



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 - Telefone: (19) 3871 0546

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE: (Em Unidade de Real)
ATIVO
Ativo Circulante
Disponibilidades
Caixa
Banco do Brasil - Contas Correntes
Pagseguro Internet S/A - Conta Corrente
Sicredi "Recursos Próprios" - Conta Corrente
Banco do Brasil - Aplicações Financeiras
Banco Santander - Aplicação Financeira
Cartão de Crédito/Débito
Total das Disponibilidades
Realizável a Curto Prazo
Vendas a Receber
Adiantamentos
Adiantamentos para despesas
Total do Ativo Circulante
Ativo Permanente
Investimentos
Banco Coop. SICREDI - Poupança
Imobilizado
Bens Imóveis
Edifícios e Construções
Construções em Andamento (Projeto Oficinas José Vicente Camargo)
Total dos Bens Imóveis
Bens Móveis
Veículos
Máquinas e Equipamentos
Móveis e Utensílios
Instalações Telefônicas
Equipamentos de Informática
Equipamentos de Segurança
Total dos Bens Móveis
Outras Imobilizações
Concessão de Direito Real de Uso
Depreciação Acumulada
Total do Ativo Permanente
TOTAL DO ATIVO
PASSIVO
Passivo Circulante
Exigível
Fornecedores a Pagar
Impostos a Recolher
Contas Diversas a Pagar
Total do Passivo Circulante
Patrimônio Líquido
Superavit Acumulado
Ajuste do Exercício
Superavit ou déficit do exercício
Total do Patrimônio Líquido
TOTAL DO PASSIVO

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE: (Em Unidade de Real)
RECEITAS
Repasso Público Municipal - Termos de Colaboração e de Fomento
Repasso Público - Emendas Impositivas
Repasso Público Federal
Promoções Sociais
Doações de Bens
Outras Receitas Próprias
Repasses de Verbas Judiciais de Terceiros
Contribuições Associativas
Créditos de Nota Fiscal Paulista
Patrocínios em Eventos
Rendimentos de Aplicações Financeiras
Reembolso de Despesas
Receitas com Vendas de Bens
Total da Receita Bruta
TOTAL DAS RECEITAS
DESPESAS
Despesas Administrativas
Administração da Captação de Recursos
Promoções Sociais
Despesas Tributárias
Despesas Financeiras
Despesas Não Operacionais
Total das Despesas
CUSTOS OPERACIONAIS
Programa Acolhimento Institucional
Programa Cultural Serv.Conv.Fortalec.Vinculos - "Janela Aberta"
Programa Acolhimento Familiar
Programa Futuras Oficinas Profissionalizantes "José Vicente Camargo"
Total dos Custos Operacionais
TOTAL DAS DESPESAS + CUSTOS OPERACIONAIS
SUPERAVIT DO EXERCÍCIO
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM: (Em Unidade de Real)
DESCRIÇÃO
Saldo Inicial do Exercício - Superavit Acumulado
Ajustes Credores Exercícios Anteriores
Ajustes Devedores Exercícios Anteriores
Correção Monetária do Saldo Inicial
Resultado Líquido do Exercício - Superavit
Transferências para Reservas
Superavit Acumulado

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2024

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 institucionais são apuradas por comprovantes de recebimentos, entre eles: Depósitos bancários, recibos, PIX e outros, e estão devidamente demonstradas na DRE e nos controles internos. Os recursos mantenedores foram captados através de repasses públicos provenientes de termos de colaboração e emendas impositivas, por doações espontâneas, contribuições associativas, campanhas, patrocínios e eventos de promoções sociais, devidamente segregadas em contas específicas e utilizadas integralmente nos objetivos estatutários da instituição, a saber:
Repasso Público Municipal - Nesta conta estão registrados os repasses de recursos efetuados pela Prefeitura Municipal de Valinhos/SP, devidamente autorizados pelos seguintes instrumentos:
Instrumentos Legais Programa Repasse
a) Termo de Colaboração - TC 007/2023 Acolhimento Institucional R\$ 1.615.000,00
b) Termo de Colaboração - TC 002/2023 Serv.Conv.Fortalec.Vinc. - Janela Aberta R\$ 700.000,00
c) Termo de Colaboração - TC 004/2023 Acolhimento Familiar R\$ 337.853,41
d) Termo de Fomento - TF 011/2024 Acolhimento Institucional R\$ 41.928,13
e) Termo de Fomento - TF 012/2024 Serv.Conv.Fortalec.Vinc. - Janela Aberta R\$ 20.000,00
Repasso Público Federal - Recursos repassados pelo governo federal através da Prefeitura Municipal de Valinhos, para utilização no programa "Acolhimento Familiar".
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 panetones natalinos, pascoates, pizzas, almoços, quadros artísticos e artesanatos.
Créditos do Nota Fiscal Paulista - Recursos obtidos com captação de cupons fiscais digitados por voluntária da comunidade, no programa estadual de incentivo "NF Paulista".
Doações - 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 recursos captados são aplicados integralmente nas atividades fim.
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 fim 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.
Patrocínios em Eventos - Registro das Doações da comunidade em geral, para apoio específico na realização de determinado evento ou campanha.
Reembolso de Despesas - Gastos causados por terceiros, com restituição pleiteada e obtida pela instituição, ou outras recuperações de despesas anteriores.
Receitas com Vendas de Bens - Venda de Veículo ou bem patrimonial 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
RECEITAS CONDICIONAIS, ORIUNDAS DE PARCERIAS C/ PODER PÚBLICO
RECEITAS INCONDICIONAIS AUFERIDAS PELAS DEMAIS FORMAS DE CAPTAÇÃO
NOTA 08 - Os ativos imobilizados são apresentados das perspectivas 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.
NOTA 10 - Os seguintes programas sociais de atendimento beneficente foram mantidos em 2023, e os valores encontram-se demonstrados nos Custos Operacionais, respaldados por documentação hábil e legal:
DEMONSTRATIVO DOS CUSTOS OPERACIONAIS
Programa Acolhimento Institucional
Programa Serv. Conviv. Fortalec. Vinculos - "Janela Aberta"
Programa Acolhimento Familiar
Programa Oficinas Profissionalizantes "José Vicente Camargo"
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 atiniram as seguintes somas nos respectivos exercícios:
Base de Contribuição ao INSS - Salários
Base de Contribuição ao INSS - Autônomos
Isenção Usufruída da Cota Patronal - Salários
Isenção Usufruída da Cota Patronal - Autônomos
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, que abrigará seu 4º programa social: As Oficinas profissionalizantes "José Vicente Camargo", destinada aos egressos do Serviço de Acolhimento Institucional e à comunidade em geral. A conta encontra-se demonstrada no grupo do "Ativo Permanente", subgrupo "Ativo Imobilizado", "Bens Imóveis". Os investimentos na construção predial sobre este terreno estão registrados temporariamente na conta "Construções em Andamento (Projeto Oficinas José Vicente Camargo)", e serão imobilizados em definitivo quando da conclusão da obra, pelo seu valor total.

NOTA 13 - Incluso na DMPPL desta publicação o ajuste do exerc. de 2020 de R\$ 42.987,12, não demonstrado na publicação anterior. A linha "Ajustes Credores Exercícios Anteriores" passou de R\$ 1.702,20 para R\$ 44.689,32 Valinhos, 31 de Dezembro de 2024.
Sandra Maria Messias - Contadora - CRC: 1SP173.350/0-4
Gustavo Luiz Pafaro Toniatti - Presidente - CPF: 279.419.408-92
Gilmar da Silva - Diretor Tesoureiro - CPF: 201.691.968-01

