



CASA DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE DE VALINHOS - GRUPO GENTE NOVO RUMO - CCAVA  
Rua Campos Salles, nº 2188 - Jardim América II - Valinhos/SP  
CNPJ: 54.698.303/0001-59 FONE: (19) 3871 0546

**BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE:**  
(Em Unidade de Real)

ATIVO	PASSIVO	
	2021	2020
<b>Ativo Circulante</b>		
<b>Disponibilidades</b>		
Caixa	3.093,26	1.076,56
Santander c/c 1496-4	0,00	90,00
Banco do Brasil c/c 7446-2	0,00	0,00
Banco do Brasil c/c 8994-X	0,00	0,00
Banco do Brasil c/c 9004-2	0,00	0,00
Banco do Brasil c/c 11556-8	3,50	3,50
Santander Fundo Aplicação 1496-4	1.962,31	15.732,84
Banco do Brasil Fundo Aplicação c/c 7920-0	731.422,64	363.652,41
Banco do Brasil Fundo Aplicação c/c 8994-X	36.847,06	49.518,74
Banco do Brasil Fundo Aplicação c/c 9004-2	165.467,69	95.034,94
Banco do Brasil Fundo Aplicação c/c 17870-5	19.055,23	0,00
Banco do Brasil Fundo Aplicação c/c 7446-2	37.336,90	28.479,28
Banco do Brasil Fundo Aplicação c/c 11556-8	0,00	0,00
Banco do Brasil Poupança c/c 8994-X	25.788,13	18.666,58
Banco do Brasil Poupança c/c 9004-2	34.145,72	22.666,72
Banco do Brasil Poupança c/c 11556-8	10.786,26	7.568,81
Banco do Brasil Poupança c/c 7446-2	97.153,03	70.336,05
Banco do Brasil Fundo Aplicação c/c 18447-0	0,00	33.067,34
Banco do Brasil Fundo Aplicação c/c 18350-4	18.190,87	35.008,41
Banco do Brasil Fundo Aplicação c/c 18466-7	0,00	7.314,52
<b>Total das Disponibilidades</b>	<b>1.181.252,60</b>	<b>748.216,70</b>
<b>Realizável a Curto Prazo</b>		
Vendas a Receber	49.330,00	58.470,07
<b>Adiantamentos</b>		
Adiantamentos de Férias	0,00	16.691,48
Adiantamento Troco p/Prom.Sociais	0,00	100,00
Seguros a Apropriar	3.845,66	4.318,13
Outros Valores a Receber	993,59	3.599,48
<b>Total dos Adiantamentos</b>	<b>4.839,25</b>	<b>24.709,09</b>
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>1.235.421,85</b>	<b>831.395,86</b>
<b>Ativo Permanente</b>		
<b>Imobilizado</b>		
Edifícios e Construções	216.287,80	216.287,80
Construções em Andamento (República)	72.548,36	72.548,36
Veículos	204.884,00	227.484,00
Máquinas e Equipamentos	100.283,94	100.283,94
Móveis e Utensílios	93.103,96	88.261,39
Equipamentos de Informática	155.327,23	128.505,19
Equipamentos de Segurança	5.645,64	5.645,64
Concessão de Direito Real de Uso	444.060,06	444.060,06
Depreciação Acumulada	-365.026,12	-318.884,56
<b>Total do Ativo Permanente</b>	<b>927.114,87</b>	<b>964.191,82</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>2.162.536,72</b>	<b>1.795.587,68</b>
<b>Passivo Circulante</b>		
<b>Exigível</b>		
Fornecedores a Pagar	148.420,66	159.431,55
Impostos a Recolher	10,14	13,95
Seguros a Pagar	3.466,67	4.245,23
Contas Diversas a Pagar	300,30	0,00
Encargos Sociais a Recolher	14.791,32	0,00
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>166.989,09</b>	<b>163.690,73</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>		
Superavit Acumulado	1.631.896,95	1.248.384,36
Ajuste do Exercício	42.987,12	0,00
Superavit ou Deficit do exercício	320.663,56	383.512,59
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>1.995.547,63</b>	<b>1.631.896,95</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>2.162.536,72</b>	<b>1.795.587,68</b>

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2021**

**I - CONTEXTO OPERACIONAL:**

**NOTA 01** - A Casa da Criança e do Adolescente de Valinhos é uma associação civil, de direito privado, sem fins lucrativos, de assistência integral à criança e ao adolescente carente, na forma estabelecida no Artigo 2º, parágrafo único, da Lei 8.069/90 do Estatuto da Criança e do Adolescente, sem distinção alguma de cor, raça, condição social, credo político ou religioso, visando a integração familiar e social dos assistidos.

**II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:**

**NOTA 02** - As demonstrações contábeis e financeiras foram elaboradas em conformidade com a Resolução CFC nº 1409/12, que aprovou a interpretação ITG 2002, norma específica para as entidades sem fins lucrativos.

**III - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:**

**NOTA 03** - Os custos, as despesas e as receitas foram apropriados em obediência ao regime de competência do exercício, e os direitos e obrigações foram classificados em ordem decrescente de realização e exigibilidade respectivamente, sendo que aqueles vencíveis até o exercício seguinte foram classificados no Circulante, enquanto que os que irão vencer após o exercício seguinte foram classificados no Permanente.

**NOTA 04** - Os direitos e obrigações estão com seus efetivos valores conhecidos e calculáveis em Real.

**NOTA 05** - As aplicações financeiras estão demonstradas pelo valor das aplicações, acrescidas dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência. Estes recursos destinam-se à aplicação integral nos objetivos estatutários da instituição.

**NOTA 06** - As receitas da entidade são apuradas através de comprovantes de recebimentos, entre eles avisos bancários, recibos e outros, e estão devidamente demonstradas na DRE e nos controles internos. Os recursos mantenedores foram captados através de subvenções e auxílios públicos, doações espontâneas, contribuições associativas, campanhas, patrocínios e eventos de promoções sociais, devidamente segregadas em contas específicas e utilizadas integralmente nos objetivos estatutários, a saber:

**Repasse Público Municipal** - Nesta conta estão registrados os repasses de recursos efetuados pela Prefeitura Municipal de Valinhos/SP, autorizados p/processos adms nºs: 16.792/2017-2, 18.787/2017, e 15.488/2017.

**Repasse Público Federal** - Recursos repassados pelo governo federal através da Prefeitura Municipal de Valinhos, para utilização no programa "Família Acolhedora".

**Promoções Sociais** - Nesta conta estão lançadas as arrecadações proporcionadas pela realização de eventos e campanhas, tais como jantares, festas beneficentes, bazar próprio semanal, feijoada, vendas de panetões natalinos, colômbas de páscoa, pizzas, almoço árabe, quadros artísticos e artesanatos.

**Créditos do Nota Fiscal Paulista** - Recursos obtidos com captação de cupons fiscais digitados por voluntários da comunidade, no programa estadual de incentivo "NF Paulista".

**Doativos** - Nesta conta estão lançadas as doações espontâneas, eventuais e incondicionais da comunidade em geral, tanto de pessoas físicas como jurídicas, as quais apoiam os programas sociais da instituição.

**Contribuições Associativas** - Nesta rubrica são lançadas as contribuições realizadas regularmente pelos sócios contribuintes da entidade. Todos os recursos captados são aplicados integralmente nas atividades fins.

**Rendimentos de Aplicações Financeiras** - São registrados nesta conta os rendimentos auferidos em aplicações financeiras, fundos de curto prazo, lastreados em papéis do governo federal, os quais são totalmente destinados às atividades fins previstas em estatuto, e quando for o caso, devidamente atreladas aos planos de trabalho comprometidos com os órgãos públicos que efetivaram os repasses.

**Repasses de Verbas Judiciais de Terceiros** - Repasses efetuados pelo Poder Judiciário, oriundos de multas aplicadas em sentenças condenatórias, cujo montante o Exmo.Sr. Juiz determina que sejam revertidas à esta entidade, que detem inequívoco reconhecimento público e atende as exigências legais para esse fim.

**Outras Doações - Bens de Ativo** - São registradas as doações recebidas da comunidade, poder público, e/ou empresas, na forma de bens duráveis, que a instituição utiliza em seus programas e serviços assistenciais.

**Ganho em Processos Judiciais** - Nessa conta são lançados os valores obtidos por sentenças favoráveis em processos movidos pela instituição contra terceiros, visando ressarcimento de valores cobrados indevidamente ou prejuízos causados, neste ou em outros exercícios.

**Reembolso de Despesas** - Gastos causados por terceiros, com restituição pleiteada e obtida pela instituição.

**Receitas com Vendas de Bens** - Venda de Veículo Institucional aprovada em Assembleia.

**NOTA 07** - As receitas auferidas são identificadas através de controles internos, os quais permitem a segregação em grupos distintos para posterior prestação de contas aos órgãos públicos autores dos repasses.

**AS RECEITAS SÃO APLICADAS TOTALMENTE NOS OBJETIVOS ESTATUTÁRIOS INSTITUCIONAIS**

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS AUFERIDAS	2021	2020
Receitas Condicionais, oriundas de Convênios e Parcerias c/ Poder Público	1.739.124,00	1.999.124,00
Receitas Incondicionais auferidas pelas demais formas de captação	1.038.495,75	958.544,42

**NOTA 08** - Os ativos imobilizados são apresentados pelo custo de aquisição, e a entidade possui cadastro individualizado dos bens, possibilitando o registro das respectivas depreciações.

**NOTA 09** - Os serviços sociais oferecidos ao público alvo são totalmente gratuitos, e os recursos arrecadados são integralmente aplicados em conformidade com as disposições estatutárias, demonstrados pelas contas de despesa e investimentos, dispensando assim a segregação em contas específicas de gratuidades.

<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE:</b>			<b>NOTA 10 - Os seguintes programas sociais de atendimento beneficente foram mantidos em 2020, e os valores encontram-se demonstrados nos Custos Operacionais, respaldados por documentação hábil e legal:</b>		
(Em Unidade de Real)			DEMONSTRATIVO DOS CUSTOS OPERACIONAIS		
	2021	2020		2021	2020
<b>RECEITAS</b>			a) Programa Acolhimento institucional	1.189.186,47	1.130.121,46
Repasso Público Municipal - Termos de Parceria	1.679.124,00	1.679.124,00	b) Programa cultural "Janela Aberta"	344.667,27	303.149,68
Repasso Público Estadual - Emendas	0,00	150.000,00	c) Programa "Família Acolhedora"	333.850,00	278.490,05
Repasso Público Federal	60.000,00	60.000,00	d) Futuro Programa República "José Vicente Camargo"	774,36	807,29
Repasso Público Federal - Emenda	0,00	110.000,00	<b>NOTA 11 - A instituição possui a Certificação de Entidade de Beneficência e Assistência Social - "CEBAS", expedida pelo CNAS, e atende as exigências da seguridade social para usufruir de isenção da cota patronal das contribuições ao INSS, cujos valores envolvidos atingiram as seguintes somas nos respectivos exercícios:</b>		
Promoções Sociais	634.233,27	541.762,12		2021	2020
Donativos	164.846,94	170.115,66	Base de Contribuição ao INSS - Salários	1.415.523,38	1.408.067,44
Outras Doações - Bens de Ativo	0,00	0,00	Base de Contribuição ao INSS - Autônomos	250,00	200,00
Repasse de Verbas Judiciais de Terceiros	111.528,07	160.860,96	Isenção Usufruída da Cota Patronal - Salários	375.113,70	373.137,87
Contribuições Associativas	46.767,58	42.188,29	Isenção Usufruída da Cota Patronal - Autônomos	50,00	40,00
Créditos do Nota Fiscal Paulista	35.055,56	40.065,89	<b>NOTA 12 - A instituição recebeu da Prefeitura Municipal de Valinhos no exercício de 2018, a Concessão de Direito Real de Uso de um terreno de 900 m², o qual abrigará seu 4º programa social: A República "José Vicente Camargo" e suas oficinas profissionalizantes, destinada aos egressos do Serviço de Acolhimento Institucional. A conta encontra-se demonstrada no grupo do "Ativo Permanente", subgrupo "Ativo Imobilizado".</b>		
Ganho em Processos Judiciais	0,00	0,00	Valinhos, 31 de Dezembro de 2021.		
Rendimentos de Aplicações Financeiras	26.883,57	3.551,50	<b>Sandra Maria Messias - Contadora - CRC: 1SP173.350/O-4</b>		
Realizações de Estoque	0,00	0,00	<b>Anélio Zanuchi - Presidente - CPF: 262.319.488-20</b>		
Reembolso de Despesas	380,76	0,00	<b>Gilmar da Silva - Diretor Tesoureiro - CPF: 201.691.968-01</b>		
Receitas com Vendas de Bens	18.800,00	0,00			
<b>TOTAL RECEITA BRUTA</b>	<b>2.777.619,75</b>	<b>2.957.668,42</b>			
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA</b>					
Devolução de Recursos Públicos	-269,44	-105.465,06			
Devolução de Doações/Recebimentos	-7.000,00	-312,40			
<b>TOTAL DAS RECEITAS</b>	<b>2.770.350,31</b>	<b>2.851.890,96</b>			
<b>DESPESAS</b>					
Despesas Administrativas	186.620,19	239.663,70			
Administração da Captação de Recursos	12.914,54	73.774,15			
Promoções Sociais	367.422,62	426.690,33			
Despesas Tributárias	400,88	1.935,72			
Despesas Financeiras	10.250,94	12.649,47			
Despesas Não Operacionais	3.599,48	1.096,52			
<b>CUSTOS OPERACIONAIS</b>					
Programa Acolhimento Institucional	1.189.186,47	1.130.121,46			
Programa Cultural Janela Aberta	344.667,27	303.149,68			
Programa Família Acolhedora	333.850,00	278.490,05			
Programa República	774,36	807,29			
<b>TOTAL DAS DESPESAS + CUSTOS OPERACIONAIS</b>	<b>2.449.686,75</b>	<b>2.468.378,37</b>			
<b>SUPERAVIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>320.663,56</b>	<b>383.512,59</b>			
<b>DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM:</b>					
(Em Unidade de Real)					
DESCRIÇÃO	2021	2020			
Saldo Inicial do Exercício - Superavit Acumulado	1.542.726,20	1.159.213,61			
Ajustes Credores Exercícios Anteriores	44.689,32	1.702,20			
Ajustes Devedores Exercícios Anteriores	232,23	232,23			
Correção Monetária do Saldo Inicial	0,00	0,00			
<b>Resultado Líquido do Exercício - Superavit</b>	<b>320.663,56</b>	<b>383.512,59</b>			
Transferências para Reservas	0,00	0,00			
<b>Superavit Acumulado</b>	<b>1.907.846,85</b>	<b>1.544.196,17</b>			

