

CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2021

SUMÁRIO

I.	BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021.....	2
II.	DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021.....	3
III.	DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021.....	4
IV.	DEMONSTRAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021.....	5
V.	NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021.....	6

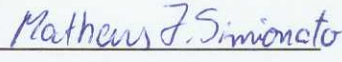
CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS

I. BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)			
DESCRIÇÃO	N.E	31/12/2021	31/12/2020
ATIVO CIRCULANTE		241.021,56	383.860,16
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		107.806,91	247.474,94
CAIXA	04	610,60	1.410,60
BANCOS C/ MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO	04	1,00	27,73
BANCO C/ MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO		0,00	55.177,29
APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	05	68.582,64	63.348,93
APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO	05	38.612,67	127.510,39
SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E PARCERIAS A RECEBER	07	121.963,37	135.108,60
SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO		99.450,00	81.000,00
FMDCA		16.597,05	45.000,00
FUNDAÇÃO FEAC		5.916,32	9.108,60
OUTROS VALORES A RECEBER		9.991,60	0,00
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS		9.991,60	
DES PESAS ANTECIPADAS		1.259,68	1.276,62
PRÊMIOS DE SEGUROS		1.259,68	1.276,62
ATIVO NÃO CIRCULANTE		161.631,41	90.620,66
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO	04	199.045,43	166.758,54
IMOBILIZADO DOAÇÃO	04	22.438,70	22.438,70
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO	04	100.177,33	36.074,00
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA	04	(160.030,05)	(134.650,58)
TOTAL DO ATIVO		402.652,97	474.480,82
DESCRIÇÃO	N.E	31/12/2021	31/12/2020
PASSIVO CIRCULANTE		483.997,51	507.007,76
EMPRESTIMO		66.015,96	66.015,96
FORNECEDORES		1.799,06	968,88
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	04	5.163,20	2.469,56
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	04	142.192,27	80.083,93
CONVÊNIOS, SUBVENÇÕES E PARCERIAS	07	268.827,02	357.469,43
FMDCA - FUNDO DA CRIANÇA E ADOLESCENTE		18.949,02	60.965,63
SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO		143.019,05	252.108,26
FUNDAÇÃO FEAC		23.954,10	17.030,02
RECEITA DEFERIDA		82.904,85	27.365,52
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		(81.344,54)	(32.526,94)
PATRIMÔNIO SOCIAL		(36.314,61)	(21.196,35)
SUPERÁVIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(48.817,60)	(15.118,26)
AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL		3.787,67	3.787,67
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO		402.652,97	474.480,82

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras


CARLOS DONIZETI DA SILVA
 PRESIDENTE


MATHEUS FERRARO SIMIONATO
 CRC:1SP323869/O-0

CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS

II. DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT E DÉFICIT DO PERÍODO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(Valores expressos em Reais – R\$)	Notas Explicativas	ASSISTÊNCIA	EDUCAÇÃO	ASSISTÊNCIA	EDUCAÇÃO
		31/12/2021	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2020
RECEITAS PRÓPRIAS		-	247.579,11	-	199.553,88
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES			236.036,20		195.170,83
CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOAS JURÍDICAS	NT 06.1		148.485,15		70.314,79
CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOAS FÍSICAS	NT 06.2		68.661,08		104.410,27
DONATIVO SANASA	NT 06.3		18.267,77		17.177,23
DOAÇÕES EM ESPÉCIE	NT 06.4		622,20		3.268,54
CAPTAÇÃO DE RECURSOS PARA CUSTEIO			7.118,30		3.970,00
BAZAR	NT 06.5		7.118,30		2.105,00
PROMOÇÕES E EVENTOS					1.865,00
FESTA DA PIZZA					-
RECEITAS COM VOLUNTARIADO					-
OUTRAS RECEITAS			1.892,87		-
NOTA FISCAL PAULISTA	NT 06.6		1.892,87		-
RECUPERAÇÃO DE DESPESAS					-
RECEITAS FINANCEIRAS	NT 05		2.531,74		413,05
RECEITAS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS		3.296,84	1.370.694,86	-	846.134,51
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	NT 07		1.306.025,47		834.399,81
MERENDA ESCOLAR	NT 07		239,45		11.442,77
FMDCA	NT 07	3.240,38	60.905,63		-
FMDCA ATIVO IMOBILIZADO	NT 07	50,04	1.234,42		50,04
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT 05	6,42	2.289,89		241,89
PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS		-	63.891,33	-	61.337,52
FUNDAÇÃO FEAC			60.148,05		58.170,24
FUNDAÇÃO FEAC - ATIVO IMOBILIZADO			3.743,28		3.167,28
IMLUNIDADE TRIBUTÁRIA		-	147.585,85	-	140.866,18
IPTU - ISENÇÃO	NT 08		147.585,85		140.866,18
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO		-	219.049,36	-	171.754,97
COTA PATRONAL	NT 09		219.049,36		171.754,97
(=) RECEITAS TOTAIS	NT 03	3.296,84	2.048.800,51	-	1.419.647,06
(-) DESPESAS COM RECURSOS PÚBLICOS		3.296,84	1.370.694,86	-	846.134,51
DESPESAS COM PESSOAL			1.072.780,36		719.957,92
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO			9.784,57		1.926,70
MERENDA ESCOLAR			239,45		11.442,77
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		2.664,70	47.734,54		6.630,42
MANUTENÇÃO E REPAROS		579,24	146.517,74		24.803,39
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO			61.036,52		48.781,66
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO			27.035,43		32.273,20
DEPRECIÇÃO		50,04	4.770,68		230,04
DESPESAS FINANCEIRAS		2,86	795,57		88,41
(-) DESPESAS COM PARCERIAS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS		-	63.891,33	-	61.337,52
DESPESAS COM PESSOAL			2.049,55		12.026,58
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO					-
MATERIAIS E SUPRIMENTOS			2.371,25		3.117,04
MANUTENÇÃO E REPAROS			22.183,76		9.439,16
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO			21.491,76		19.341,62
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO			4.406,39		5.982,35
DESPESAS FINANCEIRAS			2.041,92		1.985,90
IMPOSTOS E TAXAS			5.603,42		6.277,59
DEPRECIÇÃO			3.743,28		3.167,28
(-) DESPESAS COM RECURSOS PRÓPRIOS		28,26	296.368,45	-	214.672,14
DESPESAS COM PESSOAL			67.149,87		18.029,18
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO			948,30		370,36
MATERIAIS E SUPRIMENTOS			12.590,10		19.945,41
MANUTENÇÃO E REPAROS		28,26	46.284,76		18.093,65
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO			108.366,78		106.010,93
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO			27.831,36		22.340,14
IMPOSTOS E TAXAS			8.391,53		4.361,30
DESPESAS FINANCEIRAS			7.990,28		6.983,61
DEPRECIÇÃO			16.815,47		18.537,56
(-) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO		-	366.635,21	-	312.621,15
COTA PATRONAL - EDUCAÇÃO	NT 09		219.049,36		171.754,97
IPTU ISENÇÃO	NT 08		147.585,85		140.866,18
(=) CUSTOS E DESPESAS TOTAIS	NT 03	3.325,10	2.097.589,85	-	1.434.765,32
(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(28,26)	(48.789,34)		(15.118,26)
(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO			(48.817,60)		(15.118,26)



CARLOS DONIZETI DA SILVA
PRESIDENTE

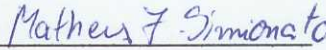


MATHEUS FERRARO SIMONATO
CRC:1SP323869/O-0

CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS
III. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

FLUXO DE CAIXA		
DESCRIÇÃO	31/12/2021	31/12/2020
1-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(48.817,60)	(15.118,26)
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	25.379,47	21.934,88
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM CONTAS A RECEBER	3.153,63	(37.185,76)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	16,94	113,19
DIMINUIÇÃO/AUMENTO EM FORNECEDORES	830,18	(2.555,22)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÃO TRIBUTÁRIA	2.693,64	(2.040,63)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIAS	62.108,34	6.876,47
AUMENTO/DIMINUIÇÃO DAS SUBVENÇÕES/CONVÊNIOS E PARCERIAS	(88.642,41)	196.493,01
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(43.277,81)	168.517,68
2-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
COMPRA DE IMOBILIZADO	(96.390,22)	(4.484,00)
BAIXAS DE IMOBILIZADO		
(=) DISPONIBILIDADE LÍQUIDA GERADAS PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(96.390,22)	(4.484,00)
3-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS		
EMPÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	
(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-
4. AUMENTO/DIMINUIÇÃO NAS DISPONIBILIDADES	(139.668,03)	164.033,68
5. DISPONIBILIDADE NO INÍCIO DO PERÍODO	247.474,94	83.441,26
6. DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO	107.806,91	247.474,94


CARLOS DONIZETI DA SILVA
PRESIDENTE


MATHEUS FERRARO SIMIONATO
CRC:1SP323869/O-0

CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS

IV. DEMONSTRAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (DMPL) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)

DESCRIÇÃO	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT / DÉFICIT	AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
MOVIMENTO DO PERÍODO: 2020				
SALDOS INICIAIS	9.534,64	(30.730,99)	3.787,67	(36.314,61)
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO		(15.118,26)	-	(15.118,26)
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	-	-
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)
MOVIMENTO DO PERÍODO ATÉ 31/12/2021				
SALDOS INICIAIS	(21.196,35)	(15.118,26)		(36.314,61)
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO		(48.817,60)	-	(48.817,60)
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	(51.927,34)	(33.204,87)	3.787,67	(81.344,54)
OBSERVAÇÕES: A EXIGÊNCIA DESTA DOCUMENTO ENCONTRA-SE NO INCISO VIII DO ARTIGO 4. DA RESOLUÇÃO N. 177, DE 10/08/2000, PUBLICADA NO DIÁRIO OFICIAL EM 15/08/2000.				



CARLOS DONIZETI DA SILVA
PRESIDENTE



MATHEUS FERRARO SIMIONATO
CRC:1SP323869/O-0

CENTRO EDUC ASSIST CANDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS

V. NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

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\$ 161.631,41, 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	31/12/2021
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	139.237,64
VEÍCULOS	28.000,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	11.890,89
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	6.050,00
BENEFITÓRIAS DE TERCEIROS	13.866,90
TOTAL	199.045,43
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(124.795,73)
TOTAL IMOBILIZADOS RECURSOS PRÓPRIOS	74.249,70
IMOBILIZADO - ADQUIRIDO COM SUBVENÇÕES	
DESCRIÇÃO	31/12/2021
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	61.344,63
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	27.052,70
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	11.780,00
TOTAL	100.177,33
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(16.527,96)
TOTAL IMOBILIZADOS RECURSOS GOVERNAMENTAIS	83.649,37
IMOBILIZADO - DOAÇÕES	
DESCRIÇÃO	31/12/2021
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	11.608,70
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	10.830,00
TOTAL	22.438,70
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(18.706,36)
TOTAL IMOBILIZADOS DOAÇÕES	3.732,34
TOTAL DO IMOBILIZADO	161.631,41

7
MS
Cunha

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 2021 a entidade recebeu as seguintes doações:

6.1 Doações de Pessoas Jurídicas - R\$ 148.485,15, valores recebidos através de doações espontâneas.

6.2 Doações de Pessoas Físicas - R\$ 68.661,08, 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\$ 18.267,77, 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\$ 622,20, suprimentos de alimentação oriundos do Ceasa Campinas, membros da comunidade e empresas do município de Campinas e região.

6.5 Bazar – R\$ 7.118,30, evento realizado pela Entidade por meio de doações recebidas, com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.

6.6 Nota Fiscal Paulista – R\$ 1.892,87 valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista.

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 007/21, através do Processo Administrativo n.º PMC.2018.00000558-87, aditivo do Termo de Colaboração n.º 038/18, aditamento de Termo de Colaboração n.º 008/19 e 30/2020, prorrogado pelo período de 01/02/2021 a 31/01/2022, 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.

Ademais, celebrou o **Termo de Fomento nº 143/2021** através do Processo SEI PMC.2021.00039321-28, que vigorará por quatro meses a partir de 10/12/2021, por intermédio da Secretaria Municipal de Assistência Social, Pessoa com Deficiência e Direitos Humanos, e a (o) CENTRO EDUCACIONAL E ASSISTÊNCIA SOCIAL CÂNDIDA PENTEADO DE QUEIROZ MARTINS, objetivando a execução do **Projeto Incluindo todos com vistas ao desenvolvimento infantil**, com recursos do Fundo Municipal de Defesa 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, Lei nº 15.913/2020, que dispõe sobre as diretrizes orçamentárias para o ano de 2021, Lei 16.066/2020, que dispõe sobre o Orçamento-Programa do Município de Campinas para o exercício de 2021, publicada no Diário Oficial do Município em 17 de dezembro de 2020 e Lei nº 16.086/21, que autoriza o Poder Executivo a conceder subvenções a entidades privadas sem fins econômicos visando à execução de programas, projetos e serviços para a execução da Política Municipal de Atendimento dos Direitos da Criança e do Adolescente e dá outras providências, do Decreto Municipal nº 16.215/2008, Resolução CMDCA nº 21/2021, e da inexigibilidade de chamamento, devidamente justificada nos autos do processo SEI PMC.2021.00038280-61, bem como as demais normas pertinentes.

Para a execução dos programas a Entidade utilizou Subvenções Governamentais no valor de R\$ 1.368.404,97, para Educação Infantil, e R\$ 3.290,42 para Assistência Social, e os valores aplicados durante o ano geraram uma receita financeira de R\$ 2.296,31, e beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 219.049,36, e da Isenção de IPTU no valor de R\$ 147.585,85. A Entidade também utilizou Recursos de Entidades Sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 63.891,33 e recursos próprios no valor de R\$ 296.396,71, perfazendo o custo total de R\$ 2.100.914,95.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DO PROGRAMA DE EDUCAÇÃO INFANTIL	SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO	MERENDA ESCOLAR	FMDCA	BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	1.306.025,47	239,45	62.140,05		1.368.404,97	63.891,33	245.047,37	1.677.343,67
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO				366.635,21	366.635,21			366.635,21
APLICAÇÃO FINANCEIRA	2.289,89				2.289,89		2.531,74	4.821,63
DESPESAS COM PESSOAL	959.138,48		8.634,37		959.138,48	615,35	68.484,35	1.028.238,18
MATERIAL DIDÁTICO/PEDA GÓGICO	9.784,57				9.784,57		948,30	10.732,87
ALIMENTAÇÃO	90.334,97				90.334,97	1.008,00	2.343,67	93.686,64
TRANSPORTE	14.672,54				14.672,54	426,20	(3.678,15)	11.420,59
MERENDA ESCOLAR		239,45					239,45	239,45
TOTAL DO CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	1.073.930,56	239,45	8.634,37	-	1.082.804,38	2.049,55	68.898,17	1.152.952,10
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	43.234,54		4.500,00		43.234,54	2.371,25	12.590,10	58.195,89
MANUTENÇÃO E REPAROS	122.752,11		23.765,63		122.752,11	22.183,76	46.284,76	191.220,63
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	37.030,89		24.005,63		37.030,89	21.491,76	108.366,78	166.889,43
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	27.035,43				27.035,43	4.406,39	27.831,36	59.273,18
IMPOSTOS E TAXAS					-	5.603,42	8.391,53	13.994,95
DESPESAS FINANCEIRAS	795,57				795,57	2.041,92	7.990,28	10.827,77
DEPRECIÇÃO	3.536,26		1.234,42		4.770,68	3.743,28	16.815,47	25.329,43
COTA PATRONAL				219.049,36	219.049,36			219.049,36
ISENÇÃO IPTU				147.585,85	147.585,85			147.585,85
TOTAL DE DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	234.384,80	-	53.595,68	366.635,21	601.020,81	61.841,78	228.270,28	891.132,07
TOTAL DAS DESPESAS	1.308.315,36	239,45	62.140,05	366.635,21	1.737.330,07	63.891,33	296.368,45	2.097.589,85
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	0,00	-	-	-	0,00	-	(48.789,34)	(48.789,34)

9


DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DO PROGRAMA PB – SCFV – CRIANÇAS E ADOLESCENTES 06 A 14 ANOS E 11 MESES	FMDCA FUNDO DA INFANCIA E ADOLESCENCIA	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	3.290,42	3.290,42		3.290,42
BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO		-		-
APLICAÇÃO FINANCEIRA	6,42	6,42		6,42
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	2.664,70	2.664,70		2.664,70
MANUTENÇÃO E REPAROS	579,24	579,24	28,26	607,50
DESPESAS FINANCEIRAS	2,86	2,86		2,86
DEPRECIÇÃO	50,04	50,04		50,04
TOTAL DAS DESPESAS	3.296,84	3.296,84	28,26	3.325,10
(+) SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT	-	-	(28,26)	(28,26)

A Entidade atuou na área de Educação Infantil e Assistência Social e atendeu gratuitamente 140 usuários, com custo per capita no valor de R\$ 15.006,53 por ano, que foram custeados com 18% de recursos próprios da Entidade e recursos de entidades sem fins lucrativos.

CUSTO TOTAL DA EDUCAÇÃO INFANTIL	VALOR	%
RECURSOS PÚBLICOS	1.737.330,07	83%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	296.368,45	14%
RECURSOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	63.891,33	3%
TOTAL	2.097.589,85	100%

CUSTO TOTAL DA ASSISTÊNCIA SOCIAL	VALOR	%
RECURSOS PÚBLICOS	3.296,84	99%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	28,26	1%
TOTAL	3.325,10	100%

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	%
CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	70.147,72	19%
DESPESAS COM PESSOAL	65.847,75	18%
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO	948,30	0%
ALIMENTAÇÃO	3.351,67	1%
DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	290.112,06	81%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	14.961,35	4%
MANUTENÇÃO E REPAROS	68.468,52	19%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	129.858,54	36%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	32.237,75	9%
IMPOSTOS E TAXAS	13.994,95	4%
DESPESAS FINANCEIRAS	10.032,20	3%
DEPRECIÇÃO	20.558,75	6%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	360.259,78	100%



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.

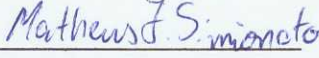
NOTA 08 – ISENÇÃO IPTU

No exercício de 2021, a entidade usufruiu o total de R\$ 147.585,85 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 2021 o valor de R\$ 219.049,36 integralmente aplicados na área de Educação.


CARLOS DONIZETI DA SILVA
PRESIDENTE


MATHEUS FERRARO SIMIONATO
CRC:1SP323869/O-0