir de 30/11/2020, por intermédio da Secretaria Municipal de Assistência Social, Pessoa com Deficiência e Direitos Humanos, Secretaria Municipal de Educação, e a Centro Educacional e Assistencial Cândida Penteado de Queiroz Martins, objetivando a execução do Projeto Valorizando o Desenvolvimento Infantil, com recursos do Fundo Municipal de Defesa dos Direitos da Criança e do Adolescente – FMDCA, com fundamento no Art. 31, II da Lei Federal nº 13.019/2014, alterada pela Lei Federal nº 13.204/2015, Lei Federal nº 8.069/1990, Resolução Conanda nº 137/2010, Leis Municipais nº 6.905/1992 alterada pela Lei 7.432/1993, 8.846/1996 e 14.697/2013, da Lei de Diretrizes Orçamentárias nº 15.791, de 17 de julho de 2019, da Lei Municipal Orçamentária nº 15.857/2019, e Lei Autorizativa de Subvenção nº 15.909/20, do Decreto Municipal nº 16.215/2008, Resolução CMDCA nº 38/2020, e da inexigibilidade e chamamento, devidamente justificada nos autos do processo SEI PMC.2020.00041896-66, bem como as demais normas jurídicas pertinentes. O valor deste projeto ainda consta integralmente no passivo circulante.

#### **NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS**

A Entidade prestou contas aos órgãos convenentes, dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a Entidade, em conformidade com as exigências contidas nas instruções 01/2020 do TCESP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas.

#### **NOTA 08 – ISENÇÃO IPTU**

No exercício de 2020, a entidade usufruiu o total de R\$ 140.866,18 de isenção do IPTU, integralmente aplicado na área de Educação.

**NOTA 09 – ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURIDADE SOCIAL**

O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à Cota Patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram em 31 de dezembro de 2020 o valor de R\$ 171.754,97 integralmente aplicados na área de Educação.



---

**CARLOS DONIZETI DA SILVA**  
PRESIDENTE



---

**DOMINGOS BARROS DE LIMA**  
CRC:1SP231825/O-8