

Empresa: ESPACO INFANTIL CORRENTE DO BEM

CNPJ: 12.406.728/0001-05

Período: 01/01/2021 a 31/12/2021

Página: 1

Notas Explicativas

NOTAS EXPLICATIVAS

Espaço Infantil Corrente do Bem , é uma Associação Privada sem fins lucrativos, cujo objetivo é o Ensino Infantil – Creche e o Ensino de Arte e Cultura, constituída de acordo com a legislação vigente no país.

As Demonstrações Contábeis aqui apresentadas foram elaboradas de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade. Em decorrência da obrigatoriedade da convergência às Normas Internacionais de Contabilidade, instituída pela Lei nº 11.638/2007 que alterou o artigo 1º e revogou dispositivos existentes e introduziu novos dispositivos em observância aos Princípios Fundamentais de Contabilidade e a resolução do CRC nº 1409/12, que aprovou a interpretação ITG 2002 para Entidades Sem Finalidade de Lucro, que trata especificadamente dos aspectos contábeis das entidades sem finalidade de lucro.

A norma NBC TG 1000, Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas, para os aspectos não abordados pela ITG 2002.

Todos os lançamentos contábeis, que em consequência deram origem ao Livro Diário com a Contabilidade, Demonstrações e Balanço Patrimonial, foram elaborados com base em informações e documentos fornecidos pelos responsáveis pela Associação. Assim também, o saldo da conta Caixa, que figura no Balanço, foi obtido em consequência dos mesmos lançamentos.

Os Ativos realizáveis e os Passivos exigíveis até 31/12/2022 foram classificados como Circulante, porém, não temos conhecimento de Ativos realizáveis e de Passivos exigíveis a longo prazo, após esta data.

O Imobilizado está demonstrado ao custo de aquisição, depreciado pelo método linear às taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil, em conformidade com a legislação vigente.

Os valores das Contas a Pagar estão registrados e mantidos no Balanço Patrimonial pelo valor nominal dos Títulos representativos desses débitos.

Os pagamentos de benefícios a empregados tais como, férias vencidas ou proporcionais, bem como os respectivos encargos trabalhistas incidentes sobre estes benefícios são reconhecidos mensalmente no resultado obedecendo-se o Regime de Competência.

Os valores registrados na conta de SUBVENÇÕES – PNEC MUN CAMPINAS, no grupo de Receitas, esta contabilizado conforme disposto na NBC TG 07 e representado pelo valor recebido conforme estabelecido no Convênio nº 34/2020 e no Convênio nº 24/2021 formalizado com a SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO – PREFEITURA MUNICIPAL DE CAMPINAS, sendo que os recursos recebidos foram aplicados no pagamento das despesas com salários, contribuições sociais e custos administrativos para a manutenção da Entidade, conforme demonstrado em sua contabilidade.

Os valores registrados na conta de SUBVENÇÕES – PNEC/SMASDH/FMDEA, no grupo de Receitas, esta contabilizado conforme disposto na NBC TG 07 e representado pelo valor recebido conforme estabelecido no FOMENTO nº 58/2021, sendo que os recursos recebidos foram aplicados para a compra de materiais pedagógicos/livrinhos, conforme demonstrado em sua contabilidade.

A Empresa tem como prática a adoção do Regime de Competência para o Registro das Mutações Patrimoniais ocorridas no exercício, assim como reconhecimento das Receitas, Despesas e Custos, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

Campinas, 31 de Dezembro de 2021.

ADMINISTRADOR

LUIZ FERNANDO NEVES GALVÃO

CPF: 079.599.278-55

CONTADORA

SUELI APARECIDA PAULA SOUZA

CT CRC: ISP207855/O-3

CENTRO EDUC ASSIST SOCIAL MENINO JESUS DE PRAGA

I. BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

VALORES EXPRESSOS EM REAIS - R\$				
DESCRIÇÃO	N.E.	31/12/2021	31/12/2020	
ATIVO CIRCULANTE		2.786.377,36	1.947.178,17	
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA		2.067.958,20	1.767.946,95	
CAIXA	04	872,48	464,33	
BANCOS C/ MOVIMENTO SEM RESTRIÇÃO	04	178,25	81,23	
APLICAÇÕES FINANCEIRAS SEM RESTRIÇÃO	05	2.044.090,04	1.669.310,43	
APLICAÇÕES FINANCEIRAS COM RESTRIÇÃO	05	22.809,43	98.090,94	
SUBVENÇÕES, CONVÊNIOS E PARCERIAS A RECEBER		174.563,42	141.152,03	
FMDEA	07	44.430,76	112.350,00	
SECRETARIA EDUCAÇÃO MUNICIPAL	07	109.600,00		
FUNDAÇÃO FEAC	07	20.542,66	28.802,03	
CREDITOS TRIBUTARIOS		42.634,31	36.735,60	
OUTROS VALORES A RECEBER		42.634,31	36.735,60	
ADJUSTAMENTO DE TÍTULOS		42.634,31	36.735,60	
DESPESAS ANTECIPADAS		1.229,43	1.343,59	
PRÊMIOS DE SEGUROS		1.229,43	1.343,59	
ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.384.756,02	2.401.245,27	
INVESTIMENTOS		86.297,02	86.308,33	
TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO	05	50.297,02	50.308,33	
IMOBILIZADO		2.254.459,00	2.350.936,94	
IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO	04	2.901.985,02	2.899.685,02	
(-) DEPRECIACAO ACUMULADA	04	(647.526,02)	(548.748,08)	
BENS EM COMODATO		1.200,00	1.200,00	
BENS EM COMODATO		1.200,00	1.200,00	
TOTAL DO ATIVO		4.592.333,38	4.349.623,44	
DESCRIÇÃO	N.E.	31/12/2021	31/12/2020	
PASSIVO CIRCULANTE		314.699,08	338.217,89	
FORNECEDORES	04	2.639,66	1.335,74	
OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTARIAS	04	9.419,22	6.836,22	
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIAS	04	81.180,08	58.524,12	
CONTAS A PAGAR		703,47	753,03	
SEGUROS A PAGAR		703,47	753,03	
CONVENIOS, SUBVENÇÕES E PARCERIAS		228.796,65	270.768,78	
FMDEA	07	63.571,72		
SECRETARIA EDUCAÇÃO MUNICIPAL	07	152.536,55	233.471,24	
FUNDAÇÃO FEAC	07	54.712,38	57.297,54	
BENS EM COMODATO	04	1.200,00	1.200,00	
BENS EM COMODATO		1.200,00	1.200,00	
PATRIMONIO LIQUIDO		4.276.434,30	4.010.205,55	
PATRIMONIO SOCIAL		4.010.205,55	3.911.796,09	
SUPERAVIT/DEFICIT DO EXERCÍCIO		266.228,75	98.409,46	
TOTAL DO PASSIVO + PATRIMONIO LIQUIDO		4.592.333,38	4.349.623,44	
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras				

ERWIN LUIZ PAULO KRIEGL NETO
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMONATO
CRC ISP 323869/O-0

CENTRO EDUCACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL
MENINO JESUS DE PRAGA
C.N.P.J.: 51.881.068/0001-68 - C.C.: 3421.24.54.0187.01001,
3421.24.54.0199.01001 - I.M.: 104274-2

CENTRO EDUC ASSIST SOCIAL MENINO JESUS DE PRAGA

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2021

SUMÁRIO

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

CENTRO EDUC ASSIST SOCIAL MENINO JESUS DE PRAGA

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

Valores expressos em Reais - R\$				
DESCRIÇÃO	NOTAS EXPLICATIVAS	EDUCAÇÃO 31/12/2021	EDUCAÇÃO 31/12/2020	
RECEITAS PRÓPRIAS		2.944.425,97	49.237,97	
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES	NT. 6	122.749,45	117.628,71	
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOA JURÍDICA	NT. 6.1	60.900,00	45.000,00	
- CONTRIBUIÇÕES E DOAÇÕES PESSOA FÍSICA	NT. 6.2	44.390,08	38.942,77	
- DOAÇÃO SANASASA	NT. 6.3	17.264,47	148.301,61	
- DOAÇÕES EM ESPÉCIE	NT. 6.4	214,00	147,30	
CAPTAÇÃO DE RECURSOS PARA CUSTEIO		-	2.340,00	
BAZAR			2.340,00	
RECEITAS COM VOLUNTARIADO			6.576,92	
RECEITAS PATRIMONIAIS	NT. 6.5	8.397,58	(137,32)	
- MENSA DE BENS			42,00	
- RESULTADO NA ALIENAÇÃO DE BENS IMOBILIZADO			(56,32)	
OUTRAS RECEITAS			2.662,90	
- SINISTRO - REEMBOLSO			2.662,90	
- REEMBOLSO DE DESPESAS			202,00	
RECEITA DESPESAS - RECURSO NOTA FISCAL PAULISTA	NT. 6.6	524.873,29	347.491,12	
RECEITAS FINANCEIRAS	NT. 05	78.092,73	15.794,44	
RECEITAS DE SUBVENÇÃO / CO-FINANCIAMENTO / CONVÊNIOS		1.337.424,51	1.292.630,89	
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO	NT. 07	1.302.825,59	1.252.895,14	
MERENDA ESCOLAR	NT. 07	26.304,55	21.474,98	
FMDEA	NT. 07	5.295,92	18.157,94	
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT. 05	2.908,45	602,83	
PARCERIAS COM ENTIDADES S/ FINS LUCRATIVOS	NT. 05	82.493,81	86.301,14	
FUNDAÇÃO FEAC	NT. 07	82.353,00	86.278,64	
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	NT. 05	139,81	22,70	
DIVIDENDA TRIBUTÁRIA		55.654,86	22.391,99	
IFPU - ISENÇÃO	NT. 08	55.654,86	22.391,99	
BENEFÍCIO FISCAL (ISFIRUBO)		357.223,41	318.814,71	
COTA PATRONAL	NT. 09	357.223,41	318.814,71	
(F) RECEITAS TOTAIS	NT. 03	2.567.239,56	2.251.241,790	
(F) DESPESAS COM RECURSOS PRÓPRIOS		468.214,12	393.800,51	
DESPESAS EMPREENHÁCIAS		320.556,24	196.800,18	
MATERIAL DIDÁTICO PEDAGÓGICO		150,00	5,00	
ALIMENTAÇÃO		214,00	12.470,18	
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		7.348,25	9.080,64	
MANUTENÇÃO E REPAROS		2.532,89	(753,69)	
SERVÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		11.701,92	21.402,52	
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		24.194,32	28.379,97	
IMPOSTOS E TAXAS			4.398,88	
DESPESAS FINANCEIRAS		1.951,27		
DEPRECIACAO		98.777,94	117.643,47	
(F) DESPESAS COM RECURSOS PÚBLICOS / SUBVENÇÃO		1.337.424,51	1.292.630,89	
DESPESAS EMPREENHÁCIAS		1.203.096,09	1.215.834,99	
MATERIAL DIDÁTICO PEDAGÓGICO		5.617,71	1.985,16	
ALIMENTAÇÃO			2.427,00	
MERENDA ESCOLAR		26.304,55	21.474,98	
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		64.562,17	9.941,41	
MANUTENÇÃO E REPAROS		4.792,64	10.380,77	
SERVÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		13.291,88	7.806,53	
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		19.174,47	22.400,05	
(F) DESPESAS COM PARCERIAS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS		82.493,81	86.301,14	
DESPESAS COM PESSOAL		27.138,30	47.855,75	
ALIMENTAÇÃO			1.195,51	
MATERIAIS E SUPRIMENTOS		3.666,04	2.386,03	
MANUTENÇÃO E REPAROS		10.103,94	7.126,59	
SERVÇOS DE APOIO E ADMINISTRATIVO		36.863,32	26.088,64	
DESPESAS DE APOIO ADMINISTRATIVO		1.669,93	1.619,57	
IMPOSTOS E TAXAS		2.044,28		
DESPESAS FINANCEIRAS		1.000,00	1.105,65	
(F) BENEFÍCIO FISCAL (ISFIRUBO)		412.787,27	361.286,70	
COTA PATRONAL	NT. 09	357.223,41	318.814,71	
IFPU - ISENÇÃO	NT. 08	55.654,86	22.391,99	
(F) CUSTOS E DESPESAS TOTAIS	NT. 03	2.381.810,81	2.134.088,44	
(F) SUPERÁVIT OU DÉFICIT DO EXERCÍCIO		266.228,75	98.409,46	

ERWIN LUIZ PAULO KRIEGL NETO
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMONATO
CRC ISP 323869/O-0

CENTRO EDUC ASSIST SOCIAL MENINO JESUS DE PRAGA
III. DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC) EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

FLUXO DE CAIXA		
DESCRIÇÃO	31/12/2021	31/12/2020
FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
RESULTADO DO EXERCÍCIO	266.228,75	98.409,46
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	98.777,94	116.415,79
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) EM CONTAS A RECEBER	(39.310,10)	11.509,37
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) DE DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	114,16	173,79
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) EM FORNECEDORES	1.303,92	(4.213,12)
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) EM OBRIGAÇÃO TRIBUTÁRIA	2.583,00	504,47
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) EM OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS	22.615,96	(12.665,64)
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) DE OUTRAS OBRIGAÇÕES	(49,56)	40,12
AUMENTO(DIMINUIÇÃO) DE SUBVENÇÃO/PARCERIAS E CONVÊNIOS	(49.972,13)	(14.094,24)
(-) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	302.291,94	196.080,00
FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
COMPRAS DE IMOBILIZADO	(2.300,00)	(2.526,55)
BAIXA DE IMOBILIZADO	-	1.340,00
INVESTIMENTOS	11,31	-
(-) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	(2.288,69)	(1.186,55)
FLUXO DE CAIXAS DAS ATIVIDADES FINANCEIRAS		
EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	-
(-) DISPONIBILIDADES LÍQUIDAS GERADAS	-	-
AUMENTO NAS DISPONIBILIDADES	300.003,25	194.893,45
DISPONIBILIDADE NO INÍCIO DO PERÍODO	1.767.946,95	1.573.053,50
DISPONIBILIDADE NO FINAL DO PERÍODO	2.067.950,20	1.767.946,95

ERWIN LUIZ PAULO KRIEGL NETO
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMONATO
CRC ISP 323869/O-0

4

CENTRO EDUC ASSIST SOCIAL MENINO JESUS DE PRAGA
IV. DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
	PATRIMÔNIO SOCIAL	OUTROS RESERVAS	SUPERÁVIT / DÉFICIT	TOTAL DO PATRIMÔNIO
MOVIMENTO DO PERÍODO: 2020				
SALDOS INICIAIS	3.524.163,85	-	387.632,24	3.911.796,09
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	98.409,46	98.409,46
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS	387.632,24	-	(387.632,24)	(0,00)
SALDO FINAL DO PERÍODO	3.911.796,09	-	98.409,46	4.010.205,55
MOVIMENTO DO PERÍODO: 31/12/2021				
SALDOS INICIAIS	3.911.796,09	-	98.409,46	4.010.205,55
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO PERÍODO	-	-	266.228,75	266.228,75
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	-	-	-	-
TRANSFERÊNCIA DE SUPERÁVIT DE RECURSOS	98.409,46	-	(98.409,46)	(0,00)
SALDO FINAL DO PERÍODO	4.010.205,55	-	266.228,75	4.276.434,30

OBSERVAÇÕES: A EXIGÊNCIA DESTES DOCUMENTOS ENCONTRA-SE NO INCISO VIII DO ARTIGO 4, DA RESOLUÇÃO N. 177, DE 10/08/2006.

ERWIN LUIZ PAULO KRIEGL NETO
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMONATO
CRC ISP 323869/O-0

5

CENTRO EDUC ASSIST SOCIAL MENINO JESUS DE PRAGA
V. NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

I. CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01

O Centro Educacional de Assistência Social Menino Jesus de Praga foi constituído em 19 de dezembro de 1980 sob a forma jurídica de Associação com fins não econômicos, inscrita no CNPJ 51.881.068/0001-68 e com sede a Rua Anuar Murad Bufarah, nº 578, na Cidade de Campinas, Estado de São Paulo, é voltada a promoção de atividades e finalidades de relevância pública e social, de caráter beneficente e educativo.

Para a consecução de seus objetivos e finalidades a Entidade atenderá preferencialmente crianças, na faixa etária definida pela oferta de Educação Infantil, em situação de vulnerabilidade e risco social, cujas famílias são de baixa renda, gratuitamente, enquanto seus responsáveis trabalham para sustento ou colaboração no orçamento familiar, sem qualquer discriminação racial, cultural, política ou religiosa.

NOTA 02

As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em moeda corrente nacional, em unidade de reais, em consonância as práticas contábeis em conformidade com a Lei n.º 11.638/07, e alterações posteriores, bem como em conformidade com as normas contábeis vigentes, em especial a resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a ITG 2002 e ITG 2002 (R1), norma específica para instituições de caráter social, sem fins lucrativos.

Em atendimento a Lei 12.101/2009 em seu art. 33, com posteriores alterações na Lei 12.868/2013 a escrituração contábil foi segregada por área de atuação para efeito de demonstração das receitas, custos e despesas por serviços, programas e projetos por ela desempenhados.

II. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

NOTA 03

Os custos, as despesas e as receitas da Instituição foram apropriadas em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente, sendo aqueles vencíveis até o exercício seguinte classificados no Circulante, enquanto os que irão vencer após o término do exercício seguinte, foram classificados no Longo Prazo.

Os repasses financeiros provenientes de subvenções governamentais, convênios e parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos que estejam sujeitos a prestação de contas, são contabilizados em contas específicas do Passivo, e após as prestações de contas os recursos utilizados são reconhecidos como receitas.

6

As receitas geradas pela prestação de contas dos recursos utilizados foram contabilizadas em grupos específicos de Receitas e Despesas, segregado dos recursos próprios.

NOTA 04

Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais devidamente atualizados até a data de encerramento das demonstrações contábeis.

A entidade mantém controle analítico do saldo de R\$ 2.254.459,00 do seu Ativo Imobilizado. A composição do Ativo Imobilizado está representada na seguinte forma:

IMOBILIZADO	
DESCRIÇÃO	31/12/2021
MOVEIS E UTENSÍLIOS	186.200,67
VEÍCULOS	14.000,00
EDIFÍCIOS E INSTALAÇÕES	1.891.420,81
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	17.035,81
TERRENOS	760.024,48
EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	6.063,25
TOTAL	2.874.745,02
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(627.279,22)
TOTAL DO IMOBILIZADO	2.247.465,80
IMOBILIZADO DOAÇÃO	
DESCRIÇÃO	31/12/2021
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	25.270,00
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	1.970,00
TOTAL	27.240,00
DEPRECIAÇÃO ACUMULADA	(20.246,80)
TOTAL DO IMOBILIZADO	6.993,20
TOTAL DO IMOBILIZADO	2.254.459,00

NOTA 05

As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor da aplicação, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do o Balanço, com base no regime de competência.

7

NOTA 06

No período de janeiro a dezembro/2021 a entidade recebeu doações, captou recursos e obteve isenções conforme segue:

6.1. Doações de Pessoas Jurídicas: R\$ 60.900,00, valores recebidos através de doações espontâneas de empresas de Campinas e região.

6.2. Doações de Pessoas Físicas: R\$ 44.390,98, valores representados por doações espontâneas de membros e ex membros da diretoria e conselho e demais voluntários sensibilizados com a causa da instituição.

6.3. Donativo Sanasa: Sociedade de Abastecimento de Água e Saneamento S/A do município de Campinas, o valor de R\$ 17.264,47 refere-se a benefício usufruído com isenção de tarifas de água e esgoto (Lei Municipal 7577/93, 9212/97 e 11432/2002).

6.4. Doações em Espécie: R\$ 214,00 refere-se a doações espontâneas de suprimentos de alimentação efetuados pelas empresas de Campinas e região.

6.5. Receita com Voluntariado: R\$ 8.307,50, refere-se ao reconhecimento da receita do serviço de voluntariado no ano de acordo com Resolução CFC 1.409/2012.

6.6. Receita/Despesas – Recurso Nota Fiscal Paulista: R\$ 524.873,29, valor referente ao crédito do Programa Nota Fiscal Paulista, utilizado para despesas da entidade.

III - DEMONSTRAÇÃO DOS SERVIÇOS, PROGRAMAS E PROJETOS EXECUTADOS PELA ENTIDADE E DEMONSTRAÇÃO DAS GRATUIDADES SEGREGADAS POR ÁREA DE ATUAÇÃO.

A entidade firmou Termo de Aditamento de Colaboração n.º 054/21 através do Processo Administrativo n.º PMC.2018.00000562-63, aditivo ao Termo de Colaboração n.º 003/18, aditamento de Termo de Colaboração n.º 14/19 e 33/20. A vigência do Termo é de 01/02/2021 até 31/01/2022, com fulcro na Lei n.º 13.019/14, na Constituição Federal, em especial nos artigos 205 a 208, na Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional n.º 9.394/96, Lei n.º 8.069/90,

em especial nos artigos 53 e 54, Lei Municipal n.º 10.869/01 e da Lei Municipal n.º 11.279/02, regulamentadas pelo Decreto Municipal n.º 13673/01 e alterada pela Lei Municipal n.º 13.642/09 e nos Decretos Municipais n.º 17.437/11, Art. 7.º e § único e n.º 16.215/08, Instrução n.º 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e do Edital de Chamamento n.º 02/2018, bem como as demais normas jurídicas pertinentes.

O objeto do Convênio é voltado para a execução, em mútua cooperação, de serviços de atendimento educacional de crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade na Educação Infantil, primeira etapa da Educação Básica, em complementação à Rede Municipal de Ensino do Município de Campinas.

8

10

Ademais, celebrou o **Termo de Fomento n.º 128/2021** através do Processo SEI PMC.2021.00039395-64, que vigorará por seis meses a partir de 09/11/2021, por intermédio da Secretaria Municipal de Assistência Social, Pessoa com Deficiência e Direitos Humanos, e a (o) CENTRO EDUCACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL MENINO JESUS DE PRAGA, objetivando a execução do Projeto Estamos Juntos, Mesmo Distantes, com recursos do Fundo Municipal de Defesa da Criança e do Adolescente – FMDCA, com fundamento no Art. 31, II da Lei Federal n.º 13.019/2014, alterada pela Lei Federal n.º 13.204/2015, Lei Federal n.º 8.069/1990, Resolução Conanda n.º 137/2010, Leis Municipais n.º 6.905/1992 alterada pela Lei 7.432/1993, 8.846/1996 e 14.697/2013, Lei n.º 15.913/2020, que dispõe sobre as diretrizes orçamentárias para o ano de 2021, Lei 16.066/2020, que dispõe sobre o Orçamento-Programa do Município de Campinas para o exercício de 2021, publicada no Diário Oficial do Município em 17 de dezembro de 2020 e Lei n.º 16.086/21, que autoriza o Poder Executivo a conceder subvenções a entidades privadas sem fins econômicos visando à execução de programas, projetos e serviços para a execução da Política Municipal de Atendimento dos Direitos da Criança e do Adolescente e dá outras providências, do Decreto Municipal n.º 16.215/2008, Resolução CMDCA n.º 21/2021, e da inexistibilidade de chamamento, devidamente justificada nos autos do processo SEI PMC.2021.00038280-61, bem como as demais normas pertinentes.

Os recursos financeiros foram aplicados integralmente na Execução dos serviços de atendimento educacional de crianças de 0 (zero) a 5 (cinco) anos e 11 (onze) meses de idade na Educação Infantil. Para tanto, a Entidade recebeu Subvenções Governamentais no valor de R\$ 1.334.426,06, e os valores aplicados durante o ano geraram uma receita financeira de R\$ 2.998,45. Beneficiou-se da Isenção da Cota Patronal no valor de R\$ 357.223,41, e Isenção de IPTU no valor de R\$ 55.654,86. Utilizou recursos de Parcerias com Entidades sem Fins Lucrativos no valor de R\$ 82.493,81 e Recursos Próprios no valor de R\$ 468.214,22, perfazendo o custo total de R\$ 2.301.010,81.

DEMONSTRAÇÃO DAS FONTES E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO	FMDCA - EVENTOS	MEBRENDA ESCOLAR	BENEFÍCIO FISCAL (USUFRUÍDO)	TOTAL RECURSOS PÚBLICOS	PARCERIA COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	RECURSOS PRÓPRIOS	TOTAL GERAL
RECEITAS	1.302.825,59	5.295,92	26.304,25	-	1.334.426,06	82.493,81	468.214,22	2.072.739,29
RECURSOS FISCAL (USUFRUÍDO)	1.302.825,59	-	-	418.478,72	418.478,72	-	-	418.478,72
RECEITA DE PARCERIA	2.998,45	10,00	-	-	3.008,45	120,00	26.304,22	29.332,67
DESPESSAS COM PESSOAL	1.203.496,09	-	-	-	1.203.496,09	27.118,30	139.556,24	1.570.160,63
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	5.617,71	-	-	-	5.617,71	-	150,00	5.767,71
ALIMENTAÇÃO	-	-	-	-	-	214,00	214,00	428,00
MATERIAL E SUPRIMENTOS	-	-	26.304,25	-	26.304,25	-	-	26.304,25
TOTAL DE RECURSOS DO BÊNEFÍCIO EDUCACIONAL	1.209.114,30	-	26.304,25	-	1.235.418,55	27.332,30	139.760,24	1.502.511,09
MATERIAL E SUPRIMENTOS	40.064,54	3.902,87	26.304,25	-	69.271,66	1.600,00	7.200,00	78.076,91
MANUTENÇÃO E REPAROS	4.702,64	-	-	-	4.702,64	10.103,54	1.512,00	16.318,18
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	11.904,88	1.307,00	-	-	13.211,88	58.863,12	11.703,42	83.778,42
DESPESSAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	18.719,37	465,00	-	-	19.184,37	1.600,00	43.164,32	64.348,69
IMPOSTOS E TAXAS	-	-	-	-	-	2.044,28	-	2.044,28
DEPRECIACÃO	-	-	-	-	-	1.000,00	2.330,00	3.330,00
IMPOSTO DE IPTU	-	-	-	15.654,86	15.654,86	88.777,04	-	104.431,90
COTA PATRONAL	-	-	-	157.223,41	157.223,41	-	-	157.223,41
TOTAL DE DESPESAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	1.289.922,52	5.675,87	26.304,25	418.478,72	1.739.381,34	82.493,81	147.263,06	1.969.239,01
TOTAL DAS DESPESAS	1.308.790,03	5.610,79	26.304,25	418.478,72	1.759.183,79	82.493,81	147.263,06	1.995.141,91
SUPERÁVIT / DÉFICIT	-	-	-	-	-	206.228,75	206.228,75	206.228,75

Foram atendidos 155 usuários gratuitos com um custo 'per capita' em números globais no valor de R\$ 14.845,23 por ano se for realizada uma divisão direta entre os valores captados e atendimentos realizados, que foram custeados com 24 % de recursos próprios da Entidade e recursos com entidades sem fins lucrativos.

CUSTO TOTAL DA EDUCAÇÃO	Valor	%
RECURSOS PÚBLICOS	1.750.302,78	76%
RECURSOS PRÓPRIOS DA ENTIDADE	468.214,22	20%
RECURSOS COM ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	82.493,81	4%
TOTAL	2.301.010,81	100%

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

DEMONSTRAÇÃO DA GRATUIDADE	RECURSOS PRÓPRIOS E ENTIDADES SEM FINS LUCRATIVOS	%
CUSTO DO SERVIÇO EDUCACIONAL	348.058,54	63,20%
DESPESSAS COM PESSOAL	347.694,54	99,90%
MATERIAL DIDÁTICO / PEDAGÓGICO	150,00	0,04%
ALIMENTAÇÃO	214,00	0,06%
DESPESSAS OPERACIONAIS E ADMINISTRATIVAS	202.649,49	36,80%
MATERIAIS E SUPRIMENTOS	11.414,29	5,63%
MANUTENÇÃO E REPAROS	12.636,83	6,24%
SERVIÇOS DE APOIO ADMINISTRATIVO	48.565,24	23,97%
DESPESSAS DE APOIO ADMINISTRATIVO	25.864,25	12,76%
IMPOSTOS E TAXAS	2.044,28	1,01%
DESPESSAS FINANCEIRAS	3.346,66	1,65%
DEPRECIACÃO	98.777,94	48,74%
TOTAL DAS DESPESAS COM GRATUIDADE	550.708,03	100%

NOTA 07 – PRESTAÇÃO DE CONTAS DE SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

A Entidade prestou contas aos órgãos convenientes, dos auxílios, subvenções e contribuições repassados para a Entidade, em conformidade com as exigências contidas nas instruções 01/2020 do TCESP – Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que tem a atribuição constitucional de apreciar as prestações de contas.

NOTA 08 – ISENÇÃO IPTU

No exercício de 2021, a entidade usufruiu o total de R\$ 55.654,86 de isenção do IPTU, integralmente aplicado na área de Educação.

NOTA 09 – ISENÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURIDADE SOCIAL

O valor de isenção de contribuições para a seguridade social usufruída relativa à cota patronal INSS + RAT + TERCEIROS perfizeram em 31 de dezembro de 2021 o valor de R\$ 357.223,41, integralmente aplicados na área de Educação.

ERWIN LUIZ PAULO KRIEGLER NETO
PRESIDENTE

MATHEUS FERRARO SIMONATO
CRC ISP 323869/O-0