

# **CASA DA CRIANÇA DE SOUSAS**

## **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 DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020...	5
V.	NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020.....	6

**CASA DA CRIANÇA DE SOUSAS**  
**CNPJ – 46.095.758/0001-51**

**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>817.444,51</b>	<b>422.319,91</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		657.880,30	283.446,76
CAIXA	04	0,00	0,00
BANCOS C/ MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO	04	8.540,28	2.418,17
BANCO C/ MOVIMENTO COM RESTRIÇÃO	04	192,35	189,70
APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	05	279.089,47	275.838,89
APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO	05	365.058,20	-
<b>TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO</b>	<b>05</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E PARCERIAS A RECEBER</b>		<b>146.966,03</b>	<b>113.233,30</b>
SECRETARIA EDUCAÇÃO MUNICIPAL	07	119.500,00	95.690,00
FMDCA/Eventuais	07	0,00	0,00
FUNDAÇÃO FEAC	07	27.466,03	17.543,30
<b>OUTROS VALORES A RECEBER</b>		<b>5.916,42</b>	<b>19.082,22</b>
ADIANTAMENTO DE FÉRIAS		5.916,42	19.082,22
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>		<b>6.681,76</b>	<b>6.557,63</b>
SEGUROS A APROPRIAR		6.681,76	6.557,63
<b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>336.845,15</b>	<b>350.079,48</b>
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO	04	633.439,81	625.439,81
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO	04	39.056,75	14.908,75
( - ) DEPRECIACÃO ACUMULADA	04	(335.651,41)	(290.269,08)
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>1.154.289,66</b>	<b>772.399,39</b>
DESCRIÇÃO	N.E	31/12/2020	31/12/2019
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>666.766,82</b>	<b>175.849,27</b>
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS	04	5.545,17	4.089,16
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	04	102.422,24	62.085,68
<b>CONTAS A PAGAR</b>		<b>4.888,80</b>	<b>4.389,74</b>
SEGUROS A PAGAR	4.1	4.623,80	4.124,74
CHEQUES A COMPENSAR - BANCOS		265,00	265,00
<b>CONVÊNIOS, SUBVENÇÕES E PARCERIAS</b>		<b>553.910,61</b>	<b>105.284,69</b>
SECRETARIA EDUCAÇÃO MUNICIPAL	07	487.513,34	70.329,55
FMDCA/EVENTUAIS	07	0,00	0,00
FUNDAÇÃO FEAC	07	34.268,47	25.977,88
RECEITA DIFERIDA	07	32.128,80	8.977,26
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>487.522,84</b>	<b>596.550,12</b>
PATRIMÔNIO SOCIAL		596.550,12	620.056,76
SUPERA VIT/DÉFICIT DO EXERCÍCIO		(109.027,28)	(23.506,64)
<b>TOTAL DO PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>1.154.289,66</b>	<b>772.399,39</b>
<i>As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras</i>		-	-

MARCO ANTÔNIO GONÇALVES CAPORALI  
PRESIDENTE

DOMINGOS BARROS DE LIMA  
CRC ISP231825/O-8

**CASA DA CRIANÇA DE SOUSAS**  
**CNPJ – 46.095.758/0001-51**

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

(Valores expressos em Reais - R\$)	NOTAS EXPLICATIVAS	EDUCAÇÃO	EDUCAÇÃO
		31/12/2020	31/12/2019
<b>RECEITAS PRÓPRIAS</b>		<b>71.396,95</b>	<b>214.386,65</b>
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	NT. 06	36.710,52	131.314,82
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOA JURÍDICA	NT. 6.1	8.450,04	35.124,00
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOA FÍSICA	NT. 6.2	12.579,49	21.854,06
- DONATIVO SANASA	NT. 6.3	5.444,93	7.027,16
- DOAÇÕES EM ESPÉCIE	NT. 6.4	10.236,06	67.309,60
CAPTAÇÃO DE RECURSOS PARA CUSTEIO		<b>200,00</b>	<b>38.125,24</b>
- BAZAR	NT. 6.5	200,00	1.153,00
- PROMOÇÕES E EVENTOS		-	7.420,00
- FESTA DA PIZZA		-	8.448,00
- FESTAS		-	21.104,24
RECEITAS COM VOLUNTARIADO	NT. 6.6	<b>2.280,00</b>	-
OUTRAS RECEITAS		<b>25.288,10</b>	<b>32.899,95</b>
- NOTA FISCAL PAULISTA	NT. 6.7	25.288,10	32.899,95
RECEITAS FINANCEIRAS	NT. 05	<b>6.918,33</b>	<b>12.046,64</b>
<b>RECEITAS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS</b>		<b>1.061.918,34</b>	<b>1.231.368,13</b>
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	NT. 07	1.016.816,21	1.163.502,34
MERENDA ESCOLAR	NT. 07	40.535,58	54.145,80
VIVA LEITE	NT. 07	552,42	3.415,50
FMDCA / FMDCA ATIVO IMOBILIZADO	NT. 07	69,84	6.716,74
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT. 05	3.944,29	3.587,75
<b>PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS</b>		<b>83.938,48</b>	<b>81.457,38</b>
FUNDAÇÃO FEAC		83.897,04	81.457,38
APLICAÇÕES FINANCEIRAS		41,44	-
<b>IMUNIDADE TRIBUTÁRIA</b>		<b>14.360,27</b>	<b>14.003,26</b>
IPITU - ISENÇÃO	NT. 09	14.360,27	14.003,26
<b>BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO</b>		<b>233.281,59</b>	<b>227.705,76</b>
COTA PATRONAL	NT. 08	233.281,59	227.705,76
<b>(=) RECEITAS TOTAIS</b>	<b>NT. 03</b>	<b>1.464.895,63</b>	<b>1.768.921,18</b>
<b>(-) DESPESAS COM RECURSOS PÚBLICOS</b>		<b>1.061.918,34</b>	<b>1.231.368,13</b>
DESPESAS COM PESSOAL		918.739,71	1.107.612,72
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO		8.646,48	5.789,37
MERENDA ESCOLAR		40.535,58	54.145,80
PROGRAMA VIVA LEITE		552,42	3.415,50
UNIFORME		-	768,00
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		10.482,09	20.590,98
MANUTENÇÃO E REPAROS		49.304,77	9.112,27
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		15.067,00	5.458,00
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		17.633,12	23.939,39
DEPRECIÇÃO		69,84	536,10
DESPESAS FINANCEIRAS		887,33	-
<b>(-) DESPESAS COM PARCERIAS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS</b>		<b>83.938,48</b>	<b>81.457,38</b>
DESPESAS COM PESSOAL		19.075,08	8.184,77
ALIMENTAÇÃO		2.139,12	3.278,67
UNIFORME		-	2.050,40
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		2.087,01	4.212,98
MANUTENÇÃO E REPAROS		37.239,69	28.271,03
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		9.995,68	16.767,00
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		7.349,44	13.103,43
DESPESAS FINANCEIRAS		1.120,27	1.336,89
IMPOSTOS E TAXAS		4.005,57	3.402,25
DEPRECIÇÃO		926,62	849,96
<b>(-) DESPESAS COM RECURSOS PRÓPRIOS</b>		<b>180.424,23</b>	<b>237.893,29</b>
DESPESAS COM PESSOAL		64.703,16	20.343,58
MATERIAL DIDÁTICO/PEDAGÓGICO		365,73	30.372,49
ALIMENTAÇÃO		14.769,42	71.456,80
UNIFORME		25,00	-
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		4.299,86	22.466,38
MANUTENÇÃO E REPAROS		12.324,78	7.334,11
SERVIÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		11.400,00	4.302,67
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		21.770,23	28.763,41
DESPESAS FINANCEIRAS		6.380,18	6.285,80
DEPRECIÇÃO		44.385,87	46.568,05
<b>(-) BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO</b>		<b>247.641,86</b>	<b>241.709,02</b>
COTA PATRONAL	NT. 08	233.281,59	227.705,76
IPITU - ISENÇÃO	NT. 09	14.360,27	14.003,26
<b>(=) CUSTOS E DESPESAS TOTAIS</b>	<b>NT. 03</b>	<b>1.573.922,91</b>	<b>1.792.427,82</b>
<b>(=) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO</b>		<b>(109.027,28)</b>	<b>(23.506,64)</b>

**MARCO ANTÔNIO GONÇALVES CAPORALI**  
PRESIDENTE

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

**CASA DA CRIANÇA DE SOUSAS**  
**CNPJ – 46.095.758/0001-51**

**III. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020**

<b>FLUXO DE CAIXA</b>		
<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>1-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(109.027,28)	(23.506,64)
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	45.382,33	47.954,11
AUMENTO EM CONTAS A RECEBER	(20.566,93)	(8.844,97)
AUMENTO DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	(124,13)	(982,21)
DIMINUIÇÃO EM FORNECEDORES	-	(8.500,00)
AUMENTO EM OBRIGAÇÃO TRIBUTÁRIA	1.456,01	(389,03)
AUMENTO/DIMINUIÇÃO EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIAS	40.336,56	5.670,52
AUMENTO DAS SUBVENÇÕES/CONVÊNIOS E PARCERIAS	448.625,92	(41.592,24)
DIMINUIÇÃO DE OUTRAS OBRIGAÇÕES	499,06	345,77
<b>(=) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>406.581,54</b>	<b>(29.844,69)</b>
<b>2-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
COMPRA DE IMOBILIZADO	(32.148,00)	(9.307,80)
BAIXA DE IMOBILIZADO		250,00
<b>(=) DISPONIBILIDADE LÍQUIDA GERADAS PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(32.148,00)</b>	<b>(9.057,80)</b>
<b>3-FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS</b>		
4. AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES	374.433,54	(38.902,49)
5. DISPONIBILIDADE NO INÍCIO DO PERÍODO	283.446,76	322.349,25
6. DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO	<b>657.880,30</b>	<b>283.446,76</b>

\_\_\_\_\_  
**MARCO ANTÔNIO GONÇALVES CAPORALI**  
**PRESIDENTE**

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

**CASA DA CRIANÇA DE SOUSAS**  
**CNPJ – 46.095.758/0001-51**

**IV. DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020**

(VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$)

DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
	PATRIMÔNIO SOCIAL	OUTROS RESERVAS	SUPERÁVIT / DÉFICIT	TOTAL DO PATRIMÔNIO
<b>MOVIMENTO DO PERÍODO: 2019</b>				
SALDOS INICIAIS	634.315,14		(14.258,38)	620.056,76
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-		(23.506,64)	(23.506,64)
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE	(14.258,38)		14.258,38	-
SALDO FINAL DO PERÍODO	620.056,76		(23.506,64)	596.550,12
<b>MOVIMENTO DO PERÍODO: 31/12/2020</b>				
SALDOS INICIAIS	620.056,76		(23.506,64)	596.550,12
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-		(109.027,28)	(109.027,28)
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE	(23.506,64)		23.506,64	0,00
SALDO FINAL DO PERÍODO	596.550,12		(109.027,28)	487.522,84

---

**MARCO ANTÔNIO GONÇALVES CAPORALI**  
**PRESIDENTE**

---

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

**CASA DA CRIANÇA DE SOUSAS**  
**CNPJ – 46.095.758/0001-51**

**V. NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020**

**I. CONTEXTO OPERACIONAL:**

**NOTA 01**

A **Casa da Criança de Sousas** fundada em 18 de dezembro de 1956, com sede na Rua Maria de Almeida Magalhães, 288, Jardim Martinelli, no Distrito de Sousas, município de Campinas, Estado de São Paulo, inscrita no CNPJ 46.095.758/0001-51, pessoa jurídica de direito privado, é uma associação de caráter beneficente, de fins não econômicos e sem fins lucrativos, de forma gratuita e permanente, tendo como finalidade básica oferecer educação infantil às crianças de até 05 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade, residentes em Sousas, Joaquim Egídio, Cabras, zona rural e urbana, sem discriminação de clientela, de acordo com as metas e diretrizes do Plano Nacional de Educação e padrões mínimos de qualidade estabelecidos pelo MEC.

**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.

A entidade mantém apólices de seguros para cobertura de riscos operacionais, com vigência: Seguro Predial até agosto/2020; Seguro Veículos até novembro/2020, em valores considerados suficientes por sua Administração para o fim que se destinam.

<b>ATIVOS</b>	<b>RISCO COBERTO</b>	<b>VALOR COBERTO</b>
<b>PRÉDIOS E CONTEÚDO</b>	Incêndio, Raio, Explosão, Fumaça e Queda de Aeronave	<b>450.000,00</b>
<b>VEÍCULOS</b>		
1. Volkswagen Kombi Furgão 1.4 8V	Colisão, Incêndio, Roubo e Furto	<b>100% do valor do veículo referência</b>
2. Peugeot Boxer Minibus 330M 2.8	Colisão, Incêndio, Roubo e Furto	<b>95% do valor do veículo referência</b>

Mantém o controle analítico do saldo de R\$ 350.079,48 que representa o custo histórico dos grupos do Ativo Imobilizado. A composição do ativo imobilizado está representada na seguinte forma:

<b>IMOBILIZADO PRÓPRIO</b>	
DESCRIÇÃO	31/12/2020
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	54.199,41
VEÍCULOS	64.500,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	12.922,27
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	362.752,45
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	19.589,44
<b>TOTAL</b>	<b>513.963,57</b>
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(240.585,30)
<b>VALOR LÍQUIDO</b>	<b>273.378,27</b>
<b>BENS ADQUIRIDOS COM SUBVENÇÃO</b>	
DESCRIÇÃO	31/12/2020
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	28.809,50
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	10.247,25
<b>TOTAL</b>	<b>39.056,75</b>
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(6.926,96)
<b>VALOR LÍQUIDO</b>	<b>32.129,79</b>
<b>BENS ADQUIRIDOS POR DOAÇÕES</b>	
DESCRIÇÃO	31/12/2020
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	103.697,24
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	4.200,00
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	11.579,00
<b>TOTAL</b>	<b>119.476,24</b>
DEPRECIACÃO ACUMULADA	(88.139,15)
<b>VALOR LÍQUIDO</b>	<b>31.337,09</b>
<b>TOTAL DO IMOBILIZADO</b>	<b>336.845,15</b>

A depreciação do Imobilizado é calculada pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em conta o tempo da vida útil dos bens. Em 2020, ocorreu da seguinte forma:

<b>MAPA DE CONTROLE DE DEPRECIACÃO</b>	
<b>BENS ADQUIRIDOS COM RECURSOS PRÓPRIOS</b>	
	31/12/2020
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	5.553,40
VEÍCULOS	10.261,79
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	1.779,32
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	14.508,60
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	1.355,40
<b>TOTAL</b>	<b>33.458,51</b>
<b>BENS ADQUIRIDOS COM SUBVENÇÕES</b>	
	31/12/2020
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	76,66
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	919,80
<b>TOTAL</b>	<b>996,46</b>
<b>BENS ADQUIRIDOS POR DOAÇÕES</b>	
	31/12/2020
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	9.675,52
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	1.251,84
<b>TOTAL</b>	<b>10.927,36</b>
<b>TOTAL DA DEPRECIACÃO</b>	<b>45.382,33</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 31 de dezembro de 2020 a entidade recebeu as seguintes doações:

**6.1 - Doações de Pessoas Jurídicas:** R\$ 8.450,04, valores recebidos através de doações espontâneas.

**6.2 - Doações de Pessoas Físicas:** R\$ 12.579,49, 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\$ 5.444,93, 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\$ 10.236,06, suprimentos de alimentação oriundos do Ceasa Campinas, membros da comunidade e empresas do município de Campinas e região.

**6.5 - Bazar:** R\$ 200,00, refere-se realizado pela Entidade por meio de doações recebidas, com finalidade de levantar fundos para a manutenção de suas atividades.

**6.8 – Receitas com Voluntariado:** R\$ 2.280,00, refere-se ao reconhecimento da receita do serviço de voluntariado no ano de acordo com Resolução CFC 1.409/2012.

**6.7 – Nota Fiscal Paulista:** R\$ 25.288,10, 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 Infantil na execução do seguinte programa:

**Serviço de Atendimento Educacional a crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses.**

A entidade firmou Termo de Aditamento de Colaboração n.º 027/20 através do Processo Administrativo n.º PMC.2018.00000545-62, aditivo ao Termo de Colaboração n.º 007/18. A vigência do Termo é de 01/02/2020 até 31/01/2021, com fulcro na Lei n.º 13.019/14, na Constituição Federal, em especial nos artigos 205 a 214, na Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional n.º 9.394/96, Lei n.º 8.069/90, em especial nos artigos 53 e 54, Lei Municipal n.º 10.869/01 e da Lei Municipal n.º 11.279/02, regulamentadas pelo Decreto Municipal n.º 13673/01 e alterada pela Lei Municipal n.º 13.642/09 e nos Decretos Municipais n.º 17.437/11, Art. 7º e § único e n.º 16.215/08, Instrução n.º 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e do Edital de Chamamento n.º 06/2017, bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

Para a execução do programa de Educação Infantil a Entidade utilizou Subvenções Governamentais no valor de R\$ 1.057.974,05, que aplicado durante o ano gerou uma receita financeira de R\$ 3.944,29. A Entidade também utilizou Recursos de Entidades Sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 83.938,48, beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 233.281,59, da Isenção de IPTU no valor de R\$ 14.360,27, e utilizou recursos próprios no valor de R\$ 180.424,23, perfazendo o custo total de R\$ 1.573.922,91.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO	FMDCA - FUNDO MUNIC. CRIANÇA E ADOLESCENTE	VIVA LEITE	ISENÇÃO DA COTA PATRONAL	ISENÇÃO IPTU	MERENDA ESCOLAR	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	RECURSOS C/ ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
<b>RECEITAS</b>	1.016.816,21	69,84	552,42			40.535,58	1.057.974,05	83.897,04	64.478,62	1.206.349,71
<b>BENEFÍCIO FISCAL USUFRUÍDO</b>				233.281,59	14.360,27		247.641,86			247.641,86
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	3.944,29						3.944,29	41,44	6.918,33	10.904,06
DESPESAS COM PESSOAL	918.739,71						918.739,71	19.075,08	64.703,16	1.002.517,95
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	8.646,48						8.646,48		365,73	9.012,21
ALIMENTAÇÃO							-	2.139,12	14.769,42	16.908,54
UNIFORME							-		25,00	25,00
PROGRAMA VIVA LEITE			552,42				552,42			552,42
MERENDA ESCOLAR						40.535,58	40.535,58			40.535,58
<b>TOTAL DO CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL</b>	927.386,19		552,42			40.535,58	968.474,19	21.214,20	79.863,31	1.069.551,70
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	10.482,09						10.482,09	2.087,01	4.299,86	16.868,96
MANUTENÇÃO E REPAROS	49.304,77						49.304,77	37.239,69	12.324,78	98.869,24
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	15.067,00						15.067,00	9.995,68	11.400,00	36.462,68
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	17.633,12						17.633,12	7.349,44	21.770,23	46.752,79
IMPOSTOS E TAXAS							-	4.005,57		4.005,57
DESPESAS FINANCEIRAS	887,33						887,33	1.120,27	6.380,18	8.387,78
DEPRECIÇÃO		69,84					69,84	926,62	44.385,87	45.382,33
ISENÇÃO IPTU					14.360,27		14.360,27			14.360,27
COTA PATRONAL				233.281,59			233.281,59	-		233.281,59
<b>TOTAL DE DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS</b>	93.374,31	69,84	-	233.281,59	14.360,27	-	341.086,01	62.724,28	100.560,92	504.371,21
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	1.020.760,50	69,84	552,42	233.281,59	14.360,27	40.535,58	1.309.560,20	83.938,48	180.424,23	1.573.922,91
<b>SUPERÁVIT / (-) DÉFICIT</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	(109.027,28)	(109.027,28)

Foram atendidos 100 usuários gratuitos com um custo 'per capita' em números globais no valor de R\$ 15.739,23 por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 17% de recursos próprios da Entidade e de Entidades sem Fins Lucrativos.

<b>Custo Total da Entidade</b>	<b>Valor</b>	<b>%</b>
Recursos Públicos	1.309.560,20	83%
Recursos Entidades sem Fins Lucrativos	83.938,48	5%
Recursos Próprios da Entidade	180.424,23	11%
<b>Total</b>	<b>1.573.922,91</b>	<b>100%</b>

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

<b>DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE</b>	<b>RECURSOS PRÓPRIOS E DE ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS</b>	<b>%</b>
<b>CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL</b>	<b>101.077,51</b>	<b>38,23%</b>
DESPESAS COM PESSOAL	83.778,24	82,89%
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	365,73	0,36%
UNIFORME	25,00	0,02%
ALIMENTAÇÃO	16.908,54	16,73%
<b>DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS</b>	<b>163.285,20</b>	<b>61,77%</b>
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	6.386,87	3,92%
MANUTENÇÃO E REPAROS	49.564,47	30,35%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	21.395,68	13,10%
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	29.119,67	17,83%
IMPOSTOS E TAXAS	4.005,57	2,45%
DEPRECIÇÃO	45.312,49	27,75%
DESPESAS FINANCEIRAS	7.500,45	4,59%
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE</b>	<b>264.362,71</b>	<b>100%</b>

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

A Entidade prestou contas aos órgãos convenientes, 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 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\$ 233.281,59 integralmente aplicados na área de Educação.

## **NOTA 09 – ISENÇÃO IPTU**

No exercício de 2020, a entidade usufruiu o total de R\$ 14.360,27 de isenção do IPTU, integralmente aplicado na área de Educação.

---

**MARCO ANTÔNIO GONÇALVES CAPORALI**  
**PRESIDENTE**

---

**DOMINGOS BARROS DE LIMA**  
**CRC ISP231825/O-8**