

BALANÇO PATRIMONIAL

CNPJ 57.047.391/0001-17

Descrição	Nota Explicativa	2020	2019
ATIVO		31/12/2020	31/12/2019
		23.316,73D	48.312,56D
CIRCULANTE		6.923,87D	37.453,82D
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	N.E - 5.1.1	6.923,87D	37.453,82D
BANCOS CONTA MOVIMENTO		2.022,00D	100,00D
COM RESTRIÇÃO		2.022,00D	100,00D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		2.022,00D	100,00D
Caixa Econ. Federal - Educacao 2422-1		2.022,00D	100,00D
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	N.E - 5.1.2	4.901,87D	37.353,82D
COM RESTRIÇÃO		3.068,76D	21.861,42D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		3.068,76D	21.861,42D
Banco Caixa Ec. Aplic. 2422-1		3.068,76D	21.861,42D
SEM RESTRIÇÃO		1.833,11D	15.492,40D
RECURSOS PRÓPRIOS		1.833,11D	15.492,40D
Caixa Eco Fed. Doacao Aplic. 2424-8		1.833,11D	15.492,40D
NAO CIRCULANTE		16.392,86D	10.858,74D
ATIVO IMOBILIZADO		16.392,86D	10.858,74D
ATIVO IMOBILIZADO	N.E - 5.2.1	16.392,86D	10.858,74D
COM RESTRIÇÃO		8.557,30D	10.858,74D
ASSISTÊNCIA SOCIAL		14.110,60D	14.209,20D
Equipamentos de Informática		7.915,00D	8.013,60D
Móveis e Utensílios		6.195,60D	6.195,60D
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - ASSIST. SOCIAL		5.553,30C	3.350,46C
(-) Depreciação Acumulada Equipamentos de Informática		3.594,87C	2.011,71C
(-) Depreciação Acumulada Móveis e Utensílios		1.958,43C	1.338,75C
SEM RESTRIÇÃO		7.835,56D	0,00
SEM RESTRIÇÃO		8.000,00D	0,00
Veículos		8.000,00D	0,00
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA - SEM RESTRIÇÃO		164,44C	0,00
(-) Depreciação Acumulada Veículos		164,44C	0,00
PASSIVO		23.316,73C	48.312,56C
CIRCULANTE		28.066,38C	38.220,47C
FORNECEDORES A PAGAR		0,00	722,35C
FORNECEDORES A PAGAR		0,00	722,35C
FORNECEDORES	N.E - 5.3.1	0,00	722,35C
FORNECEDORES		0,00	722,35C
Fornecedor		0,00	722,35C
OBRIGAÇÕES TRABALH/ PREVID/ PRESTADORES	N.E - 5.3.2	22.961,59C	37.490,71C
COM RESTRIÇÃO		22.961,59C	37.490,71C
ASSISTÊNCIA SOCIAL		22.961,59C	37.490,71C
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		0,00	17.416,79C
Salários a pagar		0,00	17.416,79C
ENCARGOS SOCIAIS COM PESSOAL		0,00	3.419,72C
INSS s/ Folha de Pagamento a recolher		0,00	1.205,75C
FGTS s/ Folha de Pagamento a recolher		0,00	2.213,97C
PROVISÃO DE FÉRIAS		22.961,59C	16.654,20C
Provisão de Férias		21.260,81C	15.420,59C

BALANÇO PATRIMONIAL

Descrição	Nota Explicativa	2020	2019
Provisão encargos Férias		31/12/2020 1.700,78C	31/12/2019 1.233,61C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	N.E - 5.3.3	14,03C	7,41C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		14,03C	7,41C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		14,03C	7,41C
RETENÇÕES NA FONTE		14,03C	7,41C
IRRF s/ Folha de Pagamento a recolher		14,03C	7,41C
OUTRAS OBRIGAÇÕES	N.E - 5.3.4	463,82C	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		463,82C	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR		463,82C	0,00
CONCESSIONÁRIAS		463,82C	0,00
Energia Elétrica a pagar		167,97C	0,00
Água e Esgoto a pagar		49,16C	0,00
Telefone Fixo a pagar		246,69C	0,00
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	N.E - 5.3.5	4.626,94C	0,00
PARCERIAS E SUBVENÇÕES ÓRGÃOS PUBLICOS		4.626,94C	0,00
COM RESTRIÇÃO		4.626,94C	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL		4.626,94C	0,00
Prefeitura Municipal de Itapetininga		4.626,94C	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	N.E - 5.3.6	4.749,65D	10.092,09C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		4.749,65D	10.092,09C
PATRIMÔNIO SOCIAL		4.749,65D	10.092,09C
PATRIMÔNIO SOCIAL		4.749,65D	10.092,09C
Patrimônio Social		10.092,09C	33.721,72C
Patrimônio Social		10.092,09C	33.181,95C
Ajuste de Exercícios Anteriores		0,00	539,77C
SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		14.841,74D	23.629,63D
Déficit do Exercício		14.841,74D	23.629,63D

ITAPETININGA, 08 de Abril de 2021


 MARIA NIVEA GUARNIERI MACHADO
 RESIDENTE
 CPF: 032.409.408-68

JOVANI CRISTINA
 POSSATTI:3547254787
 3
 Assinado de forma digital por
 JOVANI CRISTINA
 POSSATTI:35472547873
 Dados: 2021.04.08 17:55:24 -03'00'
 JOVANI CRISTINA POSSATTI
 Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709
 CPF: 354.725.478-73

Car Célia Teresa Rodrigues Soares Hungria

CNPJ: 57.047.391/0001-17

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2020

Descrição	Nota Explicativa	2020	Soma	Total	2019	Total
RECEITAS						
ASSISTENCIA SOCIAL						
REPASSES PUBLICOS						
Prefeitura Municipal de Itapetininga		316.887,26	<u>316.887,26</u>		306.000,00	
REND APLICAÇÃO REPASSE PÚBLICO						
Juros Aplic. Pref. Mun. Itapetininga		52,14	<u>52,14</u>		823,51	
DOAÇÕES VOLUNTÁRIAS/ CONTRIBUIÇÃO						
Doações Pessoas Físicas		10.624,77			44.026,69	
Doações Pessoas Jurídicas		0,00			9.352,55	
Eventos		0,00	<u>10.624,77</u>		5.213,95	
OUTRAS RECEITAS SEM RESTRIÇÃO						
Doações de bens		8.000,00			0,00	
Doacoes de Materiais de Uso e Consum		0,00	<u>8.000,00</u>		270,00	
RECEITAS FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO						
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição		77,23	<u>77,23</u>		949,59	
RECEITA SERVIÇO VOLUNTÁRIO						
Serviço Voluntário Ass. Social	N.E - 5.14	95.366,04	<u>95.366,04</u>	<u>431.007,44</u>	107.246,04	<u>473.882,33</u>
TOTAL DAS RECEITAS				<u>431.007,44</u>		<u>473.882,33</u>
DESPESAS						
DESPESA ASSISTENCIA SOCIAL						
PARCERIA PREFEITURA MUNICIPAL ITAP						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		(230.403,27)			(202.422,11)	
Férias		(25.687,01)			(23.217,39)	
13º Salário		(20.780,63)			(15.412,37)	
Rescisões		0,00	<u>(276.870,91)</u>		(5.233,85)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS		(22.030,76)			(18.627,69)	
FGTS - Multa rescisão		0,00	<u>(22.030,76)</u>		(1.164,23)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS						
Serviços Técnicos		(9.498,28)	<u>(9.498,28)</u>		(9.267,52)	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Energia Elétrica		(2.618,09)			(3.710,11)	
Água e esgoto		(990,39)			(2.441,47)	
Telefone/Internet/TV		(2.658,77)	<u>(6.267,25)</u>		(2.848,93)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						
Generos Alimentícios		(1.651,45)			(8.270,09)	
Material de escritório		(179,25)			(363,80)	
Material de limpeza		(355,90)			(5.582,48)	
Material pedagógico		(85,60)	<u>(2.272,20)</u>		(3.689,62)	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Eventos (atividade fim)		0,00			(3.873,04)	
Vestuário		0,00	<u>0,00</u>		(316,04)	
RECURSOS PRÓPRIOS						
PESSOAL E ENCARGOS						
Salários		0,00			(2.251,47)	
Provisão de férias		(6.528,04)			(4.603,17)	
Provisão de 13º Salário		0,00			(9.500,39)	
Encargos sociais prov. férias		(283,56)			(1.087,26)	
Encargos sociais prov. 13º Salário		0,00	<u>(6.811,60)</u>		(1.402,80)	
ENCARGOS SOCIAIS						
FGTS - Multa rescisão		(2.709,67)	<u>(2.709,67)</u>		(13.832,78)	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS						
Prestador de serviço PF		(1.800,00)			(12.820,91)	
Serviços Técnicos		(1.200,00)			(2.994,60)	
Manutenção em Informática		(1.900,00)			0,00	
Manutenção de Prédios e Instalações		(3.555,00)			0,00	
Manutenção em Equipamento Elétrico/		(400,00)			0,00	
Locação de Maquinas e Equipamentos		(200,00)			0,00	
Aulas		(600,00)	<u>(9.655,00)</u>		0,00	
UTILIDADE E OCUPAÇÃO						
Energia Elétrica		(9,06)			0,00	
Água e esgoto		(1,23)			0,00	
Telefone/Internet/TV		(730,29)	<u>(740,58)</u>		(109,91)	
MATERIAL DE USO E CONSUMO						

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODO EM 31/12/2020

Descrição	Nota Explicativa	2020	Soma	Total	2019	Total
ISTO ASSISTENCIA SOCIAL						
Bens de pequeno valor		0,00			(8.755,51)	
Combustíveis e Lubrificantes		(25,00)			0,00	
Generos Alimentícios		(1.065,70)			(8.272,76)	
Materiais de obras e construções		(2.011,08)			(8.880,01)	
Material de escritório		(1.037,20)			0,00	
Material de limpeza		0,00			(302,80)	
Material de manutenção de equipamen		0,00			(1.960,70)	
Material pedagógico		0,00			(363,45)	
Materiais de Higiêne Pessoal		(180,00)	<u>(4.318,98)</u>		0,00	
DESPESAS ADMINISTRATIVAS						
Seguros Apropriados		(171,90)			(182,61)	
Cartórios		(150,00)			0,00	
Eventos (atividade fim)		0,00			(1.153,86)	
Certificado Digital		(240,00)			0,00	
Viagens e Estádias		(2.075,00)	<u>(2.636,90)</u>		(170,00)	
DESPESAS TRIBUTÁRIAS						
IPVA/DPVAT/Licenciamento		(1.780,50)	<u>(1.780,50)</u>		0,00	
DESPESAS FINANCEIRAS						
Juros Pagos		(433,42)			(8,61)	
IOF		0,00			(79,96)	
Taxas Bancárias		(1.977,15)			(3.185,52)	
IR Aplic. Financeira		(14,06)	<u>(2.424,63)</u>		(396,18)	
CUSTO SERVIÇO VOLUNTÁRIO						
Serviço voluntário	N.E - 5.14	(95.366,04)	<u>(95.366,04)</u>	<u>(443.383,30)</u>	(107.246,04)	<u>(496.002,04)</u>
DESPESSA				<u>(2.465,88)</u>		<u>(1.509,92)</u>
ATIVIDADE MEIO SUSTENTAVEL						
DEPRECIACÕES						
Depreciações		(2.465,88)	<u>(2.465,88)</u>	<u>(2.465,88)</u>	(1.509,92)	<u>(1.509,92)</u>
TOTAL DO DÉFICIT DO EXERCÍCIO				<u>(14.841,74)</u>		<u>(23.629,63)</u>

APETININGA, 08 de Abril de 2021


 MARIA NIVEA GUARNIERI MACHADO
 RESIDENTE
 CPF: 032.409.408-68

JOVANI CRISTINA
 POSSATTI:3547254
 7873


Assinado de forma digital por
 JOVANI CRISTINA
 POSSATTI:35472547873
 Dados: 2021.04.08 17:56:26
 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI
 Reg. no CRC - SP sob o No. 1SP296709
 CPF: 354.725.478-73

LAR CELIA TERESA RODRIGUES SOARES HUNGRIA
CNPJ Nº 57.047.391/0001-17
Demonstração do resultados do período
Em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

<u>RESULTADOS</u>	<u>2020</u>
<u>RECEITAS</u>	R\$ 431.007,44
RECEITAS COM RECURSOS PUBLICOS	R\$ 316.939,40
Prefeitura Municipal de Itapetininga	R\$ 316.887,26
RENDIMENTO APLICAÇÃO REPASSE PUBLICO	R\$ 52,14
Juros Aplicacao Subv. Mun. Itapetininga	R\$ 52,14
RECEITAS PRÓPRIAS	R\$ 114.068,04
Doações Pessoas Físicas	R\$ 10.624,77
Doação de Bens	R\$ 8.000,00
RECEITAS FINANCEIRAS	R\$ 77,23
Juros Financeiros Ativos s/ Restrição	R\$ 77,23
RECEITA SERVIÇO VOLUNTARIO	R\$ 95.366,04
Serviço Voluntario Ass. Social	R\$ 95.366,04
CUSTOS E DESPESAS	R\$ 445.849,18
Despesas com Pessoal	R\$ 308.422,94
Salários	R\$ 230.403,27
Férias	R\$ 25.687,01
13º Salario	R\$ 20.780,63
Provisão de férias	R\$ 6.528,04
Provisão de 13º Salário	R\$ -
Encargos sociais prov. férias	R\$ 283,56
Encargos sociais prov. 13º Salário	R\$ -
FGTS	R\$ 22.030,76
FGTS - Multa rescisão	R\$ 2.709,67
Prestadores de Serviços	R\$ 19.153,28
Prestador de serviço PF	R\$ 1.800,00
Serviços Técnicos	R\$ 10.698,28
Manutenção em Informatica	R\$ 1.900,00
Manutenção de Prédios e Instalações	R\$ 3.555,00
Manutenção em Equipamento Elétrico/Eletrônico	R\$ 400,00
Locação de Maquinas e Equipamentos	R\$ 200,00
Aulas	R\$ 600,00
Utilidade e Ocupação	R\$ 7.007,83
Energia Eletrica	R\$ 2.627,15
Água e esgoto	R\$ 991,62
Telefone/Internet/TV	R\$ 3.389,06
Material de Uso e Consumo	R\$ 6.591,18
Combustíveis e Lubrificantes	R\$ 25,00

Generos Alimentícios	R\$	2.717,15
Materiais de obras e construções	R\$	2.011,08
Material de escritório	R\$	1.216,45
Material de limpeza	R\$	355,90
Material pedagógico	R\$	85,60
Material de Higiene Pessoal	R\$	180,00
Despesas Administrativas	R\$	2.636,90
Seguros Apropriados	R\$	171,90
Correios	R\$	150,00
Certificado Digital	R\$	240,00
Viagens e Estadias	R\$	2.075,00
Despesas tributárias	R\$	1.780,50
IPVA/DPVAT/Licenciamento	R\$	1.780,50
Despesas Financeiras	R\$	2.424,63
Juros Pagos	R\$	433,42
Taxas Bancárias	R\$	1.977,15
Tarifa PagSeguro	R\$	14,06
Custo Serviço Voluntário	R\$	95.366,04
Serviço Voluntário	R\$	95.366,04
Depreciação	R\$	2.465,88
Depreciação	R\$	2.465,88
<u>RESULTADO DO EXERCÍCIO (Déficit / Superávit)</u>	-R\$	<u>14.841,74</u>


 MARIA NIVEA GUARNIERI MACHADO

PRESIDENTE
 CPF: 032.409.408-68

JOVANI CRISTINA
 POSSATTI:35472
 547873

Assinado de forma digital
 por JOVANI CRISTINA
 POSSATTI:35472547873
 Dados: 2021.04.08 17:56:44
 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI

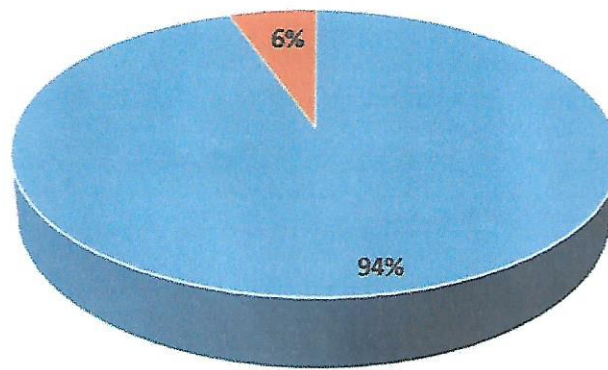
CONTADORA

1SP296709/O-3

Ágere Soluções Empresariais

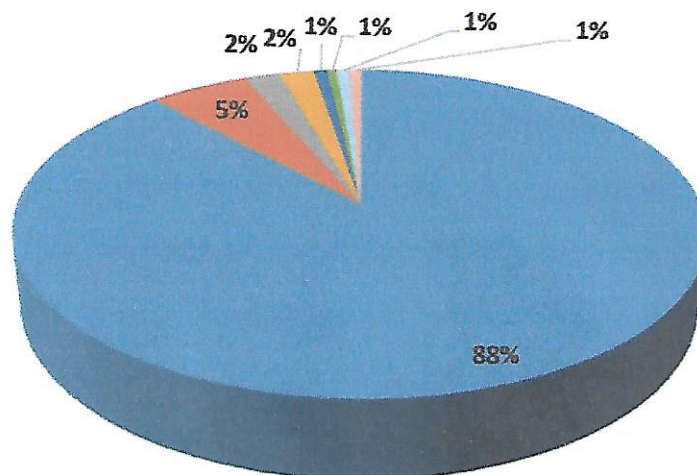
LAR CELIA TERESA RODRIGUES SOARES HUNGRIA
CNPJ Nº 57.047.391/0001-17
Demonstração do resultados do período
Em 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

Receitas



■ RECEITAS COM RECURSOS PUBLICOS ■ RECEITAS PRÓPRIAS


Custos e despesas



■ Despesas com Pessoal ■ Prestadores de Serviços ■ Utilidade e Ocupação
■ Material de Uso e Consumo ■ Despesas Administrativas ■ Despesas tributarias
■ Despesas Financeiras ■ Depreciação

LAR CELIA TERESA RODRIGUES SOARES HUNGRIA
CNPJ Nº 57.047.391/0001-17
Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Em 31 de dezembro de 2020
(Valores expressos em Reais)

	Patrimônio Social	Ajustes exercícios anteriores	Superávit / Déficit	Total Patrimônio Líquido
Saldos em 31 de dezembro de 2018	(12.507,78)	26.385,00	19.304,73	33.181,95
Saldos em 31 de dezembro de 2019	33.181,95	539,77	(23.629,63)	10.092,09
Movimentações do período				
Transferido para o Patrimônio	(23.089,86)	-	(23.629,63)	-
Superávit / Déficit do Período	-	-	(14.841,74)	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	000,00	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2020	10.092,09	000,00	(14.841,74)	(4.749,65)


MÁRIA NIVEA GUARNIERI MACHADO
 PRESIDENTE
 CPF: 032.409.408-68

JOVANI
CRISTINA
POSSATTI:35472
547873

Assinado de forma digital por JOVANI CRISTINA POSSATTI:35472547873
 Dados: 2021.04.08 17:57:04 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI
 CONTADORA
 1SP296709/O-3
 Ágere Soluções Empresariais

LAR CELIA TERESA RODRIGUES SOARES HUNGRIA
CNPJ Nº 57.047.391/0001-17
Demonstrações de fluxo de caixa
Em 31 de dezembro de 2020
(Valores expressos em Reais)

DESCRIÇÃO	2020	2019
PROVENIENTES DAS OPERAÇÕES		
Déficit/Superávit	-14.841,74	-23.629,63
AJUSTES DO RESULTADO LÍQUIDO		
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	539,77
Depreciação/Amortização	2.465,88	1.509,92
RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO	-12.375,86	-21.579,94
I DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS	0,00	6.954,22
Creditos a Receber	0,00	0,00
Adiantamentos a Fornecedores	0,00	240,48
Adiantamentos a Funcionários	0,00	1.987,94
Despesas Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
Tributos a Compensar	0,00	4.725,80
AUMENTO OU REDUÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS	-10.154,09	-2.334,27
Fornecedores a Pagar	-722,35	-1.230,00
Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias	-14.529,12	-1.080,70
Obrigações Tributárias	6,62	-23,57
Outras Obrigações	463,82	0,00
Parcerias e Subvenções a Realizar	4.626,94	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	-22.529,95	-16.959,99
II DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisição de Imobilizado	-8.000,00	0,00
Baixa de Imobilizado	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO APLICADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-8.000,00	0,00
III DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-30.529,95	-16.959,99
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO INICIO DO EXERCÍCIO	37.453,82	54.413,81
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA NO FIM DO EXERCÍCIO	6.923,87	37.453,82
AUMENTO OU REDUÇÃO NO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	-30.529,95	-16.959,99


MARIA NIVEA GUARNIERI MACHADO

PRESIDENTE
 CPF: 032.409.408-68

JOVANI CRISTINA Assinado de forma digital
 por JOVANI CRISTINA
 POSSATTI:35472547873
 POSSATTI:35472547873
 47873 Dados: 2021.04.08
 17:57:26 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI
 CONTADORA
 1SP296709/O-3
 Ágere Soluções Empresariais

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019
(Valores expressos em reais)

NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

O LAR CÉLIA TERESA RODRIGUES SOARES HUNGRIA, designado de ora em diante neste documento pela sigla "LACETE" é uma Organização da Sociedade Civil de direito privado, sem fins lucrativos, de duração por tempo indeterminado, prestadora de serviços de atendimento na área de Assistência Social a crianças e adolescentes, pertence à Rede de Serviços Socioassistenciais do município de Itapetininga, em consonância com o Sistema Único de Assistência Social - SUASO LACETE tem por finalidade prestar serviços de relevância social e de interesse público, de atendimento assistencial e de promoção humana a crianças e adolescentes, com idade de 06 (seis) a 12 (doze) anos, em situação de vulnerabilidade ou risco social e/ou pessoal na área de ASSISTÊNCIA SOCIAL, proporcionando-lhes proteção social básica de forma continuada, permanente e planejada.

NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das Demonstrações Contábeis de 2020, a OSC, adotou a Lei nº 11.638/2007, Lei 11.94/09 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. 1.376/11 (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, papéis, 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 flutuam 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.

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	2.022,00	100,00
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - COM RESTRIÇÃO	2.022,00	100,00
CEF - 2422-1	2.022,00	100,00
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO	0,00	0,00
CEF - 2424-8	0,00	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.

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
BANCOS CONTA APLICAÇÃO	4.901,87	37.353,82
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - COM RESTRIÇÃO	3.068,76	21.861,42
CEF - 2422-1	3.068,76	21.861,42
BANCOS CONTA MOVIMENTOS - SEM RESTRIÇÃO	1.833,11	15.492,40
CEF - 2424-8	1.833,11	15.492,40

NOTA 5.1.3 – CRÉDITOS A RECEBER

Nota 5.1.3.1 – PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PÚBLICOS

Valores a receber referentes a repasses decorrentes de contratos de parcerias, subvenções com órgãos públicos.

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
PARCERIAS/SUBVENÇÕES ORGÃOS PÚBLICOS	0,00	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	0,00
Termo Secretaria Municipal Educação	0,00	0,00

NOTA 5.1.4 – ADIANTAMENTOS

NOTA 5.1.4.1 – ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS

Refere-se a adiantamentos concedidos a funcionários, relativos a salários, férias, décimo terceiro salário, entre outros que serão descontados em folha de pagamento.

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 01/01/2020	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2020	SALDO LÍQUIDO 31/12/2019
IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO		14.110,60	-5.553,30	8.557,30	10.858,74
ASSISTENCIA SOCIAL					
Equipamento de Informática	20%	7.915,00	-3.594,87	4.320,13	6.001,89
Móveis e Utensílios	10%	6.195,60	-1.958,43	4.237,17	4.856,85
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO		8.000,00	-164,44	7.835,56	0,00
Veículos	20%	8.000,00	-164,44	7.835,56	0,00
TOTAL IMOBILIZADO		22.110,60	-5.717,74	16.392,86	10.858,74

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 TRABALHISTAS/PREVIDENCIÁRIAS

Refere-se a valores calculados com base nos direitos adquiridos pelos funcionários até o término do exercício e incluem os encargos sociais e impostos correspondentes.

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES	22.961,59	34.490,71
ASSISTENCIA SOCIAL	22.961,59	34.490,71
Salários a Pagar	0,00	14.416,79
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	0,00	1.205,75
FGTS s/ Folha de Pagto a Pagar	0,00	2.213,97
Férias	21.260,81	15.420,59
Encargos s/ Férias	1.700,78	1.233,61

NOTA 5.3.3 – 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.

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER	14,03	7,41
RETENÇÃO DE FONTE	14,03	7,41
IRRF s/ Folha de Pagto a pagar	14,03	7,41

NOTA 5.3.4 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

Refere-se a despesas de utilidade pública, tais como: água, energia elétrica, telefone/internet, seguros a pagar.

NOTA 5.3.5 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR

Valores a realizar referentes a repasses decorrentes de contratos de parcerias, subvenções com órgãos públicos, que serão posteriormente utilizados. Enquanto não realizados serão demonstrados em conta específica no Passivo, após seu reconhecimento serão em contas de resultado.

DESCRIÇÃO	31/12/2020	31/12/2019
PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR	4.626,94	0,00
ASSISTENCIA SOCIAL	4.626,94	0,00
Termo Secretaria Municipal Educação	4.626,94	0,00

NOTA 5.3.6 – 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 2020 foi apresentado déficit de R\$ 22.677,30, 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 2020 a OSC obteve como Receita o valor R\$ 431.007,44, sendo aplicados integralmente para a manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

NOTA 5.5.1 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

Recursos firmados com órgãos governamentais, que visam atender a demanda social a cargo do Poder Público. As parcerias contratadas e o reconhecimento de suas receitas e despesas, estão em conformidade com o estatuto da OSC.

VALORES RECEBIDOS	2020
Prefeitura Municipal de Itapetininga	316.887,26
Juros Aplic. Subv. Prefeitura Municipal de Itapetininga	52,14

NOTA 5.5.2 – 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.

VALORES RECEBIDOS	2020
Doações Pessoas Físicas	10.624,77
Doação de bens	8.000,00
Juros Ativos s/ restrição	77,23

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 2020 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$ 445.849,18, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

CUSTOS E DESPESAS	2020
CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS	445.849,18
Pessoal e Encargos	308.422,94
Serviços Prestados por Terceiros	19.153,28
Utilidade e Ocupação	7.007,83
Material de Uso e Consumo	6.591,18
Despesas Administrativas	2.636,90
Despesas Tributárias	1.780,50
Despesas Financeiras	2.424,63
Custo Serviço Voluntário	95.366,04
Depreciação	2.465,88

NOTA 5.8 - GRATUIDADES E ASSISTÊNCIA SOCIAL

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

NOTA 5.9 – 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 5.10 – 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 5.11 – COBERTURA DE SEGUROS

Para atender medidas preventivas adotadas permanentemente, a OSC efetua contratação de seguros em valor considerando suficiente para cobertura de eventuais sinistros, e assim atendendo, principalmente, o Princípio Contabil de Continuidade. Os valores segurados são definidos pelos Administradores da OSC em função do valor de mercado ou valor do bem novo, conforme o caso.

NOTA 5.12 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A OSC é imune/isenta à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea "C" e seu parágrafo 4º e artigo 195, Inciso III, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, Lei nº 9.532/07, Lei 11.096/05, Lei nº 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 - mantem escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.

NOTA 5.13 – CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS

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

Conforme o artigo 29 da Lei nº. 12.101/09, a OSC certificada fara jus à isenção do pagamento das contribuições de que tratam os artigos 22 e 23 da lei 8.212/91. Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

Em 2020 usufruiu das seguintes isenções:

ISENÇÕES USUFRUÍDAS	2020
INSS Patronal	55.066,12
Terceiro	12.389,87
SAT	2.753,30
Pis s/ Folha de Pagamento	2.753,29
Total	72.962,58

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

NOTA 5.14 – 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.


MARIA NIVEA GUARNIERI MACHADO
Presidente
CPF: 032.409.408-68

JOVANI CRISTINA Assinado de forma digital
por JOVANI CRISTINA
POSSATTI:35472 POSSATTI:35472547873
547873 Dados: 2021.04.08
17:57:47 -03'00'

JOVANI CRISTINA POSSATTI
Contadora
CT/CRC: 1SP296709/O-3