

EQUIPE CRISTO VERDADE QUE LIBERTA – CNPJ: 44.458.040/0001-57			
Balanco Patrimonial dos exercicios findos em 2020 e 2019 (em reais)			
	2020	N	2019
ATIVO	2.239.337,23		2.103.857,09
Ativo Circulante	1.729.582,99		1.559.409,65
Caixa e Equivalentes de Caixa	60.850,11	5	4.189,88
Caixa	358,17		921,95
Bancos Contas Movimento	57.415,73		36,20
Aplicações Financeiras	3.076,21		3.231,73
Valores a Receber	1.668.732,88	6	1.555.219,77
Subvenções a Receber	1.575.943,19		1.353.294,81
Clientes a Receber (Lavanderia)	65.000,00		144.000,00
Adiantamentos	27.789,69		27.537,91
Outros Créditos	-		30.387,05
Ativo Não Circulante	509.754,24		544.447,44
Imobilizado	509.754,24	7	544.447,44
Terrenos	75.600,00		75.600,00
Imóveis	1.000.751,75		1.000.751,75
Instalações	4.850,00		4.850,00
Máquinas e Equipamentos	205.383,91		185.683,91
Móveis e Utensílios	97.850,46		91.338,96
Veículos	246.041,40		246.041,40
Computadores e Periféricos	55.880,69		54.949,76
Rebanhos	7.280,00		3.480,00
Colméia	30.100,00		30.100,00
/-/ Depreciações Acumuladas	(1.221.033,07)		(1.148.348,34)
Bens de Terceiros	7.049,10		-
PASSIVO	2.239.337,23		2.103.857,09
Passivo Circulante	1.762.197,33	8	1.478.496,65
Fornecedores	630,00		4.631,85
Obrigações Sociais e Trabalhistas	27.058,78		10.961,41
Obrigações Fiscais	6.405,56		3.420,17
Aluguéis a Pagar	-		44.660,40
Prov. de Obrigações Sociais e Trabalhistas	89.948,87		64.477,35
Subvenções/Convênios a Realizar	1.623.455,70	8a	1.350.345,47
Subvenções/Auxílios p/ Ativos a Realizar	14.698,42	8b	-
Patrimônio Líquido	477.139,90		625.360,44
Patrimônio Social	625.360,44		658.429,09
Resultado do Período	(140.220,54)		(55.760,08)
Ajustes de Exercícios Anteriores	(8.000,00)	14	22.691,43

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


Equipe Cristo Verdade que Liberta
Marco Antonio Mady Coelho
Presidente
CPF: 058.521.928-13

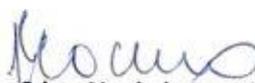

Martins Assessoria Contábil e Empresarial Ltda
Marcelo Francisco Sanches
Técnico em Contabilidade
CRC 1SP168133/O-1

EQUIPE CRISTO VERDADE QUE LIBERTA – CNPJ: 44.458.040/0001-57			
Demonstração de Resultado do Período dos exercícios findos em 2020 e 2019 (em reais)			
	2020	N	2019
Atividades Fins			
Area da Saúde			
Comunidade Terapêutica			
Receita Bruta			
Subvenções			
Municipais	249.856,23	9a	297.269,34
Municipais	249.856,23		297.269,34
Convênios	38.610,66	9a	56.440,10
Municipais	38.610,66		56.440,10
(=) Superávit Bruto	288.466,89		353.709,44
Custos do Atendimento Gratuito	(433.990,36)	11	(485.398,42)
Custos Operacionais	(105.730,54)		(63.534,58)
Custos com Pessoal	(328.259,82)		(421.863,84)
Despesas Gerais	(21.420,49)		(26.305,07)
Despesas Administrativas	(21.420,49)		(26.305,07)
(=) Resultado Líquido antes do Resultado Financeiro	(166.943,96)		(157.994,05)
(+/-) Outras Receitas e Despesas	0,33		3.638,77
(+) Receitas Financeiras	24,01		4.085,02
(-) Despesas Financeiras	(23,68)		(446,25)
(=) Resultado Líquido – Comunidade Terapêutica	(166.943,63)		(154.355,28)
(=) Resultado Líquido – Área da Saúde	(166.943,63)	11	(154.355,28)
Area Social			
Casa de Passagem			
Receita Bruta			
Subvenções			
Municipais	1.031.092,08	9a	943.158,19
Municipais	785.457,47		739.312,41
Estaduais	131.578,07		131.743,91
Federais	114.056,54		72.101,87
Convênios/Parcerias	64.609,03	9b	41.159,00
Fundação Cerqueira Leite	64.609,03		41.159,00
(=) Superávit Bruto	1.095.701,11		984.317,19
Custos do Atendimento Gratuito	(1.215.777,27)	12	(901.334,38)
Custos Operacionais	(464.343,19)		(233.223,88)
Custos com Pessoal	(751.434,08)		(668.110,50)
Despesas Gerais	(156.470,12)		(112.785,92)
Despesas Administrativas	(156.470,12)		(112.785,92)
(=) Resultado Líquido antes do Resultado Financeiro	(276.546,28)		(29.803,11)
(+/-) Outras Receitas e Despesas	(28,49)		2.756,63
(+) Receitas Financeiras	99,10		3.954,75
(-) Despesas Financeiras	(127,59)		(1.198,12)
(=) Resultado Líquido – Casa de Passagem	(276.574,77)	12	(27.046,48)
Projeto Emergencial			
Receita Bruta			
Subvenções			
Municipais	226.450,94	9a	-
Municipais	226.450,94		-
Auxílios	316,98		-
Municipais	316,98		-
(=) Superávit Bruto	226.767,92		-
Custos do Atendimento Gratuito	(247.832,80)	13	-
Custos Operacionais	(36.359,62)		-
Custos com Pessoal	(211.473,18)		-
(=) Resultado Líquido antes do Resultado Financeiro	(21.064,88)		-
(+/-) Outras Receitas e Despesas	(1,46)		-
(+) Receitas Financeiras	27,51		-
(-) Despesas Financeiras	(28,97)		-
(=) Resultado Líquido-Projeto Emergencial	(21.066,34)	13	-
(=) Resultado Líquido - Assist.Social	(297.641,11)		(27.046,48)
(=) Resultado Líquido – Atividades Fins	(464.584,74)		(181.401,76)

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

EQUIPE CRISTO VERDADE QUE LIBERTA – CNPJ: 44.458.040/0001-57			
Demonstração de Resultado do Período dos exercícios findos em 2020 e 2019 (em reais)			
	2020	N	2019
Atividades Sustentáveis			
Receita Bruta			
Receitas de Produção Própria	54.760,00		46.681,80
De Leite	8.644,00		8.229,00
De Pães	46.116,00		38.452,80
Doações	275.272,31	10	244.231,54
De Pessoa Jurídica	104.798,31		107.597,07
De Pessoa Física	170.474,00		136.634,47
Lavanderia	-		128.237,27
Prestação de Serviços	-		128.237,27
(=) Superávit Bruto	330.032,31		419.150,61
Custos	-		(352.140,51)
Custos Operacionais	-		(251.453,53)
Custos com Pessoal	-		(100.686,98)
Despesas Gerais	(21.314,55)		(100.729,20)
Despesas Administrativas	(21.314,55)		(100.729,20)
(=) Resultado Líquido antes do Resultado Financeiro	308.717,76		(33.719,10)
(+/-) Outras Receitas e Despesas	15.646,44		159.360,78
(+) Receitas Financeiras	54,98		349,27
(+) Venda de Imobilizado	-		123.336,97
(+) Despesas Recuperadas (Reemb. Cpfl)	4.594,42		4.053,93
(+) Festas/Eventos	14.092,00		37.954,40
(-) Despesas Financeiras	(3.094,96)		(6.333,79)
(=) Resultado Líquido – Atividades Sustentáveis	324.364,20		125.641,68
(=) Resultado Líquido do Período	(140.220,54)		(55.760,08)

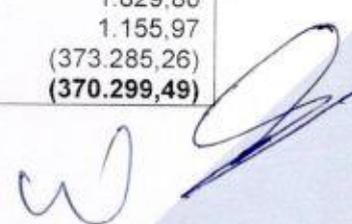
As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


Equipe Cristo Verdade que Liberta
Marco Antonio Mady Coelho
Presidente
CPF: 058.521.928-13


Martins Assessoria Contábil e Empresarial Ltda
Marcelo Francisco Sanches
Técnico em Contabilidade
CRC 1SP168133/O-1

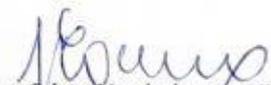
EQUIPE CRISTO VERDADE QUE LIBERTA – CNPJ: 44.458.040/0001-57		
Demonstração de Fluxo de Caixa dos exercícios findos em 2020 e 2019 (em reais)		
Método Indireto		
	2020	2019
1- ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Superávit/Déficit do Período – Área Social	(297.641,11)	(27.046,48)
Superávit/Déficit do Período – Área Saúde	(166.943,63)	(154.355,28)
Superávit/Déficit do Período – Atividade Sustentável	324.364,20	125.641,68
Superávit/Déficit do Período – Total	(140.220,54)	(55.760,08)
Depreciações e Amortizações – Área Social	24.702,79	37.215,02
Depreciações e Amortizações – Área Saúde	47.981,94	50.544,55
Depreciações e Amortizações – Atividade Sustentável	-	9.366,44
Depreciações e Amortizações – Total	72.684,73	97.126,01
Baixa de depreciação p/venda de ativo - Área Social	-	(12.652,86)
Baixa de depreciação p/venda de ativo – At. Sustentável	-	(44.319,78)
Baixa de depreciação p/venda de ativo - Total	-	(56.972,64)
Ajustes de Exercícios Anteriores – Área Social	-	9.804,45
Ajustes de Exercícios Anteriores – Área Saúde	-	11.767,65
Ajustes de Exercícios Anteriores – Atividade Sustentável	(8.000,00)	1.119,33
Ajustes de Exercícios Anteriores - Total	(8.000,00)	22.691,43
Superávit/Déficit do Exercício Ajustado	(75.535,81)	7.084,72
Acréscimo / Decréscimo do AC + ANC		
Área Social		
Valores a Receber	(12.024,00)	(62.185,00)
Adiantamento	750,96	(1.634,54)
Impostos a Recuperar	13.216,57	(13.258,12)
Subtotal – Área Social	1.943,53	(77.077,66)
Área Saúde		
Valores a Receber	(210.624,38)	369.201,06
Adiantamento	(961,19)	(2.356,75)
Impostos a Recuperar	15.719,18	(15.719,18)
Subtotal – Área Saúde	(195.866,39)	351.125,13
Atividades Sustentáveis		
Valores a Receber	79.000,00	(133.492,19)
Impostos a Recuperar	1.409,75	(1.409,75)
Subtotal – Atividades Sustentáveis	80.409,75	(134.901,94)
Total de Acréscimos/Decréscimos do AC + ANC	(113.513,11)	139.145,53
Acréscimo / Decréscimo do PC + PNC		
Área Social		
Fornecedores	613,65	16,35
Provisões	20.857,52	14.322,49
Contas a Pagar	2.898,75	(1.129,04)
Subvenções a Realizar	74.214,27	57.021,89
Subtotal – Área Social	98.584,19	70.231,69
Área Saúde		
Provisões	2.821,24	1.829,80
Contas a Pagar	12.464,63	1.155,97
Subvenções a Realizar	213.594,38	(373.285,26)
Subtotal – Área Social	228.880,25	(370.299,49)

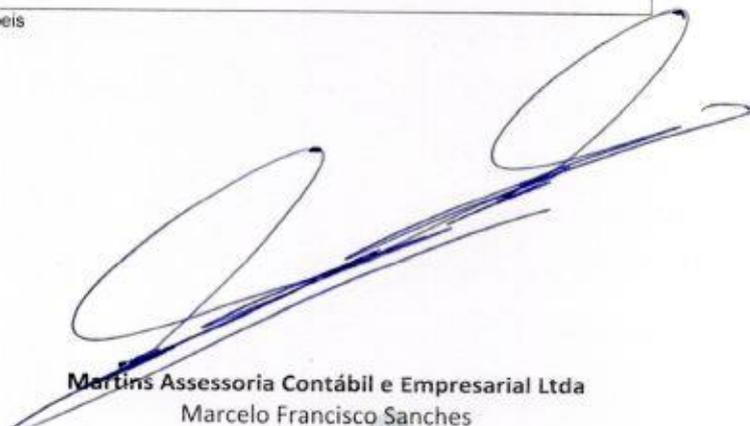
As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis



EQUIPE CRISTO VERDADE QUE LIBERTA – CNPJ: 44.458.040/0001-57		
Demonstração de Fluxo de Caixa dos exercícios findos em 2020 e 2019 (em reais)		
Método Indireto		
	2020	2019
Atividades Sustentáveis		
Fornecedores	(4.615,50)	(4.117,40)
Provisões	1.792,76	1.174,01
Contas a Pagar	(40.941,02)	29.260,40
Subtotal – Atividades Sustentáveis	(43.763,76)	26.317,01
Total de Acréscimos/Decréscimos do PC + PNC	283.700,68	(273.750,79)
1 - TOTAL DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	94.651,76	(127.520,54)
2- ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Acréscimo/Decréscimo do Imobilizado		
Área Saúde		
Ativo Imobilizado	(7.049,10)	19.977,74
Subtotal-Área Saúde	(7.049,10)	19.977,74
Área Social		
Ativo Imobilizado	(3.200,00)	(3.090,00)
Subtotal-Área Social	(3.200,00)	(3.090,00)
Atividades Sustentáveis		
Ativo Imobilizado	(27.742,43)	95.107,93
Subtotal-Atividades Sustentáveis	(27.742,43)	95.107,93
2 - TOTAL DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(37.991,53)	111.995,67
(1+2) VARIAÇÃO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	56.660,23	(15.524,87)
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	4.189,88	19.714,75
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	56.660,23	(15.524,87)
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO PERÍODO	60.850,11	4.189,88

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


Equipe Cristo Verdade que Liberta
Marco Antonio Mady Coelho
Presidente
CPF: 058.521.928-13


Martins Assessoria Contábil e Empresarial Ltda
Marcelo Francisco Sanches
Técnico em Contabilidade
CRC 1SP168133/O-1

EQUIPE CRISTO VERDADE QUE LIBERTA – CNPJ: 44.458.040/0001-57
Demonstração do Valor Adicionado dos exercícios findos em 2020 e 2019 (em reais)

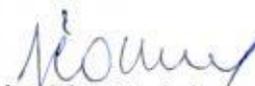
DESCRIÇÃO	2020	%	2019	%
1 – RECEITAS	1.959.654,65		1.922.522,54	
1.1) Receitas Social	1.322.469,03		984.317,19	
1.2) Receitas Saúde	288.466,89		353.709,44	
1.3) Receitas com Doações	275.272,31		244.231,54	
1.4) Receitas Produção Própria	54.760,00		46.681,80	
1.5) Receitas Prestação de Serviços	-		128.237,27	
1.6) Venda de imobilizado	-		123.336,97	
1.7) Outras Receitas	18.686,42		42.008,33	
2 – INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	732.953,78		690.906,17	
2.1) Custos Atendimentos Gratuitos – Área Social	632.470,14		308.794,78	
2.2) Custos Atendimentos Gratuitos – Área Saúde	79.169,09		39.295,10	
2.3) Custos, Materiais, Energia, Serv.de Terceiros e Outros	21.314,55		342.816,29	
3 – VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)	1.226.700,87		1.231.616,37	
4 – RETENÇÕES	(72.684,73)		(97.126,01)	
4.1) Depreciação, amortização e exaustão	(72.684,73)		(97.126,01)	
5 – VALOR LÍQUIDO ADICIONADO (3-4)	1.154.016,14		1.134.490,36	
6 – VA RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	205,60		8.389,04	
6.1) Receitas financeiras	205,60		8.389,04	
7 – VA TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)	1.154.221,74	100%	1.142.879,40	100%
8 – DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO				
8.1) Pessoal e encargos – Área Social	962.907,26	83,43%	668.110,50	58,46%
8.2) Pessoal e encargos – Área Saúde	328.259,82	28,44%	421.863,84	36,91%
8.3) Pessoal e encargos – Atividade Sustentável	-	0,00%	100.686,98	8,81%
8.4) Juros, demais despesas financeiras	3.275,20	0,28%	7.978,16	0,70%
8.5) Superávit do Período	(140.220,54)	(12,15%)	(55.760,08)	(4,88%)
8 – TOTAL VA DISTRIBUÍDO (igual ao item 7)	1.154.221,74	100%	1.142.879,40	100%

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis


Equipe Cristo Verdade que Liberta
Marco Antonio Mady Coelho
Presidente
CPF: 058.521.928-13


Martins Assessoria Contábil e Empresarial Ltda
Marcelo Francisco Sanches
Técnico em Contabilidade
CRC 1SP168133/O-1

EQUIPE CRISTO VERDADE QUE LIBERTA – CNPJ: 44.458.040/0001-57				
Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido				
Findos em 31 de dezembro (em reais)				
CONTAS ESPECIFICAÇÕES	PATRIMÔNIO SOCIAL	AJUSTES EX. ANTERIORES	RESULTADO DO PERÍODO	PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Saldo em 31 de dezembro de 2018	917.788,83	(1.036,59)	(258.322,35)	658.429,09
Transferido p/Patrimônio	(259.358,94)	1.036,59	258.322,35	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	22.691,43	-	22.691,43
Resultado de 2019	-	-	(55.760,08)	(55.760,08)
Saldo em 31 de dezembro de 2019	658.429,09	22.691,43	(55.760,08)	625.360,44
Transferido p/Patrimônio	(33.068,65)	(22.691,43)	55.760,08	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	(8.000,00)	-	(8.000,00)
Resultado de 2020	-	-	(140.220,54)	(140.220,54)
Saldo em 31 de dezembro de 2020	625.360,44	(8.000,00)	(140.220,54)	477.139,90


Equipe Cristo Verdade que Liberta
Marco Antonio Mady Coelho
Presidente
CPF: 058.521.928-13


Martins Assessoria Contábil e Empresarial Ltda
Marcelo Francisco Sanches
Técnico em Contabilidade
CRC 1SP168133/O-1

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019.

01-CONTEXTO OPERACIONAL

A **EQUIPE CRISTO VERDADE QUE LIBERTA** é pessoa jurídica de direito privado, com natureza de associação. Caráter beneficente com atividade preponderante na área social, sem fins lucrativos e econômicos, com Título de Utilidade Pública Estadual, conforme Lei n.º 1462 de 17/11/1977, Título de Utilidade Pública Municipal, conforme Lei n.º 1718 de 16/03/1973, Registrado no Cadastro Nacional dos Estabelecimentos de saúde CNES: 7103786, com Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) vigente deferido pelo Ministério do Desenvolvimento Social (Ministério da Cidadania) em 17/04/2017, conforme Portaria n.º 178 de 27/07/2018, publicada no Diário Oficial da União de 30/07/2018, com vigência de 30/03/2018 a 29/03/2021. Constituída em 27 de abril de 1.972 na cidade de Bauru-SP, inscrita no cadastro nacional de pessoa jurídica do Ministério da Fazenda sob o nº 44.458.040/0001-57. Tem como finalidade estatutária, conforme artigo 2º:

Atender adolescentes, jovens e adultos, de ambos os sexos com a finalidade de:

- I **Acolhimento institucional;**
- II **Serviço de atenção em regime residencial;**
- III **Promoção da Reinserção familiar e social do dependente de substâncias psicoativas;**
- IV **Grupo de Apoio a dependentes de substâncias psicoativas;**
- V **Grupo de Apoio a familiares de dependentes de substâncias psicoativas;**
- VI **Qualificação profissional;**
- VII **Inserção no mercado de trabalho;**
- VIII **Enfrentamento da pobreza e na assistência à família;**
- IX **Promoção de cursos de formação, treinamento e aperfeiçoamento;**
- X **Atividades de preservação da natureza e do meio ambiente;**
- XI **Atividades de Pesquisa.**
- XII **Prevenção ao uso indevido de drogas.**

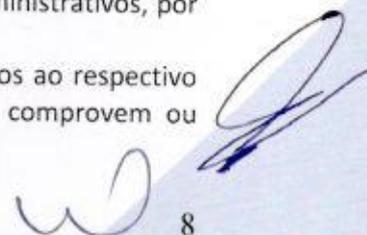
02-APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução No. 1.374/11 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução No. 1.376/11 (NBC TG 26), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis e outras Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e aplicáveis às Entidades sem Fins Lucrativos, e especialmente a Resolução 1.409/12 que aprovou a ITG 2002, 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.

03-FORMALIDADES DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL

A entidade 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 externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.



8

A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou compõem a escrituração contábil.

A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos "usos e costumes". A entidade mantém em boa ordem a documentação contábil.

04-PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

- a) Caixa e Equivalentes de Caixa:** Conforme determina a Resolução do CFC No. 1.296/10 (NBC –TG 03) – Demonstração do Fluxo de Caixa e Resolução do CFC No. 1.376/11 (NBC TG 26) – Apresentação Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste subgrupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor;
- b) Aplicações de Liquidez Imediata:** As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço;
- c) Imobilizado** – Os ativos Imobilizados e Intangíveis são contabilizados pelo custo de aquisição ou construção, deduzidos da depreciação do período, originando o valor líquido contábil. O valor de recuperação dos bens e direitos do imobilizado e intangível *são periodicamente avaliados* para que se possa efetuar o registro de perdas potenciais ou uma revisão dos critérios das taxas de depreciação na finalidade de atender a Lei No.11.638/07, Resolução do CFC No. 1.177/2009(NBC TG 27) e Resolução do CFC Nº 1.330/10 (ITG 2000);
- d) Depreciação** - A depreciação é calculada sobre o valor depreciável, que é o custo de um ativo, ou outro valor substituto do custo, deduzido do valor residual. A depreciação é reconhecida no resultado baseando-se no método linear com relação às vidas úteis estimadas de cada parte de um item do imobilizado, já que esse método é o que mais perto reflete o padrão de consumo de benefícios econômicos futuros incorporados no ativo. Terrenos não são depreciados. Os métodos de depreciação, as vidas úteis e os valores residuais serão revistos a cada encerramento de exercício financeiro e eventuais ajustes são reconhecidos como mudança de estimativas contábeis;
- e) Impairment de Ativos Não Financeiros** - O imobilizado e outros ativos não circulantes, inclusive os ativos intangíveis, são revistos para se identificar perdas não recuperáveis sempre que eventos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável. Quando aplicável, a perda é reconhecida pelo montante em que o valor contábil do ativo ultrapassa seu valor recuperável, que é o maior entre o preço líquido de venda e o valor em uso de um ativo. Para fins de avaliação, os ativos são agrupados no nível mais baixo para o qual existem fluxos de caixa;
- f) Passivo Circulante:** Os passivos circulantes são demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos até a data do balanço patrimonial. Quando aplicável, os passivos circulantes e são registrados com base em taxas de juros que refletem o prazo, a moeda e o risco de cada transação;
- g) Prazos:** Os ativos realizáveis e os passivos exigíveis até o encerramento do exercício seguinte são classificados como circulantes;
- h) Provisão de Férias e Encargos:** Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço;
- i) Provisão de 13º Salário e Encargos:** Foram provisionadas com base nos direitos adquiridos pelos empregados e baixados conforme o pagamento até a data do balanço;
- j) As Despesas e as Receitas:** Estão apropriadas obedecendo ao regime de competência;

k) Apuração do Resultado: O resultado foi apurado segundo o Regime de Competência. As receitas de prestação de serviços são mensuradas pelo valor justo e reconhecidas quando for provável que benefícios econômicos futuros fluam para a entidade e assim possam ser confiavelmente mensurados. Os rendimentos e encargos incidentes sobre os Ativos e Passivos e suas realizações estão reconhecidas no resultado;

l) Patrimônio Líquido: Representa o patrimônio social da Associação, acrescido dos resultados (superávit/déficit), apurados anualmente desde a data de sua constituição que são empregados integralmente nos objetivos sociais da Associação, conforme divulgado na Nota Explicativa nº 1.

05-CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2020	2019
Fundo Fixo de Caixa	358,17	921,95
Banco Conta Movimento	57.415,73	36,20
Aplicações Financeiras	3.076,21	3.231,73
Total	60.850,11	4.189,88

06- VALORES A RECEBER

Esse grupo é composto por valores a receber de recursos públicos cuja parcerias foram assinadas em 2020 com vigência em 2021, duplicatas a receber se refere ao valor da venda do ponto da lavanderia realizado em 2019, e férias pagas a empregados a serem gozadas no decorrer de janeiro do ano seguinte.

Área Social			
Termo de Colaboração	Tipo Concessão	Vigência	Valor
2336/2020	Sub. Estadual	01/01/2021 à 31/12/2021	131.684,40
2337/2020	Sub. Federal	01/01/2021 à 31/12/2021	72.000,00
2338/2020	Sub. Municipal	01/01/2021 à 31/12/2021	785.235,60
08/2021	Parceria	01/01/2021 à 31/12/2021	68.388,00
Subtotal			1.057.308,00

Área da Saúde			
Termo de Colaboração	Tipo Concessão	Vigência	Valor
5º Aditivo do TC 1237/2016	Sub. Municipal	01/01/2020 à 31/12/2020	19.645,19
01/2020	Termo Fomento	01/01/2020 à 31/12/2021	198.990,00
2247/2020	Convênio Municipal	01/01/2021 à 31/12/2022	300.000,00
Subtotal			518.635,19
Total Subvenções a Receber			1.575.943,19

Venda Equipamentos Lavanderia – R\$ 180.000,00		
Duplicatas a Receber	2020	2019
	65.000,00	144.000,00

O saldo do 5º aditivo do TC 1.237/2016 se refere a um resíduo do montante total não recebido em 2020. A entidade fará a reversão ao final do exercício de 2021 caso o órgão concessor determine que esse valor não será repassado de fato.

07-ATIVO NÃO CIRCULANTE – IMOBILIZADO

O ativo imobilizado da Instituição está integralmente localizado no Brasil e é empregado exclusivamente nas operações relacionadas a ela. Demonstrado ao custo, deduzida as depreciações devidas calculadas ao custo médio linear, mediante aplicação de taxas que levem em conta o tempo de vida útil – econômica dos bens.

IMOBILIZADO DE USO	CUSTO CORRIGIDO	ADIÇÕES	BAIXAS	DEPREC./AMORT. ACUMULADAS	SITUAÇÃO LÍQUIDA
Terrenos	75.600,00	-	-	-	75.600,00
Imóveis	1.000.751,75	-	-	(766.878,39)	233.873,36
Instalações	4.850,00	-	-	(2.061,42)	2.788,58
Máquinas e Equipamentos	185.683,91	19.700,00	-	(118.583,82)	86.800,09
Móveis e Utensílios	91.338,96	6.511,50	-	(61.904,84)	35.945,62
Veículos	246.041,40	-	-	(226.458,24)	19.583,16
Computadores e Periféricos	54.949,76	930,93	-	(44.829,38)	11.051,31
Rebanhos	3.480,00	3.800,00	-	-	7.280,00
Colmeia	30.100,00	-	-	-	30.100,00
Bens de Terceiros	-	7.049,10	-	(316,98)	6.732,12
TOTAL DO IMOBILIZADO	1.692.795,78	37.991,53	-	(1.221.033,07)	509.754,24

Os bens adquiridos com recursos vinculados ao auxílio municipal para ativos TC.2194/2020 estão segregados no grupo Bens de Terceiros, tendo suas prestações de contas junto ao órgão conessor devidamente aprovadas.

08-PASSIVO CIRCULANTE

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores em geral, obrigações fiscais, empregatícias, tributárias e outras obrigações, bem como as provisões sociais. Sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano (ou ciclo operacional normal da atividade, ainda que mais longo). Estão demonstradas por valores conhecidos ou calculáveis e liquidadas nos prazos normais.

08a-Subvenções/Convênios a Realizar

São recursos que serão destinados a aplicação em projetos previstos nos objetivos sociais citados na nota 01, que antes de sua alocação ao objetivo estão demonstrados nas contas de passivo circulante e reconhecidas como resultado à medida da efetiva realização de gastos nesses objetivos por tratar-se de adiantamento sujeitos a devolução no caso de não realização dos referidos objetivos em 2020. Também já estão devidamente provisionados os termos assinados em 2020 com vigência em 2021, conforme relacionado na nota 6.

Área Social			
Rubrica Contábil	2020	2019	
Subvenções Municipais	802.664,46	785.235,60	
Subvenções Estaduais	131.808,72	131.705,06	
Subvenções Federais	96.199,33	72.000,00	
Convênio Parc. Terceiros	68.388,00	56.364,00	
Auxílios Federais	5.760,00	-	
Subtotal	1.104.820,51	1.045.304,66	

Área da Saúde		
Rubrica Contábil	2020	2019
Subvenções Municipais	319.645,19	305.040,81
Conv. Municipal	198.990,00	-
Subtotal	518.635,19	305.040,81

TOTAL	2020	2019
Total Subvenções/Convênios a Realizar	1.623.455,70	1.350.345,47

08b-Subvenções/Auxílios p/ Ativos a Realizar

Conforme Resolução do CFC No. 1.305/10, que aprova a NBC TG 07, alterada e consolidada em 11/12/2016 como NBC TG 07 (R1), o reconhecimento como receita dos auxílios recebidos para aquisição de bens ativos da entidade ocorrerá conforme a realização da depreciação dos bens adquiridos, tendo controle da realização de forma individualizada.

Termo de Colaboração	Valor Recebido	Rendimento da Conta Restrita	Valor Reconhecido em períodos anteriores	Devolução Recurso Não Utilizado	Valor Reconhecido em 2020	Saldo a Realizar
2194/2020	15.000,00	15,40	-	-	316,98	14.698,42

09-RECONHECIMENTO DE RECEITA

Em atendimento a Resolução do CFC No. 1.412/12 que aprova a NBC TG 30, as receitas (fontes de recursos) das Entidades oriundas das atividades fins (prestação de serviços assistenciais), conforme artigo 2º do Estatuto Social, são mensuradas pelo valor da vaga da contraprestação recebida ou a receber. Outras receitas (fins e sustentáveis, conforme artigo 6º do Estatuto Social também seguem o mesmo critério, ou seja, reconhecida quando for provável que os benefícios econômicos associados à transação fluirão para a entidade.

As atividades sustentáveis (meios) possuem previsão no artigo 6º de seu Estatuto Social, e para que a Entidade faça jus a Imunidade e/ou Isenção Tributária sobre essas atividades, conforme estabelecido no artigo 14 do Código Tributário Nacional, artigo 12 da Lei No. 9.532/97 e artigo 29 da Lei No. 12.101/09, cumpre os requisitos abaixo:

- 1) As atividades sustentáveis (meios) possuem previsão estatutária;
- 2) O Estatuto Social indica que os recursos (superávits) obtidos por essas receitas são revertidos (para atendimento) de suas atividades fins (objetivos sociais);
- 3) Na Demonstração do Resultado do Período a Entidade demonstrou que as atividades sustentáveis são superavitárias, ou seja, geram recursos para a manutenção das atividades fins (objetivos sociais).

09a – Subvenções e/ou Convênios Públicos Resolução CFC No. 1.305/10 (NBC TG 07)

São recursos financeiros provenientes de convênios firmados com órgãos governamentais, e tem como objetivo principal operacionalizar projetos e atividades pré-determinadas. Periodicamente, a Entidade presta conta de todo o fluxo financeiro e operacional aos órgãos competentes, ficando também toda

documentação a disposição para qualquer fiscalização. Os convênios firmados estão de acordo com o estatuto social da Entidade e as despesas de acordo com suas finalidades.

Para a contabilização de suas subvenções governamentais, a Entidade, atendeu a Resolução nº. 1.305 do Conselho Federal de Contabilidade – CFC que aprovou a NBC TG 07 – Subvenção e Assistência Governamentais e a Resolução do CFC Nº 1409/12 que aprovou a ITG 2002.

A entidade recebeu no decorrer do período as seguintes subvenções e auxílios do Poder Público Federal, Estadual e Municipal:

Município	Concessão	Tipo	Área	Objeto	Valor Realizado
Bauru	Municipal	Subvenção	Área da Saúde	Serviço de Atenção em Regime Residencial para Pessoas com necessidades decorrentes do uso de álcool, crack e outras drogas – sexo masculino maiores de 18 anos	249.856,23
Agudos	Municipal	Convênio	Área da Saúde	Atendimento a usuários com transtornos mentais e comportamentais devido a consumo de substâncias psicoativas	38.610,66
Bauru	Municipal	Subvenção	Área Social	Acolhimento Institucional em Casa de Passagem para Adultos e Família	785.457,47
Bauru	Estadual	Subvenção	Área Social	Acolhimento Institucional em Casa de Passagem para Adultos e Família	131.578,07
Bauru	Federal	Subvenção	Área Social	Acolhimento Institucional em Casa de Passagem para Adultos e Família	114.056,54
Bauru	Municipal	Subvenção	Área Social	Projeto de Emergência para Isolamento Social aos Acolhidos em Casa de Passagem no Grupo de Risco	226.450,94
Bauru	Municipal	Auxílio	Área Social	Projeto de Emergência para Isolamento Social aos Acolhidos em Casa de Passagem no Grupo de Risco	316,98
TOTAL					1.546.326,89

09b – A entidade firmou parceria com a Fundação Cerqueira Leite que durante o exercício de 2020 repassou a entidade um total de R\$ 64.609,03 (sessenta e quatro mil, seiscentos e nove reais e três centavos) reconhecidos na data de seus efetivos recebimentos e aplicados integralmente nos objetivos sociais citados na Nota Explicativa nº1.

10-DOAÇÕES PESSOAS FÍSICAS OU JURÍDICAS PARA CUSTEIO

Eventualmente a Entidade recebe doações e/ou contribuições de pessoas físicas e/ou jurídicas, previstas no seu Estatuto Social, art.35 para que a própria administração da entidade as utilizasse na área que mais necessitasse durante o exercício de 2020, conforme demonstrativo em abaixo:

Rubrica Contábil	2020	2019
Doações de Pessoas Jurídicas	104.798,31	107.597,07
Doações de Pessoas Físicas	170.474,00	136.634,47
Total	275.272,31	244.231,54

11-CUSTOS DO ATENDIMENTO GRATUITO – Comunidade Terapêutica – Área da Saúde

O custo do atendimento gratuito refere-se aos custos diretos consumidos para a realização do serviço de atendimento aos assistidos na Comunidade Terapêutica, **sendo disponibilizado gratuitamente** aos

assistidos, hospedagem, alimentação, transporte, serviços de profissionais especializados, dentre outros serviços ou benefícios necessários para o auxílio do tratamento dos mesmos em tratamento. O custo é apurado pelos gastos efetivos, com base em notas fiscais, folha de pagamento, contratos de serviços e produtos, e têm por objetivo demonstrar os recursos destinados às ações em gratuidade e dão base para evidenciar os atendimentos gratuitos concedidos.

Conforme evidencia a demonstração de resultado segregada os recursos recebidos dos entes públicos são insuficientes para o custeio das atividades, tendo como resultado da Área da Saúde o déficit de R\$ 166.943,63 (cento e sessenta e seis mil, novecentos e quarenta e três reais e sessenta e três centavos), sendo esse déficit suprido por recursos próprios da entidade como contra partida.

Descrição	2020	2019
Combustíveis e Lubrificantes	1.207,46	2.482,40
Conservação e Manutenção de Equipamentos	416,67	75,55
Conservação e Manutenção de Imóveis	3.350,62	-
Conservação e Manutenção de Veículos	175,33	-
Consultoria Contábil e Jurídica	4.955,62	-
Alimentos	25.725,13	6.116,68
Correios e Telégrafos	23,27	-
Cópias, Autenticações e Certidões	45,47	-
Lanches e Refeições	6,14	-
Material de Escritório e Equipamentos	71,52	170,00
Material de Consumo	3.194,55	3.893,40
Medicamentos / Benefícios	9,81	252,00
Taxas e Impostos	296,64	-
Serviços Prestados por Terceiros	16.025,10	-
Locação de Equipamentos	204,08	-
Despesas c/ Produtos Agropecuários	1.842,53	-
Depreciações e Amortizações	47.981,94	50.544,55
Outras Despesas Operacionais	198,66	-
Custos Operacionais	105.730,54	63.534,58
Ordenados e Salários	244.101,58	299.811,01
FGTS	24.157,26	30.842,88
Férias	25.331,19	40.250,08
Vale Transportes	449,01	3.370,00
Indenizações Trabalhistas	-	10.791,13
13º Salários	21.541,23	27.374,51
Exame Médico	25,28	-
Auxílio Creche	-	456,40
Seguro de Vida	1.625,61	-
Benefícios/Cesta Básica	11.028,66	8.903,45
Outras Despesas com Pessoal	-	64,38
Custos com Pessoal	328.259,82	421.863,84
Custo do Atendimento Gratuito	433.990,36	485.398,42

12-CUSTOS DO ATENDIMENTO GRATUITO – Casa de Passagem – Área Social

O custo do atendimento gratuito refere-se aos custos diretos consumidos para a realização do serviço de atendimento aos assistidos na Casa de Passagem, **sendo disponibilizado gratuitamente** aos assistidos, hospedagem, alimentação, transporte, serviços de profissionais especializados, dentre outros serviços ou benefícios necessários para o auxílio do tratamento dos mesmos em tratamento. O custo é apurado pelos gastos efetivos, com base em notas fiscais, folha de pagamento, contratos de

serviços e produtos, e têm por objetivo demonstrar os recursos destinados às ações em gratuidade e dão base para evidenciar os atendimentos gratuitos concedidos.

Conforme evidencia a demonstração de resultado segregada os recursos recebidos dos entes públicos e parcerias privadas são insuficientes para o custeio das atividades, tendo como resultado da Área Social-Casa de Passagem o déficit de R\$ 276.574,77 (duzentos e setenta e seis mil, quinhentos e setenta e quatro reais e setenta e sete centavos), sendo esse déficit suprido por recursos próprios da entidade como contra partida.

Descrição	2020	2019
Combustíveis e Lubrificantes	24.020,67	17.075,29
Conservação e Manutenção de Equipamentos	1.014,45	-
Conservação e Manutenção de Imóveis	20.377,05	1.175,89
Conservação e Manutenção de Veículos	14.878,13	7.949,00
Consultoria Contábil e Jurídica	22.484,15	6.600,00
Alimentos	249.379,52	138.027,70
Correios e Telégrafos	105,58	33,00
Cópias, Autenticações e Certidões	206,31	-
Lanches e Refeições	27,86	-
Material de Escritório e Equipamentos	1.143,35	3.436,32
Materiais de Manutenção/Limpeza	10.254,89	2.892,03
Material de Artesanato	-	350,73
Material de Consumo	14.050,83	14.059,90
Medicamentos / Benefícios	107,35	1.407,00
Taxas e Impostos	1.345,91	-
Serviços Prestados por Terceiros	77.514,18	3.002,00
Locação de Equipamentos	925,92	-
Depreciações e Amortizações	24.385,81	37.215,02
Bens de Valores Irrelevantes	902,91	-
Outras Despesas Operacionais	901,34	-
TC 2194/2020	316,98	-
Custos Operacionais	464.343,19	233.223,88
Ordenados e Salários	519.925,23	447.752,30
FGTS	53.053,94	51.430,73
Férias	68.247,99	67.723,50
Vale Transportes	24.229,99	22.863,20
Indenizações Trabalhistas	440,98	1.581,36
13º Salários	46.933,96	41.356,11
Exame Médico	114,72	-
Seguro de Vida	7.710,83	8.352,02
Benefícios/Cesta Básica	30.776,44	26.725,83
Outras Despesas com Pessoal	-	325,45
Custos com Pessoal	751.434,08	668.110,50
Custo do Atendimento Gratuito	1.215.777,27	901.334,38

13-CUSTOS DO ATENDIMENTO GRATUITO – Projeto Emergencial – Área Social

Diante do cenário da pandemia e visando cumprir as exigências e normativas quanto à prevenção do COVID-19, bem como evitando a aglomeração nos serviços de Casa de Passagem, o Departamento de Proteção Social Especial da SEBES/Bauru implantou o Projeto de Emergência para Isolamento Social aos acolhidos em Casa de Passagem no Grupo de Risco por um período de vigência de nove meses, ou seja, de abril a dezembro/2020.

A realização do serviço de atendimento aos assistidos na Casa de Passagem, **sendo disponibilizado gratuitamente** em situação de emergência aos assistidos no período de isolamento social devido a COVID-19. O custo é apurado pelos gastos efetivos, com base em notas fiscais, folha de pagamento, contratos de serviços e produtos, e têm por objetivo demonstrar os recursos destinados às ações em gratuidade e dão base para evidenciar os atendimentos gratuitos concedidos.

Conforme evidencia a demonstração de resultado segregada os recursos recebidos dos entes públicos e parcerias privadas são insuficientes para o custeio das atividades, tendo como resultado da Área Social-Projeto Emergencial o déficit de R\$ 21.066,34 (vinte e um mil, sessenta e seis reais e trinta e quatro centavos), sendo esse déficit suprido por recursos próprios da entidade como contra partida.

Descrição	2020	2019
Combustíveis e Lubrificantes	5.266,46	-
Conservação e Manutenção de Equipamentos	900,00	-
Conservação e Manutenção de Imóveis	224,41	-
Conservação e Manutenção de Veículos	7.734,00	-
Alimentos	13.718,97	-
Material de Escritório e Equipamentos	309,20	-
Materiais de Manutenção/Limpeza	763,93	-
Material de Consumo	2.561,10	-
Medicamentos / Benefícios	329,90	-
Taxas e Impostos	99,65	-
Bens de Valores Irrelevantes	4.452,00	-
Custos Operacionais	36.359,62	-
Ordenados e Salários	136.242,13	-
FGTS	15.984,33	-
Féras	27.763,06	-
Vale Transportes	4.828,80	-
Indenizações Trabalhistas	2.595,00	-
13º Salários	13.419,10	-
Seguro de Vida	942,00	-
Benefícios/Cesta Básica	9.698,76	-
Custos com Pessoal	211.473,18	-
Custo do Atendimento Gratuito	247.832,80	-

14-AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Em 2019 houve uma entrada bancária no valor de R\$ 8.000,00 (oito mil reais) considerada como doação de pessoa física, todavia, referia-se a recebimento de duplicatas proveniente da venda da lavanderia, ajustado em 2020. Abaixo demonstramos o impacto desse ajuste referente o resultado de 2019.

2019			
Área	Resultado	Ajuste	Resultado ajustado
Saúde	(154.355,28)	-	(154.355,28)
Social	(27.046,48)	-	(27.046,48)
Atividade Sustentável	125.641,68	(8.000,00)	117.641,68
Total	(55.760,08)	(8.000,00)	(63.760,08)

15-FORMALIZAÇÃO DOS PROJETOS SOCIAIS

A Entidade no desenvolvimento de suas ações sócio assistenciais formaliza em cada Projeto Social: os objetivos do mesmo; origem de recursos; infraestrutura, tipificando os serviços a serem executados (conforme Resolução do CNAS No. 109/09 e Decreto No. 6.308/07); público-alvo, capacidade de atendimento, recurso financeiro utilizado, recursos humanos envolvidos, abrangência territorial e demonstração da forma de participação dos usuários e/ou estratégias que serão utilizadas para esta participação nas etapas de elaboração, execução, avaliação e monitoramento do projeto.

16-RESULTADO DAS AÇÕES ASSISTENCIAIS (INDICADORES)

A Entidade em atendimento a Lei No. 12.101/09, Decreto No. 8.242/14, e ITG 2002, demonstra no quadro abaixo os dados qualitativos e quantitativos de cada ação social:

ATENDIMENTO DO SERVIÇO DE ATENÇÃO A DEPENDENTES DE SUBSTÂNCIAS PSICOATIVAS EM COMUNIDADE TERAPÊUTICA/2020

Foram realizados 440 acolhimentos, sendo 424 na Comunidade Terapêutica e 16 em atendimento ambulatorial, sendo:

- Encaminhados pelo CAPS ad Bauru – 380 atendimentos/ano

Nº USUÁRIOS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
ACOLHIDOS	35	45	37	24	23	26	28	27	29	30	30	46
MÉDIA MENSAL 31 ACOLHIDOS META DE ATENDIMENTO – 25 ACOLHIDOS/MÊS												

A despeito das metas de atendimento terem sido cumpridas na maioria dos meses, os recursos não foram repassados no valor integral de R\$ 25.000,00 em função da não permanência dos acolhidos, já que o pagamento é efetuado pelo atendimento diário.

- Encaminhados pelo CAPS Agudos – 44 atendimentos/ano

Nº USUÁRIOS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
ACOLHIDOS	02	03	05	03	03	04	02	04	06	04	03	05
MÉDIA MENSAL 03 ACOLHIDOS META DE ATENDIMENTO – 22 ACOLHIDOS/MÊS												

A meta programada não foi cumprida em função do não encaminhamento de acolhidos pelo Órgão Gestor, Centro de Atenção Psicossocial de Agudos.

Atendimento Ambulatorial – Espaço Terapêutico Vida – 16 pessoas, sendo:

- Alta Satisfatória – 03

- Programa Terapêutico Interrompido – 05
- Encaminhados para Comunidade Terapêutica – 08

**ATENDIMENTO DO
SERVIÇO DE ACOLHIMENTO INSTITUCIONAL PARA ADULTOS E FAMÍLIAS EM
CASA DE PASSAGEM/2020**

	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Nº USUÁRIOS ACOLHIDOS	28	30	36	37	36	38	51	50	47	43	45	38
TOTAL ACOLHIDOS	479 acolhidos											
MÉDIA MENSAL 39 ACOLHIDOS META DE ATENDIMENTO – 30 ACOLHIDOS/MÊS												

A OSC recebeu o repasse da verba Federal Covid, de acordo com a Portaria nº 368, de 29 de abril de 2020, que dispõe sobre o repasse financeiro emergencial de recursos federais para a execução de ações socioassistenciais e estruturação da rede do Sistema Único de Assistência Social – SUAS, devido à situação de Emergência em Saúde Pública de Importância Nacional – ESPIN, em decorrência de infecção humana pelo novo coronavírus, Covid-19.

O recurso emergencial de que trata a Portaria tem como finalidade aumentar a capacidade de resposta do SUAS no atendimento às famílias e aos indivíduos em situação de vulnerabilidade e risco social decorrente do COVID-19.

**ATENDIMENTO DO
PROJETO EMERGENCIAL PARA ISOLAMENTO SOCIAL AOS ACOLHIDOS EM CASA DE
PASSAGEM NO GRUPO DE RISCO – 2020**

	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Nº USUÁRIOS ACOLHIDOS	00	00	00	01	18	21	21	23	21	19	20	12
TOTAL ACOLHIDOS	156 acolhidos											
MÉDIA MENSAL 17 ACOLHIDOS META DE ATENDIMENTO – 15 ACOLHIDOS/MÊS												

Diante do cenário da pandemia e visando cumprir as exigências e normativas quanto à prevenção do COVID-19, bem como evitando a aglomeração nos serviços de Casa de Passagem, o Departamento de Proteção Social Especial da SEBES/Bauru implantou o Projeto de Emergência para Isolamento Social aos acolhidos em Casa de Passagem no Grupo de Risco por um período de vigência de nove meses, ou seja, de abril a dezembro/2020.

17-ISENÇÃO TRIBUTÁRIA

A EQUIPE CRISTO VERDADE QUE LIBERTA é isenta à incidência das Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido por força da Lei No. 9.532/97, Lei No. 11.096/05 e Lei No. 12.101/09 e Decreto 8.242/14.

18-CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS (ISENTAS)

A Entidade possui o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social (CEBAS) vigente deferido pelo Ministério do Desenvolvimento Social (Ministério da Cidadania) em 17/04/2017, conforme Portaria nº 178 de 27/07/2018, publicada no Diário Oficial da União de 30/07/2018, com vigência de 30/03/2018 a 29/03/2021.

Conforme o artigo 29 da Lei No. 12.101/09 alterada pela Lei 12.868/13 regulamentada pelo Decreto 8.242/14, a entidade beneficente certificada faz jus à isenção do pagamento das contribuições de que tratam os artigos 22 e 23 da Lei no 8.212/91.

DEMONSTRATIVO DAS ISENÇÕES USUFRUÍDAS

Descrição	2020	2019
Isenção da Cota Patronal	288.862,18	268.697,49
Isenção da Cofins	49.970,88	41.541,25
Isenção de Pis	10.782,50	10.026,03
Total de isenções usufruídas	349.615,56	320.264,77

19-IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

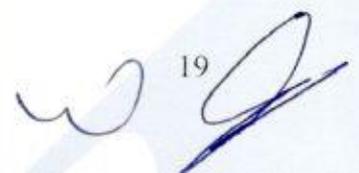
A EQUIPE CRISTO VERDADE QUE LIBERTA é uma instituição social sem fins lucrativos e econômicos, previsto no artigo 9º do CTN, e por isso imune, no qual usufrui das seguintes características:

- A Instituição é regida pela Constituição Federal;
- A imunidade não pode ser revogada, nem mesmo por emenda constitucional;
- Não há o fato gerador (nascimento da obrigação tributária);
- Não há o direito (Governo) de instituir, nem cobrar tributo.

A única Lei Complementar que traz requisitos para o gozo da imunidade tributária é o Código Tributário Nacional (CTN).

O artigo 14 do Código Tributário Nacional estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, esses estão previstos no Estatuto Social da Entidade e seu cumprimento (operacionalização) pode ser comprovado pela sua escrituração contábil (Demonstrações Contábeis, Diário e Razão), no qual transcrevemos:

- a) não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título (art.36 do Estatuto Social);
- b) aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais (art.34 do Estatuto Social);



19

c) mantêm a escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão (art.3 do Estatuto Social).

20–DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC Nº 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução do CFC Nº. 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa, assim como com a Portaria 834/2016 do Ministério da Saúde.

O Método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Entidade optou foi o INDIRETO.

21- IMPACTO NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS RELACIONADOS A PANDEMIA DE CORONA VÍRUS (COVID-19)

Em 31 de dezembro de 2019, a Organização Mundial de Saúde (OMS) emitiu o primeiro alerta de uma nova doença, depois que autoridades chinesas notificaram casos de uma misteriosa pneumonia na cidade de Wuhan. No dia 9 de janeiro de 2020, foi anunciado pela OMS que os casos de pneumonia estariam ocorrendo devido a um novo Coronavírus, tipo semelhante ao da Síndrome Respiratória Aguda Grave (Sars).

No dia 20 de janeiro de 2020, foi comprovado que a transmissão entre pessoas já havia ocorrido e que os diagnósticos fora da China já estavam confirmados no Japão, Coreia do Sul, Tailândia, Taiwan, México e Estados Unidos.

Diante dos casos de mortes na China, o Brasil suspendeu a circularização de trens entre as cidades, cancelamento de eventos com público superior a 100 pessoas, home office para a maioria dos servidores públicos, dentre outras medidas.

Essas medidas adotadas para o combate da Pandemia acabaram afetando a economia mundial, entretanto, com o objetivo de minimizar os reflexos enfrentado por atendidos nos programas de apoio da área social – Casa de Passagem, a Entidade obteve novos Termos de Colaboração assinados em parceria com órgãos municipais e federais, segregados por tipo de projeto:

Projeto de Emergência para Isolamento Social aos Acolhidos em Casa de Passagem no Grupo de Risco			
Termo de Colaboração	Tipo Concessão	Vigência	Valor
2194/2020	AUX. MUNICIPAL	01/04/2020 à 31/12/2020	15.000,00
2193/2020	SUB. MUNICIPAL	01/04/2020 à 31/12/2020	243.801,00
TOTAL			258.801,00

Acolhimento Institucional em Casa de Passagem para Adultos e Família			
Termo de Colaboração	Tipo Concessão	Vigência	Valor
2251/2020	AUX. FEDERAL	16/09/2020 à 31/03/2021	5.760,00
2252/2020	SUB. FEDERAL	16/09/2020 à 31/03/2021	66.240,00
TOTAL			72.000,00

A despeito das mudanças requeridas não houve paralisação das atividades dos serviços, já que os serviços desenvolvidos pela OSC estão no campo dos serviços essenciais, definidos como aqueles indispensáveis ao atendimento das necessidades inadiáveis da comunidade, assim considerados

aqueles que, se não atendidos, colocam em perigo a sobrevivência, a saúde ou a segurança da população, de acordo com o Decreto Federal nº 10.282/2020, que regulamentou a Lei nº 13.979/2020, que constam entre os serviços essenciais, além da assistência à saúde, incluídos os serviços médicos e hospitalares; a assistência social e atendimento à população em estado de vulnerabilidade; entre outros.

Como serviço essencial, os atendimentos continuaram de forma ininterrupta e presencial, obedecendo os protocolos oficiais das agências Nacionais, Estaduais e Municipal que tratam do assunto e das Legislações da Vigilância Sanitária que regem e normatizam as regras de segurança.

Um dos principais impactos da pandemia foi nas diferentes fontes de receita. Impactos mais diretos devido ao cancelamento de eventos beneficentes (almoços, festas, jantares etc.) e fechamento de bazares; na redução da renda das famílias fazendo com que estas priorizem outros gastos em detrimento da doação; doação de empresas para o combate à COVID-19 em detrimento da doação para OSCs entre outras.

A diretoria centrou todos os esforços na captação de doações para mitigar os impactos da pandemia na sustentabilidade da OSC buscando constituir as parcerias de apoio financeiro; realizou almoço beneficente no sistema drive thru; pediu doação as pessoas, mas, com o aumento dos custos, a OSC não está conseguindo captar todos os recursos necessários para seu pleno funcionamento.

A arrecadação com eventos beneficentes teve uma redução de aproximadamente 37,13% ao comparar com 2019. Todavia, as doações recebidas de pessoas jurídicas e pessoas físicas tiveram um aumento de aproximadamente 12,71% comparado ao mesmo período, fruto da persistência por parte da OSC que não mediu esforços para levantar doações que pudesse contribuir para suprir os custos das atividades fins e da solidariedade presente em momentos difíceis.

A administração da Equipe Cristo Verdade que Liberta permanece atenta às orientações das autoridades competentes, agindo de modo a contribuir para a segurança de seus públicos interno e externo, bem como buscando permanentemente soluções que assegurem sua sustentabilidade econômica.

Bauru, 31 de dezembro de 2020.



Equipe Cristo Verdade que Liberta
Marco Antonio Mady Coelho
Presidente
CPF: 058.521.928-13



Martins Assessoria Contábil e Empresarial Ltda
Marcelo Francisco Sanches
Técnico em Contabilidade
CRC 1SP168133/O-1