

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO CANTINHO FRATERO
DONA MARIA JACINTA – SÃO CARLOS – ESTADO DE SÃO PAULO - DOS EXERCÍCIOS
FINDOS EM 31/12/2020 E 31/12/2019**

I – CONTEXTO OPERACIONAL

Nota 01

O CANTINHO FRATERO DONA MARIA JACINTA, fundada em 05/03/1922, inscrita no CNPJ/MF sob nº 56.620.518/0001-70 com Estatuto Social primitivo registrado no Cartório de Registro Civil de Pessoas Jurídicas da Comarca de São Carlos – SP, no Livro de Registro Civil das Pessoas Jurídicas nº L A 1, Averbação 26/67, é uma Obra Unida a Sociedade de São Vicente de Paulo (**SSVP**), é uma associação de direito privado, filantrópica, beneficente, sem fins lucrativos, de assistência social. Organização da Sociedade Civil (**OSC**), com natureza de Instituição de Longa Permanência para Idosos (**ILPI**), de duração por tempo indeterminado, com personalidade jurídica distinta de seus membros, com sede e foro na Rua Sete de Setembro, nº 1000 – Centro – São Carlos – SP.

II – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Nota 02

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis no Brasil e normas e procedimentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) para PME e Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas a Entidades sem Fins Lucrativos de acordo com a *ITG 2002* e NBC TG 1000, e também em conformidade com a Lei nº 6.404/76. As demonstrações estão sendo divulgadas de forma comparativa às do exercício anterior.

III – RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Nota 03

O regime contábil adotado pelo CANTINHO FRATERO DONA MARIA JACINTA, é o regime de competência, sendo que no exercício de 2020 foi apurado um Superávit de R\$ 786.618,79, e no exercício de 2019 um Déficit no valor de R\$. 31.890,12, estando devidamente evidenciado nas Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido, ao Fluxo de Caixa e do Superávit/Déficit do Exercício, bem como no Balanço Patrimonial.

a) Caixa e Equivalentes de Caixa – Recursos e Aplicações Sem Restrições:

Abrangem saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediata, pelo fato da administração efetuar resgates rotineiros de acordo com a necessidade de caixa da entidade. Estão demonstrados pelo valor de aplicação acrescida dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço.

b) Caixa e Equivalentes de Caixa – Recursos e Aplicações Com Restrições:

Abrangem saldos bancários de livre movimentação e aplicações financeiras de liquidez imediata, relativa ao Termo de Compromisso firmado com entres públicos e estão demonstradas pelo valor de aplicação acrescida dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do Balanço.

c) Adiantamentos

Refere-se a créditos com funcionários provenientes de antecipação de despesas de folha de pagamento, cuja apropriação da despesa ocorrerá em exercício seguinte.

d) Cobertura de Seguros

A Entidade adota a política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos e riscos por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade.

e) Imobilizado

Os bens imobilizados são registrados e demonstrados contabilmente pelo custo de aquisição, deduzida os respectivos encargos de depreciação.

IMOBILIZADO	Vi. Original 2019	Aquis. 2020	Baixa 2020	Vi. Original 2020	Deprec. Acum.	Saldo 2020
Terrenos	8.323.315,00			8.323.315,00	-	8.323.315,00
Prédios e Dependências	208.055,00			208.055,00	16.644,48	191.410,52
Instalações	18.242,00	2.273,55		20.515,55	4.081,13	16.434,42
Benfeitorias	14.290,83	466.178,52		480.469,35	11.050,65	469.418,70
Rouparia	1.500,00			1.500,00		1.500,00
Móveis e Utensílios	78.862,87	10.011,00		88.873,87	16.051,97	72.821,90
Apar. E Inst.Méd.Fisioterapia	65.658,90			65.658,90	13.131,84	52.527,06
Veículos	97.254,19			97.254,19	29.176,20	68.077,99
Equipamentos de Informatic	43.591,67	12.883,00		56.474,67	13.628,56	42.846,11
Máquinas e Equipamentos	64.575,19	9.007,73		73.582,92	12.998,90	60.584,02
TOTAL	8.915.345,65	500.353,80	-	9.415.699,45	116.763,73	9.298.935,72

Nota 04

Passivo Circulante

São registrados por valores históricos contraídos, vencíveis em curto prazo e atualizados monetariamente quando esta exigência for pertinente.

Nota 05

Patrimônio Social

Representa o patrimônio inicial da Entidade, acrescido dos superávits/déficits apurados anualmente desde a data de sua constituição, e que são empregados integralmente na manutenção e desenvolvimento dos objetivos institucionais.

Nota 06

Receitas e Despesas/Custos

As receitas e despesas/custos, são apurados através de notas fiscais, comprovantes de recebimentos (recibos) e livros em conformidade com as exigências legais e são apropriadas obedecendo ao regime de competência do exercício, e de forma segregada conforme a sua origem e aplicação.

a) Receitas com Restrições – Recursos Governamentais

Refere-se a valores recebidos na forma de ativo monetário, de termos de compromissos firmados com entes públicos, cujo apropriação das receitas se deu nos períodos subsequentes, concomitantemente com os custos incorridos, observando-se o regime de competência.

RECURSOS GOVERNAMENTAIS	2020	2019
Termo de Colaboração PM SÃO CARLOS - Recursos Municipal	1.106.675,01	609.792,27
Termo de Colaboração PM SÃO CARLOS - Recursos Federal	19.080,00	49.496,27
Termo de Colaboração PM SÃO CARLOS - Recursos Estadual	103.674,95	54.565,14
TOTAL	1.229.429,96	713.853,68

b) Receitas sem Restrições

As receitas sem restrições são oriundas de doações, de pessoas físicas e jurídicas, contribuições espontâneas, doações através da central de doações e aplicações financeiras dos recursos próprios aplicados:

Descrição das Receitas	2020	2019
Contribuição Aposentados 70% Benefícios	330.162,67	237.723,50
Central de Doações	558.250,82	551.398,52
Doações Recebidas de Pessoas Físicas	307.711,08	86.101,23
Doações Recebidas de Pessoas Jurídicas	37.747,24	38.415,58
Receitas com Doações Forum -Condenações Judiciais	-	18.472,80
Campanhas e Promoções	12.290,00	29.748,90
Receitas com Aluguéis e Arrendamentos	70.475,12	41.265,00
Receitas com Bazar/Brechó	277.590,97	261.692,13
Total	1.594.227,90	1.264.817,66

As Contribuições dos Aposentados (70% dos benefícios), está acordado nos contratos de prestação de serviços, e as contribuições está de acordo com a Lei nº 10.741/2003, artigo 35 (Estatuto do Idoso),

c) Despesas/Custos

As despesas estão apropriadas obedecendo ao regime de competência e foram apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais, conforme as peças contábeis integrantes a essa nota explicativa.

Nota 07

Da Gratuidade Concedida

Todas as atividades desenvolvidas pela entidade, bem com o número de atendimentos/atendidos, encontram-se descritos em Relatórios Anual de Atividades, quantitativamente e financeiramente descritos, todos os atendimentos foram de forma gratuita e custeados de acordo com os recursos já descritos nas notas anteriores e nos relatórios de atividades desenvolvidas, conforme Planos de Trabalhos apresentados e aprovados pela Diretoria.

Nota 08

Das Isenções Usufruídas

Isenções Usufruídas	2020
Inss	R\$ 198.056,17
Cofins 3%	R\$ 85.466,61
Csll 9%	R\$ 70.795,69
TOTAL	R\$ 354.318,47

Nota 09

Considerações Finais

Conforme o Estatuto Social no seu Artigo 38 a OSC tem a seguinte previsão:

Artigo 38 A Obra Unida declara e se compromete, sob as penas da lei

- I) Aplicar suas receitas, rendas, rendimentos e eventual resultado operacional integralmente no território nacional e na manutenção e no desenvolvimento de seus objetivos institucionais.
- II) Não destinar aos membros de sua Diretoria e Conselho Fiscal, associados e qualquer natureza, benfeitores, voluntários ou equivalentes, remuneração vantagens ou benefícios, direta ou indiretamente, eventuais excedentes operacionais, (brutos e líquidos), dividendos, bonificações, participações ou parcelas de seu patrimônio, auferidos mediante o exercício de suas atividades, por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades mencionadas neste Estatuto.

São Carlos – (SP), 31 de dezembro de 2020

LUIZ ALBERTO BOTEGA
CPF: 150.675.108-38
PRESIDENTE

JOÃO EDSON FERREIRA LOPES
CT – CRC: 1SP168412/O-8
CONTADOR