

ACDEM - ASSOCIAÇÃO DA CASA DOS DEFICIENTES
DE ERMELINO MATARAZZO
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO
FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 DE 2020

ACDEM - ASSOCIAÇÃO DA CASA DOS DEFICIENTES DE ERMELINO MATARAZZO

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM
31 DE DEZEMBRO DE 2021 de 2020

CONTEÚDO

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações contábeis

Quadro 1 – Balanço patrimonial

Quadro 2 – Demonstração do superávit (déficit)

Quadro 3 – Demonstração das mutações do patrimônio social

Quadro 4 – Demonstração dos fluxos de caixa

Notas explicativas às demonstrações contábeis

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos administradores,
ACDEM - ASSOCIAÇÃO DA CASA DOS DEFICIENTES DE ERMELINO MATARAZZO

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da ACDEM - ASSOCIAÇÃO DA CASA DOS DEFICIENTES DE ERMELINO MATARAZZO, as quais compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações dos superávits (déficits) das atividades sociais, das mutações do patrimônio social e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da sociedade em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis a entidades sem fins lucrativos.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação à entidade, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis e o relatório do auditor

A administração da sociedade é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos administradores
ACDEM - ASSOCIAÇÃO DA CASA DOS DEFICIENTES DE ERMELINO MATARAZZO

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a entidade continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a entidade ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da entidade são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos administradores

ACDEM - ASSOCIAÇÃO DA CASA DOS DEFICIENTES DE ERMELINO MATARAZZO

Como parte da auditoria realizada, de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro; planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos; e obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da entidade.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a entidade a não mais se manter em continuidade operacional.

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos administradores

ACDEM - ASSOCIAÇÃO DA CASA DOS DEFICIENTES DE ERMELINO MATARAZZO

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 20 de outubro de 2022.



Vinicius Ferreira de Araujo Lima
Contador – CRC-RJ nº 105.657/O-3
Opinião Auditores Independentes
CRC/SP nº 021.490/O – T – RJ

QUADRO 1
ACDEM - ASSOCIAÇÃO DA CASA DOS DEFICIENTES DE ERMELINO MATARAZZO
BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(Em reais)

<u>ATIVO</u>	<u>Nota</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u>	<u>Nota</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
CIRCULANTE				CIRCULANTE			
Caixa e equivalentes de caixa - Sem restrição	(3)	652	34	Fornecedores		2	78
Caixa e equivalentes de caixa - Com restrição	(3) / (5)	1.247	1.134	Empréstimos e financiamentos		-	30
Despesas antecipadas - Com restrição	(5)	-	5	Obrigações trabalhistas		178	39
Outras contas a receber - Com restrição	(5)	138	69	Provisões trabalhistas		19	58
		<u>2.037</u>	<u>1.242</u>	Recursos de projetos	(6)	<u>1.570</u>	<u>1.357</u>
						<u>1.769</u>	<u>1.562</u>
NÃO CIRCULANTE				PATRIMÔNIO SOCIAL			
Depósitos judiciais	(4)	-	8	Patrimônio Social	(6)	<u>1.791</u>	<u>1.236</u>
Imobilizado - Sem restrição	(5)	1.338	1.399			<u>1.791</u>	<u>1.236</u>
Imobilizado - Com Restrição	(5) / (6)	185	149				
		<u>1.523</u>	<u>1.556</u>				
TOTAL DO ATIVO		<u><u>3.560</u></u>	<u><u>2.798</u></u>	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO SOCIAL		<u><u>3.560</u></u>	<u><u>2.798</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

QUADRO 2
ACDEM - ASSOCIAÇÃO DA CASA DOS DEFICIENTES DE ERMELINO MATARAZZO
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020
(Em reais)

	<u>Nota</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
RECEITAS:			
Sem restrição		2.589	2.121
<u>Doações recebidas</u>		<u>1.024</u>	<u>712</u>
Subvenção do INSS	(9)	1.414	1.258
Comodado de imóveis		131	131
Serviços Voluntários		20	20
<u>Com restrição:</u>		<u>10.207</u>	<u>8.523</u>
Programas educacionais		2.471	1.062
Programas de saúde		229	239
Programas de assistência social		4.532	4.112
Outros programas		2.975	3.110
CUSTOS:			
<u>Custos sem restrição</u>		<u>(1.565)</u>	<u>(1.409)</u>
Subvenção do INSS	(9)	(1.414)	(1.258)
Comodado de imóveis		(131)	(131)
Serviços voluntários		(20)	(20)
Demais custos		0	
<u>Custos com restrição</u>		<u>(10.207)</u>	<u>(8.523)</u>
Programas educacionais		(2.471)	(1.062)
Programas de saúde		(229)	(239)
Programas de assistência social		(4.532)	(4.112)
Outros programas		(2.975)	(3.110)
Resultado bruto	(10)	<u>1.024</u>	<u>712</u>
Receitas e Despesas operacionais			
Serviços profissionais		(26)	(119)
Pessoal		(293)	(385)
Depreciações e amortizações		(97)	(11)
Despesas de ocupação e manutenção		(43)	(29)
Demais despesas gerais e administrativas		(26)	(31)
Outras Despesas operacionais		(20)	(707)
		<u>(505)</u>	<u>(1.282)</u>
Resultado operacional antes do resultado financeiro		<u>519</u>	<u>(570)</u>
Resultado financeiro	(11)	<u>36</u>	<u>95</u>
Déficit do exercício		<u>555</u>	<u>(475)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

QUADRO 3

ACDEM - ASSOCIAÇÃO DA CASA DOS DEFICIENTES DE ERMELINO MATARAZZO

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL

(Em reais)

	Patrimônio Social	Superávit ou (Déficit) do exercício	Total
Em 1° de janeiro de 2020	341		341
Défict do exercício		(475)	(475)
Absorção para o Fundo Patrimonial	(475)	475	
Avaliação do Imobilizado - Sede	1.370		1.370
Em 31 de dezembro de 2020	<u>1.236</u>		<u>1.236</u>
Défict do exercício		555	555
Absorção para o Fundo Patrimonial	555	(555)	
Em 31 de dezembro de 2021	<u>1.791</u>		<u>1.791</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

QUADRO 4

ACDEM - ASSOCIAÇÃO DA CASA DOS DEFICIENTES DE ERMELINO MATARAZZO

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(Em reais)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Das atividades operacionais:		
Déficit (Superávit) do exercício	555	(475)
Ajustes para reconciliar o prejuízo do exercício com o caixa gerado pelas atividades operacionais:		
Baixa por venda de imobilizado		45
. Depreciação e amortização	97	57
	<u>652</u>	<u>(373)</u>
(Aumento) redução nos ativos operacionais:		
. Contas a receber		(1)
. Despesas antecipadas	5	
. Outras contas a receber	(69)	
. Depósitos judiciais	8	
. Aumento (Redução) nos passivos operacionais		
. Fomecedores	(76)	23
. Obrigações tributárias		(47)
. Obrigações e provisões trabalhistas	100	75
. Recursos de projetos	213	835
. Outras contas a pagar		-
Fluxo de caixa das atividades operacionais	<u>833</u>	<u>512</u>
Das atividades de investimentos:		
. Aquisição de imobilizado	(72)	(52)
Fluxo de caixa das atividades de investimentos	<u>(72)</u>	<u>(52)</u>
Das atividades de financiamentos:		
. Captação de empréstimos		(127)
. Pagamento de empréstimos	(30)	
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos	<u>(30)</u>	<u>(127)</u>
AUMENTO DO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u><u>731</u></u>	<u><u>333</u></u>
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
Saldo inicial	1.168	835
Saldo final	<u>1.899</u>	<u>1.168</u>
AUMENTO DO SALDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u><u>731</u></u>	<u><u>333</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

ACDEM - ASSOCIAÇÃO DA CASA DOS DEFICIENTES DE ERMELINO MATARAZZO

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E DE 2020
(Em reais)

1. Contexto operacional

Fundada em 22/3/1989 em São Paulo - Capital, a ACDEM é uma associação sem fins lucrativos, de direito privado, constituída por tempo indeterminado. De caráter filantrópico, tem por objetivo principal a promoção de atividades e finalidades de relevância pública e social, incluindo o atendimento a crianças, adolescentes, jovens e adultos em situação de pobreza e vulnerabilidade social; assistência e amparo às famílias carentes; promoção de atividades recreativas, culturais e campanhas educativas na área da saúde; atendimento médico e odontológico; promoção de cursos; realização de parcerias; atuação na defesa e implementação dos direitos da criança e do adolescente; celebração de convênios e parcerias para desenvolvimento de projetos; e promoção de atividades de proteção ao meio ambiente.

Sediada em São Paulo e registrada na Receita Federal sob o CNPJ 61.058.475/0001-23, na PMSP com inscrição municipal CCM 9.747.474-6, inscrita no CMDCA – Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente nº 414, declarada de utilidade pública municipal e federal, isenta do INSS conforme Ato Declaratório de Reconhecimento de Isenção de Contribuições Sociais nº 21.401.1/002/2006 de 5/4/2006. Inscrita no Conselho Municipal de Assistência Social COMAS-SP sob nº 250/2012-ORG e titular da certificação de entidade beneficente de assistência social CEBAS de 8/3/2016.

2. Apresentação das demonstrações financeiras e principais práticas contábeis adotadas

- a) Base de apresentação. As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis a associações sem fins lucrativos, as quais abrangem a legislação societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), com destaque para o NBC (Norma Brasileira de Contabilidade) ITG 2002 - Entidade sem Finalidade de Lucros, aprovado pela Resolução de nº 1.409/2013 do Conselho Federal de Contabilidade.
- b) Base de mensuração. As demonstrações financeiras são preparadas pelo custo histórico.
- c) Moeda funcional e de apresentação. Essas demonstrações financeiras são apresentadas em Real, moeda funcional da Associação. Todas as informações financeiras apresentadas em Real foram arredondadas para o valor mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

- d) Uso de estimativas e julgamento. As demonstrações financeiras incluem várias estimativas; entre elas, aquelas referentes à determinação das vidas úteis do ativo imobilizado e sua recuperabilidade nas operações, avaliações de ativos financeiros pelo seu valor justo e pelo método de ajuste a valor presente, assim como análise dos demais riscos na determinação das demais provisões necessárias para passivos contingentes e similares. Por serem estimativas é possível que os resultados reais possam apresentar variações.
- e) Aprovação das demonstrações financeiras. Em 20 de outubro de 2022, a Administração da Empresa autorizou a elaboração e divulgação das demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2021.
- f) Principais práticas contábeis. As principais práticas contábeis adotadas para a elaboração das demonstrações financeiras são resumidas a seguir:

Ativos financeiros e passivos financeiros

A Associação possui instrumentos financeiros não derivativos como caixa e equivalentes de caixa, outros recebíveis e contas a pagar. A Associação não efetuou transações envolvendo instrumentos financeiros para fins de reduzir seu grau de exposição a riscos de mercado, de moeda e taxas de juros. Não foram desenvolvidas transações envolvendo instrumentos financeiros com o objetivo de especulação. A Associação em 31 de dezembro de 2021 e 2020 não possuía saldos de ativos financeiros mantidos para negociação ou designado ao valor justo por meio de ganhos e perdas.

Disponibilidades e aplicações financeiras

Estas contas são registradas ao custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço, de acordo com as taxas pactuadas com os bancos, até o limite de seu valor de mercado.

Demais ativos

Os demais ativos são apresentados pelo menor valor entre o valor de custo, incluindo, conforme aplicável, os rendimentos e as variações monetárias auferidas, ou de realização.

Passivo circulante

Os passivos circulantes estão demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias incorridas, previstas contratual ou legalmente.

Apuração do déficit

O superávit (déficit) do exercício é apurado em conformidade com o regime de competência. Os recursos provenientes de parcerias e convênios são contabilizados como receitas quando aplicados nos projetos; em decorrência, os montantes ainda não utilizados ficam registrados no passivo circulante, representando a parcela que ainda deverá ser aplicada nos projetos, acrescida dos rendimentos financeiros auferidos de sua aplicação. As receitas de doações e contribuições voluntárias são contabilizadas quando recebidas. As despesas com projetos, assim como as demais despesas e receitas são contabilizadas observando o regime de competência de exercícios.

Isenção tributária

Por constituir-se como associação sem fins lucrativos a Associação, de acordo com a legislação tributária brasileira, é isenta do recolhimento de impostos e contribuições federais sobre os resultados contábeis.

3. Disponibilidades

As aplicações financeiras estão concentradas no Bradesco, no Banco do Brasil S. A. e no Itaú. São investimentos renda fixa em caderneta de poupança, CDB ou títulos similares. Por tratar-se de operações de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor, tais aplicações foram consideradas como disponibilidades.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Conta corrente - Bradesco	3	1
Conta corrente - Banco do Brasil	205	64
Conta corrente - Itaú	-	6
Aplicação financeira - Bradesco	597	545
Aplicação financeira - Banco do Brasil	1.094	552
	<u>1.899</u>	<u>1.168</u>
Sem Restrição	652	34
Com Restrição	1.247	1.134
	<u>1.899</u>	<u>1.168</u>

4. Realizável a longo prazo

Depósito judicial referente processo trabalhista de Patrícia Cruz Graciano que houve condenação no montante de R\$ 18.000 finalizado em 2021. Valor aplicado foi resgatado em janeiro de 2020 no valor de R\$ 24.923 como parte da negociação e garantia do empréstimo já quitado.

	2021	2020
Depósitos judiciais – processos trabalhistas	-	8
	-	8

5. Imobilizado

O imóvel da sede na Rua Miguel Rachid, 596, Vila Robertina em Ermelino Matarazzo, CEP 03808-130, São Paulo – SP foi avaliado e reconhecido em 2020 por R\$ 1.370.000, tendo como contrapartida a Reserva de Doações Patrimoniais. O imóvel possui 678 m² de área construída e terreno incorporado de 1.115 m² e foi registrado em 29/9/1989 no 12º Cartório de Registro de Imóveis SP livro 2 com matrícula nº 0.106.836 e Cadastro de Imóveis na PMSP Imunes de IPTU nº SQL 111.425.0149-2.

	2021			2020		
	Custo	Depreciação	Saldo Líquido	Custo	Depreciação	Saldo Líquido
<u>Imobilizado Sem restrição</u>						
Imóvel Sede	1.370	(55)	1.315	1.370	-	1.370
Equipamentos de informática	66	(62)	4	66	(62)	4
Móveis, Máquinas e Equipamentos	157	(138)	19	157	(132)	25
Total do Imobilizado sem restrição	<u>1.593</u>	<u>(255)</u>	<u>1.338</u>	<u>1.593</u>	<u>(194)</u>	<u>1.399</u>
<u>Imobilizado Com restrição</u>						
Equipamentos de informática	146	(127)	19	127	(125)	2
Móveis, Máquinas e Equipamentos	538	(372)	166	485	(338)	147
Total do Imobilizado com restrição	<u>684</u>	<u>(499)</u>	<u>185</u>	<u>612</u>	<u>(463)</u>	<u>149</u>
Total de Imobilizado	<u>2.277</u>	<u>(754)</u>	<u>1.523</u>	<u>2.205</u>	<u>(657)</u>	<u>1.548</u>

As movimentações na rubrica “Imobilizado” em 2021 foram as seguintes:

	2020	Adições	Baixas	Transferência	2021
<u>Imobilizado Sem restrição</u>					
Imóvel Sede	1.370	-	-	-	1.370
Terrenos	-	-	-	-	-
Equipamentos de informática	66	-	-	-	66
Móveis, Máquinas e Equipamentos	157	-	-	-	157
Total do Imobilizado sem restrição	<u>1.593</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.593</u>
<u>Imobilizado Com restrição</u>					
Equipamentos de informática	127	19	-	-	146
Móveis, Máquinas e Equipamentos	485	53	-	-	538
Total do Imobilizado com restrição	<u>612</u>	<u>72</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>684</u>
TOTAL DE CUSTO	<u>2.205</u>	<u>72</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2.277</u>

	2020	Adições	Baixas	Transferência	2021
<u>Imobilizado Sem restrição</u>					
Imóvel Sede	-	(1.370)	-	-	(1.370)
Terrenos	-	-	-	-	-
Equipamentos de informática	(62)	-	-	-	(62)
Móveis, Máquinas e Equipamentos	(132)	(6)	-	-	(138)
Total do Imobilizado sem restrição	(194)	(1.376)	-	-	(1.570)
<u>Imobilizado Com restrição</u>					
Equipamentos de informática	(125)	(3)	-	-	(128)
Móveis, Máquinas e Equipamentos	(338)	(34)	-	-	(372)
Total do Imobilizado com restrição	(463)	(37)	-	-	(500)
TOTAL DE DEPRECIAÇÃO	(657)	(1.413)	-	-	(2.070)

As movimentações na rubrica “Imobilizado” em 2020 foram as seguintes:

	2019	Adições	Baixas	Transferência	2020
<u>Imobilizado Sem restrição</u>					
Imóvel Sede	-	1.370	-	-	1.370
Terrenos	45	-	(45)	-	-
Equipamentos de informática	60	6	-	-	66
Móveis, Máquinas e Equipamentos	131	26	-	-	157
Total do Imobilizado sem restrição	236	1.402	(45)	-	1.593
<u>Imobilizado Com restrição</u>					
Equipamentos de informática	127	-	-	-	127
Móveis, Máquinas e Equipamentos	465	20	-	-	485
Total do Imobilizado com restrição	592	20	-	-	612
TOTAL DE CUSTO	828	1.422	(45)	-	2.205

	2019	Adições	Baixas	Transferência	2020
<u>Imobilizado Sem restrição</u>					
Imóvel Sede	-	-	-	-	-
Terrenos	-	-	-	-	-
Equipamentos de informática	(62)	-	-	-	(62)
Móveis, Máquinas e Equipamentos	(110)	(22)	-	-	(132)
Total do Imobilizado sem restrição	(172)	(22)	-	-	(194)
<u>Imobilizado Com restrição</u>					
Equipamentos de informática	(124)	(1)	-	-	(125)
Móveis, Máquinas e Equipamentos	(305)	(33)	-	-	(338)
Total do Imobilizado com restrição	(429)	(34)	-	-	(463)
TOTAL DE DEPRECIAÇÃO	(601)	(56)	-	-	(657)

5. Adiantamento de projetos de recursos restritos, execução financeira.

Quadro demonstrativo dos adiantamentos em aberto de recursos.

	2021				PASSIVO	
	ATIVO			Total		Recursos de projetos
	Bancos	Outras contas a receber	Imobilizado			
SEE - ACDEM 4	1	27	1	29	29	
SME - Nicolau	276		22	298	298	
SME - Educação	41	73	2	116	116	
Programas de Educação	<u>318</u>	<u>100</u>	<u>25</u>	<u>443</u>	<u>443</u>	
SMS - Saúde	65			65	65	
Programas de Saúde	<u>65</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>65</u>	<u>65</u>	
SMADS - Abrigo	116		9	125	125	
SMADS - ACDEM 2	138		18	156	156	
SMADS - ACDEM 5	99		1	100	100	
SMADS - ACDEM 6	127		3	130	130	
SMADS - ACDEM 7	187		13	200	200	
SMADS - CCA	14	31	17	62	62	
Programas de assistência social	<u>681</u>	<u>31</u>	<u>61</u>	<u>773</u>	<u>773</u>	
BP - Bom Prato	143		99	242	242	
SMIT - Telecentro 1	26	4		30	30	
SMIT - Telecentro 3	14	3		17	17	
Outros programas	<u>183</u>	<u>7</u>	<u>99</u>	<u>289</u>	<u>289</u>	
	<u>1.247</u>	<u>138</u>	<u>185</u>	<u>1.570</u>	<u>1.570</u>	

	2020				PASSIVO	
	ATIVO					
	Bancos	Despesas antecipadas	Outras contas a receber	Imobilizado		Total
SEE - ACDEM 4			1	1	1	1
SME - Nicolau	563		22	585	585	585
SME - Educação			36	1	37	37
Programas de Educação	563	-	36	24	623	623
SMS - Saúde	92				92	92
Programas de Saúde	92	-	-	-	92	92
SMADS - Abrigo	72			5	77	77
SMADS - ACDEM 2	57			20	77	77
SMADS - ACDEM 5	50			1	51	51
SMADS - ACDEM 6	75			4	79	79
SMADS - ACDEM 7	98			16	114	114
SMADS - CCA	6			2	8	8
Programas de assistência social	358	-	-	48	406	406
BP - Bom Prato	91		33	77	201	201
SMIT - Telecentro 1	19	3			22	22
SMIT - Telecentro 3	11	2			13	13
Outros programas	121	5	33	77	236	236
	1.134	5	69	149	1.357	1.357

ACDEM 4 – Secretaria Estadual Educação – SEE

Educação Especial com 60 vagas na Avenida João Batista de Oliveira, 49 – Vila Robertina. O estabelecimento oficialmente denominado Escola de Educação Especial foi autorizado por meio de portaria do Dirigente Regional de Ensino da Diretoria de Ensino Leste I. Alterado pelo Decreto 61.981/2016 e pela Resolução SE 59/2016, com fundamento na Deliberação CEE 01/99, alterada pela Deliberação CEE 10/00, e à vista do Processo: 3454/0005/2016.

Período: 01/01/2021 a 31/12/2021.

Descrição: Atender nos anos iniciais do Ensino Fundamental, alunos na faixa etária de 6 a 15 anos, com deficiência intelectual, deficiência múltipla com comprometimento severo, que necessitam de apoio pervasivo. Atender no programa socioeducacional concomitantemente aos anos iniciais do Ensino Fundamental, alunos na faixa etária de 15 a 30 anos, com deficiência intelectual, deficiência múltipla, que necessitam de apoio pervasivo; nas normas do Conselho Estadual de Educação.

Valor contratual: R\$ 301.195,00 pago trimestralmente.

CEI JARDIM SÃO NICOLAU – Secretaria Municipal de Educação – SME – PMSP.

Centro de educação infantil com 147 vagas sendo 49 crianças de berçário para faixa etária de 0 a 3 anos na Rua Brook Taylor, 386 – Jardim Coimbra. O programa está ligado ao Termo de Colaboração nº 486/2017 –DRE-PE-PRI. Diretoria Regional de Educação – DRE-PE, processo nº 2017-0.121.759-3. Período: 30/11/2017 a 03/07/2024 e Termo de Aditamento nº 1376/2020 – DRE-PE/PRI, processo nº 6016.2017/0050674-2.

Descrição do serviço: Rotina diária no Berçário: são efetuadas acolhidas da criança, Conversa com os pais anotações de ocorrências, socialização por meio de anotações em diário de sala, pelas educadoras e roda de conversa. Troca de experiências, banho, higienização, troca de fraldas. Manuseio de objetos, canto, conversa estímulos visuais, conversar usando tom de voz forte e fraco.

Valor contratual: R\$ 110.539,02 por mês.

SME – Secretaria Municipal de Educação SME - PMSP

Apoio pedagógico a pessoas com deficiência intelectual associada ou não à física com idade de 15 anos a 30 anos em atividades de 95 vagas para atendimentos no IMT (Iniciação ao Mundo do Trabalho) e 20 vagas para atendimentos no CAEE (Centro de atendimento educacional especializado) na Rua Miguel Rachid, 596 – Ermelino Matarazzo. O programa está ligado ao Termo de Colaboração 003/EE/2018 – IMT/CAEE. Diretoria Regional de Educação – DRE Penha, processo 6016.2017/0051643-8 e Termo de Aditamento nº 004/EE/2019 e Temo de Aditamento nº 007/EE/2021.

Período: 09/01/2018 a 08/01/2023.

Descrição do serviço: CAEE - Atendimento Educacional Especializado: Inclusão e o acompanhamento do educando com deficiência no meio social, conforme suas habilidades, assim como propiciar momentos e vivencias que desenvolvam capacidades como dialogar, participar e cooperar, sendo estas conquistas feitas paulatinamente em processos que necessitem ser reafirmados e retomados constantemente. IMT: Desenvolvimento de ações que propiciem aos educandos, ampla e igualitária condição de acesso ao conhecimento, obtenção de avanços e o desenvolvimento de suas capacidades para o mundo do Trabalho, buscando a promoção de práticas culinárias e de artesanato, visando o desenvolvimento de habilidades, de forma aos educandos identificarem-se como ser inserido e participante em uma sociedade seja por meio do trabalho competitivo ou assistido.

Valor contratual: R\$ 43.184,75 por mês quando atingindo a meta total de vagas, porém a média mensal de recebimento em 2021 foi de R\$ 34.546,22.

PDDE – Programa Dinheiro Direto na Escola

Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE) tem por finalidade prestar assistência financeira para as escolas, em caráter suplementar, a fim de contribuir para manutenção e melhoria da infraestrutura física e pedagógica, com conseqüente elevação do desempenho escolar. Também visa fortalecer a participação social e a autogestão escolar.

Período: De um ano a outro.

Valor: Estimado em torno de R\$ 5.140,00

SAÚDE - Secretaria Municipal de Saúde - SMS

Núcleo Integrado de Reabilitação com 100 vagas, localizado a Rua Miguel Rachid, nº596, Ermelino Matarazzo. O programa está ligado ao Termo de Colaboração nº. 018/SMS.G/2016, processo 2015-0.267.173-1, termo aditivo nº 009/2021-010/2021 – 011/2021 e 012/2021 SMS.CPCSS.

Período: 01/01/2021 a 31/12/2021.

Descrição: As atividades são desenvolvidas em etapas de atendimento individual e/ou em grupo dependendo do objetivo proposto. Os atendimentos em grupos de orientação psicológica servem para fortalecer os vínculos familiares e institucionais, proporcionar a troca de experiências entre as famílias, dando suporte psicológico para lidar e enfrentar as dificuldades do dia a dia. Os profissionais da reabilitação são os responsáveis pela avaliação, conduta e atendimento terapêutico dos pacientes, de acordo com seus objetivos e especialidades.

Valor contratual: R\$ 20.478,88 por mês.

SAICA ERMELINO MATARAZZO – Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social SMADS – PMSP (ACDEM Abrigo).

Serviço de acolhimento institucional para crianças e adolescentes com 15 vagas acrescidas de 02 vagas, excepcionalmente para atendimento do período de baixa temperatura na Rua Antônio Bonici, 317 – Jardim Matarazzo. O programa está ligado ao Termo de Colaboração 154/SMADS/2016 e Termo de Aditamento nº 002/2018 processos nº 2016.0.120.005-2 e sobre o Termo de Colaboração 256/SMADS/2021 processos nº 6024.2021/0006929-7.

Período: 07/10/2016 a 06/10/2021 e 07/10/2021 a 06/10/2026.

Descrição do serviço: Oferecer acolhimento provisório e excepcional para crianças e adolescentes de (0 a 17 anos e 11 meses) de ambos os sexos, inclusive crianças e adolescentes com deficiência, em situação de medida de proteção e em situação de risco pessoal, social e de abandono, cujas famílias ou responsáveis encontrem-se temporariamente impossibilitado de cumprir sua função de cuidado e proteção.

Valor contratual: R\$ 75.841,61 dividido entre fontes municipais.

NÚCLEO DE APOIO À INCLUSÃO SOCIAL PARA PESSOAS COM DEFICIÊNCIA II E III – NAISPD – Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social SMADS – PMSP (ADCDEM 2, 5, 6 e 7).

Descrição do serviço: O Núcleo de Apoio ao processo de Inclusão Social para Pessoas com Deficiência tem por finalidade a garantia de direitos, o desenvolvimento de mecanismos para a inclusão social, a equiparação de oportunidades e a participação das pessoas com deficiência, a partir de suas necessidades individuais e sociais. Todos os dias são oferecidas duas atividades, sendo uma da categoria das atividades socioeducativas e da outra lúdica, visando à aquisição do usuário.

NAISPD	Qtde. de atendidos	Termo de Colaboração	Processo SEI nº	Período	Valor R\$ mensal
Unidade 2	120	194/SMADS/2018	6024.2018/0000207-3	01/05/2018 a 30/04/2023	72.083,27
Unidade 5	60	072/SMADS/2019	6024.2018/0009661-2	20/2/2019 a 19/2/2024	43.252,58
Unidade 6	80	199/SMADS/2019	6024.2019/0000346-2	1/6/2019 a 31/5/2024	55.413,92
Unidade 7	120	174/SMADS/2020	6024.2020/0005094-2	22/7/2020 a 21/7/2025	67.007,27

CCA PALMARES - Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social SMADS – PMSP.

Centro para crianças e adolescentes com 120 vagas na Rua Fernão Mendes Pinto, 1300 – Ermelino Matarazzo. O programa está ligado ao Termo de Colaboração 036/SMADS/2020 e Processo SEI nº 6024.2019.0007453-0.

Período: 01/03/2020 a 28/02/2025.

Descrição do serviço: Atividades de convivência de crianças e adolescentes. As participações nas atividades ocorrem no contraturno escolar (manhã e tarde), por meio das oficinas nas áreas socioeducativas, cultural, artística, literatura, saúde, recreativas e de lazer para crianças e adolescentes. Diálogos individuais, visitas domiciliares, encontros bimestrais com as famílias e ações de convivência entre crianças, adolescentes e responsáveis também são atividades e comunitários.

Valor contratual: R\$ 44.701,01 por mês.

BOM PRATO – Secretaria Estadual de Assistência Social - SEDS

Restaurante Popular com serviço de alimentação para 1.600 pessoas (café da manhã, almoço e jantar), localizada na Rua José Otoni, 256 – São Miguel Paulista. O programa está ligado ao Termo de Colaboração nº 31/2017 chamamento público SEDS/COSAN/BP N° 002/2017.

Período: 02/04/2018 a 01/04/2023

Descrição: Diariamente é preparada refeição equilibrada nutricionalmente em torno de 1600 calorias. Esta refeição supre metade das necessidades nutricionais de um indivíduo. Das 7 às 9 horas são ofertados café da manhã e o almoço a partir das 11 horas. O cardápio é elaborado pela nutricionista do restaurante e enviado para a nutricionista da Secretaria (SAA) para aprovação. As preparações são elaboradas atendendo aos hábitos alimentares regionais. Mensalmente é recolhido amostrar para verificação das condições higiênico sanitárias da alimentação servida, sendo analisada pelo ITAL (Instituto de Tecnologia de Alimentos).

Valor Contratual: R\$ 1.737.274,50, dividido pelo período informado acima.

PROJETO REVITALIZAÇÃO

Destinado ao Restaurante Popular Bom Prato para aquisição de equipamentos duráveis e adequação do Imóvel sob o Termo de Aditamento nº 1712377/SEDS/2019.

TELECENRO 1 – Secretaria Municipal de serviço, atualmente Secretaria Municipal de Inovação e Tecnologia.

A inclusão e alfabetização de pessoas no mundo digital localizada na Rua Abel Tavares, 1564 – Ermelino Matarazzo. O programa está ligado ao Termo de Convênio nº 008/2014-SES-CCCD, processo administrativo nº 6023.2017/0000519-9.

Período: 05/07/2021 a 05/07/2023.

Descrição: Atendimentos e auxílio ao usuário conforme sua necessidade, nos computadores com acesso livre a internet para elaboração e impressão de currículo, inscrição para os cursos via rápida, introdução a informática básica e jogos educativos.

Valor contratual: R\$ 140.640,00 dividido pelo período informado acima, sendo assim R\$ 5.860 por mês.

TELECENTRO 3 – Secretaria Municipal de serviço, atualmente Secretaria Municipal de Inovação e Tecnologia.

A inclusão e alfabetização de pessoas no mundo digital localizada na Rua Américo Lobo, 100 – Ermelino Matarazzo. O programa está ligado ao Termo de Convênio n° 009/2014-SES-CCCD, processo administrativo n° 6023.2017/0000518-0.

Período: 31/07/2021 a 30/07/2023.

Descrição: Atendimentos e auxílio ao usuário conforme sua necessidade, nos computadores com acesso livre a internet para elaboração e impressão de currículo, inscrição para os cursos via rápida, introdução a informática básica e jogos educativos.

Valor contratual: R\$ 140.640,00 dividido pelo período informado acima, sendo assim R\$ 5.860 por mês.

7. Responsabilidades da Entidade para com os convênios firmados e recursos recebidos

Os instrumentos celebrados com seus financiadores indicam, em geral, como responsabilidade da Entidade: executar os projetos dentro das premissas técnicas estipuladas nas propostas encaminhadas; comprovar a sua execução por documentos fiscais válidos, dentro do orçamento aprovado e executado tempestivamente no período de financiamento; manter escrituração contábil específica dos atos e fatos relativos à execução do convênio; responder pelo vínculo empregatício ou contratual de seus colaboradores; responsabilizar-se por todos os encargos decorrentes das atividades, inclusive os trabalhistas, previdenciários, sociais, fiscais e comerciais deles resultantes; prestar contas da execução destes projetos aos financiadores; identificar o nome do financiador em caso de divulgação ou publicidade externa do projeto; e devolver recursos eventualmente não aplicados até o final de vigência do convênio.

8. Contingências

Não existiam contingências em andamento contra a Entidade em 31 de dezembro de 2020, conforme informações prestadas pelos assessores jurídicos da Entidade.

9. Receitas e custos de projetos

	2021			2020		
	Receitas	Custos	Total	Receitas	Custos	Total
Sem restrição						
Doações recebidas	1.024	-	1.024	712	-	712
Subvenção do INSS	1.414	(1.414)	-	1.258	(1.258)	-
Comodado de imóveis	131	(131)	-	131	(131)	-
Serviços Voluntários	20	(20)	-	20	(20)	-
	<u>2.589</u>	<u>(1.565)</u>	<u>1.024</u>	<u>2.121</u>	<u>(1.409)</u>	<u>712</u>
Com restrição						
SEE - ACDEM 4	301	(301)	-	338	(338)	-
SME - Nicolau	1698	(1.698)	-	366	(366)	-
SME - Educação	472	(472)	-	353	(353)	-
FNAE - PDDE				5	(5)	
Programas de Educação	<u>2.471</u>	<u>(2.471)</u>	<u>-</u>	<u>1.062</u>	<u>(1.062)</u>	<u>-</u>
SMS - Saúde	229	(229)	-	239	(239)	-
Programas de Saúde	<u>229</u>	<u>(229)</u>	<u>-</u>	<u>239</u>	<u>(239)</u>	<u>-</u>
SMADS - Abrigo	1.000	(1.000)	-	917	(917)	-
SMADS - ACDEM 2	893	(893)	-	820	(820)	-
SMADS - ACDEM 5	549	(549)	-	491	(491)	-
SMADS - ACDEM 6	690	(690)	-	605	(605)	-
SMADS - ACDEM 7	830	(830)	-	742	(742)	-
SMADS - CCA	570	(570)	-	537	(537)	-
Programas de assistência social	<u>4.532</u>	<u>(4.532)</u>	<u>-</u>	<u>4.112</u>	<u>(4.112)</u>	<u>-</u>
BP - Bom Prato	2835	(2.835)	-	3000	(3.000)	-
SMIT - Telecentro 1	70	(70)	-	52	(52)	-
SMIT - Telecentro 3	70	(70)	-	58	(58)	-
Outros programas	<u>2.975</u>	<u>(2.975)</u>	<u>-</u>	<u>3.110</u>	<u>(3.110)</u>	<u>-</u>
	<u>12.796</u>	<u>(11.772)</u>	<u>1.024</u>	<u>10.644</u>	<u>(9.932)</u>	<u>712</u>

10. Imunidade tributária, gratuidade, subvenção e contrapartida

A Associação está imune do imposto de renda e da contribuição social de acordo com os dispositivos da Constituição da República Federativa do Brasil e do Código Tributário Nacional – CTN, tendo em vista que ela:

- Não distribui parcela de seu patrimônio, ou de suas rendas, a título de lucro ou participação no resultado;
- Não remunera seus dirigentes, conselheiros, associados, instituidores, benfeitores, ou equivalentes, em razão das competências, funções ou atividades que lhes são atribuídas estatutariamente;
- Aplica integralmente no país os recursos para manutenção dos seus objetivos institucionais; e
- Mantém escrituração regular de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidade que asseguram sua exatidão.

A Entidade exerceu gratuidade plena em suas atividades no período, bem como honrou contrapartida por meio do uso de imóveis em comodato em seus projetos, conforme demonstrado na nota explicativa 9. Como filantrópica, usufruiu de imunidade das contribuições sociais conforme segue e contabilizada conforme demonstrada na nota explicativa 9:

<u>Descrição</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Base de cálculo da folha de pagamento e serviços	5.451	4.874
Alíquota INSS como se devido fosse	25,8%	25,8%
Subvenção usufruída do INSS	<u>1.414</u>	<u>1.258</u>

A Prefeitura Municipal de São Paulo renovou a imunidade do ISS para o ano de 2022 por meio do Protocolo: 2022-000143/CR03 de 5/1/2022. Serviços imunes: 2.097 - assistência social, 4.588 - terapias destinadas ao tratamento físico, orgânico e mental, inclusive massoterapia, naturologia e naturopatia, 5.177 – creches, 5.762 - outros serviços de instrução, treinamento, orientação pedagógica e educacional e avaliação de conhecimentos de qualquer natureza.

11. Eventos subsequentes

A Administração da Entidade avaliou os eventos subsequentes à data do balanço até o dia 20/10/2022, após data de conclusão do trabalho de campo de auditoria, e entende que não houve eventos que possam alterar as demonstrações financeiras apresentadas. Eventos subsequentes são eventos ocorridos entre a data das demonstrações financeiras e a data do relatório do auditor independente.

* * *