

# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2021

LAR DE AMOR FRANCISCO  
CANDIDO XAVIER



**BALANÇO PATRIMONIAL**

Descrição	Nota Explicativa	2021	2020
		31/12/2021	31/12/2020
<b>ATIVO</b>	N.E. - 5	<b>368.729,29D</b>	<b>77.279,84D</b>
<b>CIRCULANTE</b>	N.E. - 5.1	<b>131.343,32D</b>	<b>40.656,21D</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	N.E. - 5.1.1	<b>5.799,04D</b>	<b>40.556,46D</b>
<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>		<b>80,00D</b>	<b>70,00D</b>
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>80,00D</b>	<b>70,00D</b>
<b>RECURSOS PRÓPRIOS</b>		<b>80,00D</b>	<b>70,00D</b>
Banco Itau 30847-2		70,00D	70,00D
Banco Itau 40263-0		10,00D	0,00
<b>BANCOS CONTA APLICAÇÃO</b>	N.E. - 5.1.2	<b>5.719,04D</b>	<b>40.486,46D</b>
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>5.719,04D</b>	<b>40.486,46D</b>
<b>RECURSOS PRÓPRIOS</b>		<b>5.719,04D</b>	<b>40.486,46D</b>
Banco Itau Aplic. 30847-2		1.182,29D	40.486,46D
Banco Itau Aplic. 4026-3		4.536,75D	0,00
<b>ADIANTAMENTOS</b>		<b>125.544,28D</b>	<b>99,75D</b>
<b>ADIANTAMENTOS</b>		<b>125.544,28D</b>	<b>99,75D</b>
<b>ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES</b>	N.E. - 5.1.3	<b>125.544,28D</b>	<b>56,58D</b>
<b>ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES</b>		<b>125.544,28D</b>	<b>56,58D</b>
Adiantamento a Fornecedores		125.544,28D	56,58D
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>	N.E. - 5.1.4.1	<b>0,00</b>	<b>43,17D</b>
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>		<b>0,00</b>	<b>43,17D</b>
Seguro de Imóveis a Apropriar		0,00	43,17D
<b>NAO CIRCULANTE</b>	N.E. - 5.2	<b>237.385,97D</b>	<b>36.623,63D</b>
<b>ATIVO IMOBILIZADO</b>		<b>237.385,97D</b>	<b>36.623,63D</b>
<b>ATIVO IMOBILIZADO</b>	N.E. - 5.2.1	<b>237.385,97D</b>	<b>36.623,63D</b>
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>237.385,97D</b>	<b>36.623,63D</b>
<b>SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>237.385,97D</b>	<b>36.623,63D</b>
Construções em andamento		130.785,97D	36.623,63D
Terrenos		106.600,00D	0,00
<b>PASSIVO</b>	N.E. - 5.3	<b>368.729,29C</b>	<b>77.279,84C</b>
<b>CIRCULANTE</b>		<b>88.517,48C</b>	<b>1.617,13C</b>
<b>FORNECEDORES A PAGAR</b>		<b>18.407,60C</b>	<b>1.507,25C</b>
<b>FORNECEDORES A PAGAR</b>		<b>18.407,60C</b>	<b>1.507,25C</b>
<b>FORNECEDORES</b>		<b>18.407,60C</b>	<b>1.507,25C</b>
<b>FORNECEDORES</b>	N.E. - 5.3.1	<b>18.407,60C</b>	<b>1.507,25C</b>
Certisign Certificadora Digital S/A		0,00	50,00C
JEI Com. Repres. Coml. de Prods. Alim. LTDA		0,00	375,00C
Luciano Queiroz dos Passos ME		0,00	1.080,00C
Pagseguro Internet S.A.		0,00	2,25C
Cortesia Serviços de Concretagem Ltda		18.407,60C	0,00
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER</b>	N.E. - 5.3.2	<b>109,88C</b>	<b>109,88C</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>		<b>109,88C</b>	<b>109,88C</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>		<b>109,88C</b>	<b>109,88C</b>
<b>RETENÇÕES NA FONTE</b>		<b>109,88C</b>	<b>109,88C</b>
ISS Retido na Fonte PJ a recolher		109,88C	109,88C
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>		<b>70.000,00C</b>	<b>0,00</b>
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR</b>		<b>70.000,00C</b>	<b>0,00</b>
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR</b>		<b>70.000,00C</b>	<b>0,00</b>
<b>EMPRÉSTIMOS</b>		<b>44.000,00C</b>	<b>0,00</b>
Empréstimo a recolher		44.000,00C	0,00
<b>FINANCIAMENTOS</b>		<b>26.000,00C</b>	<b>0,00</b>

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Descrição	Nota Explicativa	2021	2020
		31/12/2021	31/12/2020
Financiamentos de Imoveis a pagar		26.000,00C	0,00
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>28.600,00C</b>	<b>0,00</b>
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>		<b>28.600,00C</b>	<b>0,00</b>
<b>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A PAGAR</b>		<b>28.600,00C</b>	<b>0,00</b>
<b>EMPRÉSTIMOS A LONGO PRAZO</b>		<b>28.600,00C</b>	<b>0,00</b>
<b>FINANCIAMENTOS</b>		<b>28.600,00C</b>	<b>0,00</b>
Financiamentos de Imoveis a pagar Longo Prazo		28.600,00C	0,00
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>251.611,81C</b>	<b>75.662,71C</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>251.611,81C</b>	<b>75.662,71C</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>251.611,81C</b>	<b>75.662,71C</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>		<b>251.611,81C</b>	<b>75.662,71C</b>
<b>Patrimônio Social</b>	N.E. - 5.3.3	<b>251.611,81C</b>	<b>75.662,71C</b>
Patrimônio Social		93.624,62C	58.417,88C
Superávit ou Déficit Acumulado		157.987,19C	17.244,83C

CLAUDINEIA BAPTISTA DA SILVA  
PRESIDENTE  
CPF: 170.753.318-09

JOVANI CRISTINA  
POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por JOVANI  
CRISTINA POSSATTI:35472547873  
Dados: 2022.09.08 11:00:40-03'00"

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

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2021**

Descrição	Nota Explicativa	2021	Soma	Total	2020	Total
<b>RECEITA BRUTA</b>						
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇ						
Doações Pessoas Físicas		235.977,22			81.573,23	
Doações Pessoas Jurídicas		0,00			2.575,72	
Contribuições Associados		2.020,00	<u>237.997,22</u>		3.590,00	
EVENTOS E PROMOÇÕES						
Bazar		26.688,71			10.835,57	
Eventos		75.199,39			45.686,93	
Evento Caravana		520,00	<u>102.408,10</u>		10.151,50	
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO						
Doações materias uso/consumo		10.740,94	<u>10.740,94</u>		0,00	
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRI						
Juros Financeiros Ativos s/ Res		189,00			433,22	
Descontos obtidos		0,00	<u>189,00</u>		2.240,49	
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO						
Serviço Voluntário Atividade Me	N.E. - 5.13	65.199,96	<u>65.199,96</u>	<u>416.535,22</u>	65.199,96	<u>222.286,62</u>
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>				<u>416.535,22</u>		<u>222.286,62</u>
				<u>(330.842,98)</u>		<u>(222.251,73)</u>
<b>DESPESA</b>						
<b>DESPESA/ATIVIDADE MEIO SUSTENTA'</b>						
RECURSOS PRÓPRIOS	N.E. - 5.7					
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIRO						
Prestador de serviço PF		(27.232,49)			(6.390,00)	
Prestador de serviço PJ		(10.478,46)			0,00	
Serviços Técnicos		(16.000,00)			(6.039,94)	
Manutenção de Prédios e Instala		(18.584,00)	<u>(72.294,95)</u>		(4.780,00)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Aluguel imóvel		(52.541,41)			(40.795,81)	
Energia Elétrica		(946,83)			(1.795,06)	
Água e esgoto		(3.067,56)			(1.770,13)	
Telefone/Internet/TV		0,00			(1.252,25)	
Gás		(1.650,00)	<u>(58.205,80)</u>		0,00	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Bens de pequeno valor		(270,00)			(2.800,00)	
Brindes		(200,00)			0,00	
Combustíveis e Lubrificantes		(330,04)			(1.128,17)	
Generos Alimentícios		(36.353,21)			(17.225,67)	
Materiais de obras e construção		(9.688,54)			(950,00)	
Materiais Descartáveis/Embalage		0,00			(761,01)	
Material de copa e cozinha		0,00			(900,00)	
Material de limpeza		(131,50)			(136,05)	
Materias primas - projetos		(2.627,55)			0,00	
Refeições		0,00			(375,97)	
Manutenção de Prédios e Instala		(150,00)			(500,00)	
Vestuário		(1.809,65)	<u>(51.560,49)</u>		(40,20)	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Seguros Apropriados		(315,10)			(675,55)	
Cartórios		0,00			(2.963,54)	
Eventos (atividade fim)		0,00			(2.681,77)	
Certificado Digital		0,00			(323,00)	
Transporte - Frete e Carreto		0,00			(10.590,00)	
Doações Realizadas		(4.046,40)			(18.693,89)	
Viagens e Estádias		0,00	<u>(4.361,50)</u>		(11.732,00)	
DESPESAS TRIBUTÁRIAS						
IPTU		(1.459,84)			(1.622,17)	
Tx. Funcionamento		(130,00)	<u>(1.589,84)</u>		0,00	
DESPESAS FINANCEIRAS						
Juros Pagos		(117,74)			(395,56)	
Taxas Bancárias		(5.217,75)			(2.431,50)	
IR Aplic. Financeira		0,00	<u>(5.335,49)</u>		(92,59)	
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO						
Serviço voluntário	N.E. - 5.13	(65.199,96)	<u>(65.199,96)</u>	<u>(258.548,03)</u>	(65.199,96)	<u>(205.041,79)</u>

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2021**

Descrição	Nota Explicativa	2021	Soma	Total	2020	Total
<b>(=) TOTAL DO SUPERÁVIT/DÉFICT DO</b>				<u>157.987,19</u>		<u>17.244,83</u>
<b>TOTAL DO SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO</b>				<u>157.987,19</u>		<u>17.244,83</u>



CLAUDINEIA BAPTISTA DA SILVA  
PRESIDENTE  
CPF: 170.753.318-09

JOVANI CRISTINA  
POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por  
JOVANI CRISTINA  
POSSATTI:35472547873  
Data: 2022.09.08 11:00:52 -03'00'

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

**LAR DE AMOR FRANCISCO CANDIDO XAVIER**  
**CNPJ Nº 26.707.369/0001-22**  
**Demonstração do resultados do período**  
**Em 31 de dezembro de 2021**  
**(Em Reais)**

<b><u>RESULTADOS</u></b>	<b><u>2021</u></b>
<b>RECEITAS</b>	<b>416.535,22</b>
<b>DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS / CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>237.997,22</b>
Doações Pessoas Físicas	235.977,22
Contribuições Associados	2.020,00
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>	<b>189,00</b>
Juros Financeiros Ativos	189,00
<b>OUTRAS RECEITAS</b>	<b>113.149,04</b>
Bazar	26.688,71
Eventos	75.199,39
Evento Caravana	520,00
Doações materias uso/consumo	10.740,94
<b>RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO</b>	<b>65.199,96</b>
Serviço Voluntario	65.199,96
<b>CUSTO TOTAL</b>	<b>258.548,03</b>
<b>CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>258.548,03</b>
<b>DESPESAS</b>	<b>258.548,03</b>
<b>1 - Prestadores de Serviços</b>	<b>72.294,95</b>
Prestador de Serviços PF	27.232,49
Prestador de Serviços PJ	10.478,46
Serviços Técnicos	16.000,00
Manutenção de Prédios e Instalações	18.584,00
<b>2 - Utilidade e Ocupação</b>	<b>58.205,80</b>
Aluguel Imóvel	52.541,41
Energia Elétrica	946,83
Água e Esgoto	3.067,56
Gás	1.650,00
<b>3 - Material de Uso e Consumo</b>	<b>51.560,49</b>
Bens de pequeno valor	270,00
Combustíveis e Lubrificantes	330,04
Generos Alimentícios	36.353,21
Materiais de obras e construções	9.688,54

Material de Limpeza	131,50
Materias primas - projetos	2.627,55
Manutenção de Prédios e Instalações	150,00
Vestuário	1.809,65
<b>4 - Despesas Financeiras</b>	<b>5.335,49</b>
Desp. c/ taxas bancárias	5.217,75
Juros Pagos	117,74
<b>5 - Despesas Administrativas</b>	<b>4.361,50</b>
Seguros Apropriados	315,10
Doações Realizadas	4.046,40
<b>6 - Despesas Tributarias</b>	<b>1.589,84</b>
IPTU	1.459,84
Tx. Funcionamento	130,00
<b>7 - Serviço Voluntário</b>	<b>65.199,96</b>
Serviço Voluntario	65.199,96
<b>SUPERAVIT/DEFICIT MENSAL</b>	<b>157.987,19</b>




---

**CLAUDINEIA BAPTISTA DA SILVA**  
PRESIDENTE  
CPF: 170.753.318-09

JOVANI CRISTINA  
POSSATTI:35472547873

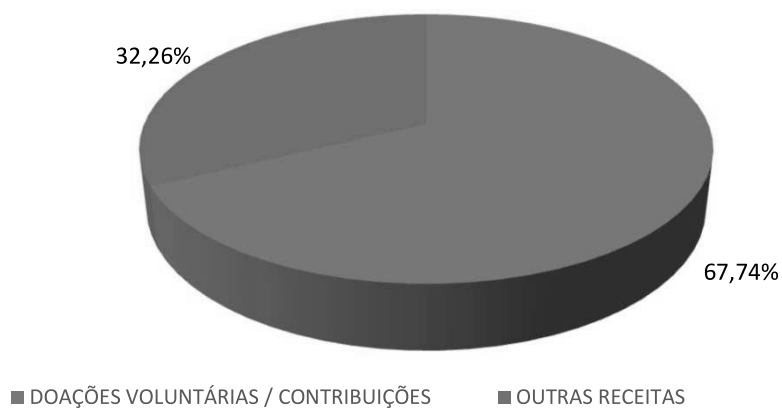
Assinado de forma digital por  
JOVANI CRISTINA  
POSSATTI:35472547873  
Dados: 2022.09.08 11:01:11 -03'00'

---

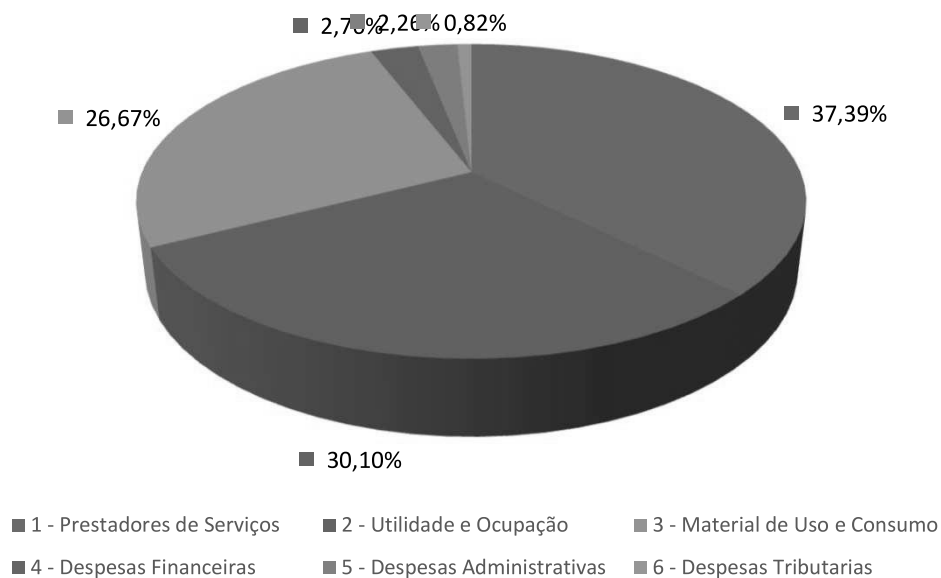
**JOVANÍ CRISTINA POSSATTI**  
CONTADORA  
1SP296709/O-3  
**Ágere Contab e Neg Empresariais Ltda**

**LAR DE AMOR FRANCISCO CANDIDO XAVIER**  
**CNPJ: 26.707.369/0001-22**  
**Gráficos Demonstração do resultados do período**  
**Em 31 de dezembro de 2021**

Receitas



Custos e despesas





**LAR DE AMOR FRANCISCO CANDIDO XAVIER**  
**CNPJ Nº 26.707.369/0001-22**  
**Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**  
**Em 31 de dezembro de 2021**  
**(Valores expressos em Reais)**

	Patrimônio Social	Ajustes exercícios anteriores	Superávit / Déficit	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31 de dezembro de 2018	21.114,10	-	13.502,09	34.616,19
Saldos em 31 de dezembro de 2019	34.616,19	720,17	28.066,15	63.402,51
Saldos em 31 de dezembro de 2020	58.417,88	000,00	17.244,83	75.662,71
<b>Movimentações do período</b>				
Transferido para o Patrimônio	17.244,83	-	(17.244,83)	-
Superávit / Déficit do Período			157.987,19	157.987,19
Ajustes de Exercícios Anteriores	17.961,91			17.961,91
Saldos em 31 de dezembro de 2021	93.624,62	000,00	157.987,19	251.611,81



**CLAUDINEIA BAPTISTA DA SILVA**  
PRESIDENTE  
CPF: 170.753.318-09

JOVANI CRISTINA  
POSSATTI:35472547  
873

Assinado de forma digital por  
JOVANI CRISTINA  
POSSATTI35472547873  
Dados: 2022.09.08 11:01:25 -03'00'

**JOVANI CRISTINA POSSATTI**  
CONTADORA  
1SP296709/O-3  
**Ágere Contab e Neg Empresariais Ltda**

**LAR DE AMOR FRANCISCO CANDIDO XAVIER**  
**CNPJ Nº 26.707.369/0001-22**  
**Demonstrações de fluxo de caixa**  
**Em 31 de dezembro de 2021**  
**(Valores expressos em Reais)**

DESCRIÇÃO	2021	2020
<b>PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES</b>		
Déficit/Superávit	157.987,19	17.244,83
<b>AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO</b>		
Ajustes de Exercícios Anteriores	17.961,91	-4.984,63
Depreciação/Amortização	0,00	0,00
<b>RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO</b>	<b>175.949,10</b>	<b>12.260,20</b>
<b>I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS</b>	<b>-125.444,53</b>	<b>-99,75</b>
Créditos a Receber	0,00	0,00
Adiantamentos de Funcionários	0,00	0,00
Adiantamentos de Fornecedores	-125.487,70	-56,58
Despesas Pagas Antecipadamente	43,17	-43,17
Tributos a Compensar	0,00	0,00
<b>AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS</b>	<b>16.900,35</b>	<b>1.617,13</b>
Fornecedores a Pagar	16.900,35	1.507,25
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	0,00	109,88
Obrigações Tributárias	0,00	0,00
Outras Obrigações	0,00	0,00
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>67.404,92</b>	<b>13.777,58</b>
<b>II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Aquisição de Imobilizado	-200.762,34	-36.623,63
Baixa de Imobilizado	0,00	0,00
<b>CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>-200.762,34</b>	<b>-36.623,63</b>
<b>III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
Empréstimos e Financiamentos	98.600,00	0,00
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>98.600,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>-34.757,42</b>	<b>-22.846,05</b>
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INÍCIO DO EXERCÍCIO	40.556,46	63.402,51
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	5.799,04	40.556,46
<b>AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA</b>	<b>-34.757,42</b>	<b>-22.846,05</b>



**CLAUDINEIA BAPTISTA DA SILVA**  
PRÉSIDENTE  
CPF: 170.753.318-09

JOVANI CRISTINA  
POSSATTI:35472547873

Assinado de forma digital por  
JOVANI CRISTINA  
POSSATTI:35472547873  
Dados: 2022.09.08 11:01:50-03'00"

**JOVANI CRISTINA POSSATTI**  
CONTADORA  
1SP296709/O-3

Ágere Contab e Neg Empresariais Ltda

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020**  
**(Valores expressos em reais)**

**NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

O **LAR DE AMOR FRANCISCO CÂNDIDO XAVIER**, doravante denominada "**LAR DE AMOR**", é uma associação religiosa, com fins não econômicos e/ou lucrativos, de direito privado, sem cunho político ou partidário, de caráter Doutrinário Espírita.

As pessoas que constituem o **LAR DE AMOR** adotam a doutrina espírita cristã, fundamentada na Codificação de Allan Kardec, sendo dela praticantes e atuantes de ilibada idoneidade moral e familiar.

Constituído em 29 de maio de 2016 sob a forma de Associação, o **LAR DE AMOR** tem sua sede na Cidade de Osasco, Estado de São Paulo, na Rua Ceara, 74, PL 01 e 02 - Quadra 06, jardim Rochdalle, CEP: 06220-010.

**NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Na elaboração das Demonstrações Contábeis de 2021, a OSC, adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei 11.941/09 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/76 em relação aos aspectos relativos à elaboração das demonstrações contábeis. As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC nº 1.121/08 que aprovou a NBC T 1, que trata da Estrutura Conceitual para Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC nº. 1.374/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em especial a Resolução CFC nº 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 para as Entidades sem Finalidades de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros. Sendo elas apresentadas de forma comparativa com o ano anterior. As Receitas, custos e despesas foram contabilmente escrituradas pelo regime de competência.

**NOTA 3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL**

A OSC mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As Demonstrações Contábeis, incluindo as Notas Explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no "Diário" da OSC. A documentação contábil da OSC é composta por todos os documentos, livros, papeis, registros e outras peças, que compõem a escrituração contábil. OSC mantém em boa ordem a documentação contábil.

## **NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS**

### **a) Moeda funcional e de apresentação**

As demonstrações contábeis estão apresentadas em reais que é a moeda funcional da OSC.

### **b) 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 OSC revisa as estimativas e premissas, pelo menos anualmente.

### **c) Ativo Circulante**

São registrados pelo valor de custo de aquisição, acrescidos, quando aplicáveis, dos rendimentos e das variações monetárias auferidas.

### **d) Ativo Não Circulante – Imobilizado**

São registrados pelo custo de aquisição, deduzidos as respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear de acordo com a vida útil econômica estimada dos bens. Conservação e manutenção, quando ocorridos são reconhecidos em contas de resultado.

### **e) Passivo Circulante e Não Circulante.**

São demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicáveis, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos até a data do balanço. Os valores que serão realizados ou liquidados após o encerramento do exercício social ou que ocorram nos próximos 12 meses, são demonstrados como não circulantes.

### **f) Despesas e Receitas**

As Receitas e despesas são registradas observância ao Regime de Competência dos exercícios, em que se destacam:

As receitas da OSC são obtidas através de parcerias e projetos com órgãos públicos e privados, doações, eventos e demais ações para captação de recursos. 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 parcerias/projeto evidenciando a gratuidade praticada, e são segregadas das demais contas da OSC.

As parcerias/projetos 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.

### **g) Apuração de Resultados**

O resultado foi apurado segundo o regime de competência. As receitas são mensuradas pelo valor justo e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a OSC e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidos no resultado.

## NOTA 5 – BALANÇO PATRIMONIAL

### NOTA 5.1 – ATIVO CIRCULANTE

Este grupo está composto por caixas e equivalentes de caixa, créditos a receber, adiantamentos, tributos a compensar/recuperar.

#### NOTA 5.1.1 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os valores registrados em disponibilidades referem-se a moedas em caixa, 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 se referem a parcerias/projetos que exigem obrigações, estão contabilizadas separadamente das demais contas da OSC.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
<b>CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>80,00</b>	<b>70,00</b>
<b>NUMERÁRIOS EM CAIXA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Caixa Administrativo	0,00	0,00
<b>BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO</b>	<b>80,00</b>	<b>70,00</b>
Banco Itaú 30847-2	70,00	70,00
Banco Itaú 40263-0	10,00	0,00

#### NOTA 5.1.2 – APLICAÇÕES FINANCEIRAS

As aplicações financeiras são realizadas de acordo com a Política de Investimentos aprovada pela administração, que busca, com segurança, otimizar rentabilidade e liquidez. Os títulos que compõem a Carteira são contabilizados pelo custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos auferidos e ajustados pelo valor de mercado até a data do balanço.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
<b>BANCOS CONTA APLICAÇÃO</b>	<b>5.719,04</b>	<b>40.486,46</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO</b>	<b>5.719,04</b>	<b>40.486,46</b>
Banco Itaú Aplic. 30847-2	1.182,29	40.486,46
Banco Itaú 40263-0	4.536,75	0,00

#### NOTA 5.1.3 – ADIANTAMENTOS

### NOTA 5.1.3.1 – ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES

Valores pagos antecipadamente à terceiros na aquisição de bens ou prestadores de serviços, que serão compensados quando a dívida for reconhecida no resultado.

### NOTA 5.1.4.1 – DESPESAS ANTECIPADAS

Estão registradas as despesas pagas antecipadamente, ainda não apropriadas, tais como: prêmios de seguros, IPVA, IPTU, taxa de funcionamento entre outros. As amortizações serão registradas em parcelas mensais, conforme vigência de contratação e regime de competência.

DESCRIÇÃO	31/12/2021	31/12/2020
<b>DESPESAS ANTECIPADAS</b>	<b>0,00</b>	<b>43,17</b>
Seguros de Imóveis	0,00	43,17

### NOTA 5.2 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

#### NOTA 5.2.1 – IMOBILIZADO

Os ativos imobilizados estão registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em consideração as expectativas de vida útil econômica dos bens, conforme estabelecido nas normas fiscais vigentes. Aquisições para melhoria foram contabilizadas agregando valores aos bens. Manutenções foram contabilizadas em contas de resultado.

DESCRIÇÃO	TAXA	SALDO 31/12/2021	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2021	SALDO LÍQUIDO 31/12/2020
<b>IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>237.385,97</b>	<b>0,00</b>	<b>237.385,97</b>	<b>36.623,63</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL</b>					
Construções em Andamento	0%	130.785,97	0,00	130.785,97	36.623,63
Terrenos	0%	106.600,00	0,00	106.600,00	0,00
<b>TOTAL IMOBILIZADO</b>		<b>237.385,97</b>	<b>0,00</b>	<b>237.385,97</b>	<b>36.623,63</b>

### NOTA 5.3 – PASSIVO CIRCULANTE

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores, obrigações trabalhistas, tributárias, outras obrigações e parcerias e subvenções a realizar.

#### NOTA 5.3.1 – FORNECEDORES

Os valores registrados nas contas de fornecedores compreendem as operações necessárias para o atendimento da OSC, cujos saldos são demonstrados ao valor de contratação e das notas fiscais, sendo classificados no passivo circulante quando o pagamento for devido no período de até um ano. Ultrapassando esse período são apresentados no passivo não circulante.

### NOTA 5.3.2 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

São registrados todos os tributos e contribuições a recolher referentes a retenções de impostos na contratação de serviços de terceiros, tais como o Imposto sobre Serviço, Imposto de Renda, as Contribuições Federais sobre serviços de terceiros e Contribuições Previdenciárias.

<b>DESCRIÇÃO</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER</b>	<b>109,88</b>	<b>109,88</b>
<b>RETENÇÃO DE FONTE</b>	<b>109,88</b>	<b>109,88</b>
ISS Retido na Fonte PJ a recolher	109,88	109,88

### NOTA 5.3.3 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido compreende o Patrimônio Social, o Resultado do Período e os ajustes de avaliação patrimonial.

### NOTA 5.4 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2021 foi apresentada um superávit de R\$ 157.987,19 do exercício, que será incorporado ao patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC N° 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 – Entidade Sem Finalidade de Lucro.

### NOTA 5.5 – RECEITAS

Em 2021 a OSC obteve como Receita o valor R\$ 416.535,22, sendo aplicados integralmente para a manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

### NOTA 5.5.1 – RECEITAS ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL

Trata-se de recursos captados através de eventos, bazares, doações pessoas físicas e jurídicas, entre outros, sendo reconhecidas como receita quando efetivamente recebidas. Sendo todo o valor captado utilizado integralmente para a manutenção das finalidades estatutárias, em virtude de o valor repassado pelo poder público não ser suficiente para manter todos os custos dos serviços ofertados.

<b>VALORES RECEBIDOS</b>	<b>2021</b>
Doações Pessoas Físicas	235.977,22
Contribuições Associados	2.020,00
Bazar	26.688,71
Eventos	75.199,39
Evento Caravana	520,00
Doações Materiais Uso/Consumo	10.740,94
Juros Ativos s/ restrição	189,00
Serviço Voluntário	65.199,96

## **NOTA 5.6 – APLICAÇÕES DE RECURSOS**

As rendas, recursos e eventual resultado operacional da OSC 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.

## **NOTA 5.7 – CUSTOS E DESPESAS**

Em 2021 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 476.710,37, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

<b>CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>2021</b>
<b>CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS</b>	<b>258.548,03</b>
Serviços Prestados por Terceiros	72.294,95
Utilidade e Ocupação	58.205,80
Material de Uso e Consumo	51.560,49
Despesas Administrativas	4.361,50
Despesas Tributárias	1.589,84
Despesas Financeiras	5.335,49
Serviço Voluntário	65.199,96

## **NOTA 5.8 – DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA**

A demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC N° 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução do CFC N° 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – demonstração dos Fluxos de Caixa. O Método na elaboração que a OSC optou foi o INDIRETO.

## **NOTA 5.9 – DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO**

A demonstração de Mutação do Patrimônio foi elaborada em conformidade com a Lei 6.404/1976. Nela se evidenciou as variações ocorridas em todas as contas que compõem o Patrimônio Líquido (PL).

## **NOTA 5.10 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA**

A OSC é imune/isenta à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea “C” e seu parágrafo 4° e artigo 195, Inciso III, parágrafo 7° da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, Lei n° 9.532/07, Lei 11.096/05, Lei n°



12.101/09 e Decreto 8.242/2014. A OSC cumpre os requisitos estabelecidos no artigo 9º e 14 do Código Tributário Nacional – CTN.

O artigo 14 do Código Tributário Nacional – CTN, estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, e esses estão previstos em seu Estatuto Social:

- I – Não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título;
- II - Aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais;
- III - mantém escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.

#### **NOTA 5.11 – SERVIÇO VOLUNTÁRIO**

O trabalho voluntário foi reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, inclusive os membros estatutários, da diretoria executiva e demais órgãos da administração. Como fonte para definições dos valores, a Instituição realiza pesquisas de mercado, comparação com cargos que possuem vínculos de emprego, e também utiliza fontes e índices oficiais. O Serviço voluntário é realizado conforme condições e requisitos estabelecidos pela Lei Nº 9.608 de 18 de fevereiro de 1998 e suas respectivas atualizações.



**CLAUDINEIA BAPTISTA DA SILVA**

Presidente

CPF: 170.753.318-09

JOVANI CRISTINA  
POSSATTI:3547254787  
3

Assinado de forma digital por  
JOVANI CRISTINA  
POSSATTI:35472547873  
Dados: 2022.09.08 11:02:06 -03'00'

**JOVANI CRISTINA POSSATTI**

Contadora

CT/CRC: 1SP296709/O-3

# Balanço 2021

Final Audit Report

2022-09-16

Created:	2022-09-16
By:	Claudineia Baptista Silva (csilva@cusa.canon.com)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAAnd4hDc_PyBKCP4cu8cgjzyxGQ_8ibfKX

## "Balanço 2021" History

-  Document created by Claudineia Baptista Silva (csilva@cusa.canon.com)  
2022-09-16 - 6:59:02 PM GMT- IP address: 163.116.135.115
-  Document emailed to Claudineia Baptista (neiabaptista5@gmail.com) for signature  
2022-09-16 - 7:01:10 PM GMT
-  Email viewed by Claudineia Baptista (neiabaptista5@gmail.com)  
2022-09-16 - 7:04:30 PM GMT- IP address: 66.102.8.171
-  Document e-signed by Claudineia Baptista (neiabaptista5@gmail.com)  
Signature Date: 2022-09-16 - 7:04:52 PM GMT - Time Source: server- IP address: 163.116.135.115
-  Agreement completed.  
2022-09-16 - 7:04:52 PM GMT