

### NOTA 5.1.5 – TRIBUTOS A RECEBER/COMPENSAR

Refere-se a valores de impostos/tributos recolhidos que serão no futuro compensados ou restituídos pela OSC, mediante autorização e aprovação.

DESCRIÇÃO	31/12/2021	31/12/2020
<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>	<b>970,76</b>	<b>970,76</b>
<b>TRIBUTOS FEDERAIS</b>	<b>970,76</b>	<b>970,76</b>
PIS a Recuperar	339,73	339,73
IRRF s/ Folha a Recuperar	561,28	561,28
Pis/COFINS/CSLL a Recuperar	69,75	69,75

### NOTA 5.2 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

#### NOTA 5.2.1 – IMOBILIZADO

Os ativos imobilizados estão registrados pelo custo de aquisição ou construção, deduzido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, mediante aplicação de taxas que levam em consideração as expectativas de vida útil econômica dos bens, conforme estabelecido nas normas fiscais vigentes. Aquisições para melhoria foram contabilizadas agregando valores aos bens. Manutenções foram contabilizadas em contas de resultado.

DESCRIÇÃO	TAXA	SALDO 31/12/2021	DEPRECIÇÃO ACUMULADA	SALDO LÍQUIDO 31/12/2021	SALDO LÍQUIDO 31/12/2020
<b>IMOBILIZADO COM RESTRIÇÃO</b>		<b>5.700,00</b>	<b>-997,50</b>	<b>4.702,50</b>	<b>5.272,50</b>
<b>CULTURA</b>					
Móveis e Utensílios	10%	5.700,00	-997,50	4.702,50	5.272,50
<b>IMOBILIZADO SEM RESTRIÇÃO</b>		<b>46.592,46</b>	<b>-31.487,94</b>	<b>15.104,52</b>	<b>19.550,88</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL</b>					
Equipamentos de Informática	20%	2.128,99	-2.128,99	0,00	0,00
Móveis e Utensílios	10%	44.463,47	-29.358,95	15.104,52	19.550,88
<b>TOTAL IMOBILIZADO</b>		<b>52.292,46</b>	<b>-32.485,44</b>	<b>19.807,02</b>	<b>24.823,38</b>

### NOTA 5.3 – PASSIVO CIRCULANTE

Este grupo está composto pelo seu valor nominal, original e representa o saldo credor de fornecedores, obrigações trabalhistas, tributárias, outras obrigações e parcerias e subvenções a realizar.

#### NOTA 5.3.1 – FORNECEDORES

Os valores registrados nas contas de fornecedores compreendem as operações necessárias para o atendimento da OSC, cujos saldos são demonstrados ao valor de contratação e das notas fiscais, sendo classificados no passivo circulante quando o pagamento for devido no período de até um ano. Ultrapassando esse período são apresentados no passivo não circulante.

### NOTA 5.3.2 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIÁRIAS

Refere-se a valores calculados com base nos direitos adquiridos pelos funcionários até o término do exercício e incluem os encargos sociais e impostos correspondentes.

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
<u>OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS/PREVIDENCIAS/PRESTADORES</u>	<u>0,00</u>	<u>3.416,16</u>
<u>ASSISTENCIA SOCIAL - COM RESTRIÇÃO</u>	<u>0,00</u>	<u>3.041,16</u>
Férias	0,00	2.815,89
Encargos s/ Férias	0,00	225,27
<u>ASSISTENCIA SOCIAL - SEM RESTRIÇÃO</u>	<u>0,00</u>	<u>375,00</u>
INSS s/ Folha de Pagto a Pagar	0,00	375,00

### NOTA 5.3.3 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER

São registrados todos os tributos e contribuições a recolher referentes a retenções de impostos na contratação de serviços de terceiros, tais como o Imposto sobre Serviço, Imposto de Renda, as Contribuições Federais sobre serviços de terceiros e Contribuições Previdenciárias.

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
<u>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS A RECOLHER</u>	<u>0,00</u>	<u>28,05</u>
<u>RETENÇÃO DE FONTE</u>	<u>0,00</u>	<u>28,05</u>
IRRF s/ Folha de Pagto a pagar	0,00	28,05

### NOTA 5.3.4 – EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Refere-se a empréstimos de pessoa física.

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
<u>EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</u>	<u>49.000,00</u>	<u>40.000,00</u>
<u>EMPRÉSTIMOS</u>	<u>49.000,00</u>	<u>40.000,00</u>
Empréstimos PF	49.000,00	40.000,00

### NOTA 5.3.5 – OUTRAS OBRIGAÇÕES

Refere-se a despesas de utilidade pública, tais como: água, energia elétrica, telefone/internet, seguros a pagar e adiantamentos.

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
<u>OUTRAS OBRIGAÇÕES</u>	<u>184,57</u>	<u>0,00</u>
<u>CONCESSIONÁRIAS</u>	<u>184,57</u>	<u>0,00</u>
Energia Elétrica a Pagar	129,58	0,00
Telefone Móvel a Pagar	54,99	0,00

### NOTA 5.3.6 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR

Valores a realizar referentes a repasses decorrentes de contratos de parcerias, subvenções com órgãos públicos, que serão posteriormente utilizados. Enquanto não realizados serão demonstrados em conta específica no Passivo, após seu reconhecimento serão em contas de resultado.

<u>DESCRIÇÃO</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
<b>PARCERIAS E SUBVENÇÕES A REALIZAR</b>	<b>10.905,83</b>	<b>275.731,45</b>
<b>ASSISTENCIA SOCIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>98.067,81</b>
Termo de Colaboração SECID MUNICIPAL	0,00	4.366,81
Termo de Colaboração FMDCA	0,00	93.701,00
<b>CULTURA</b>	<b>10.908,83</b>	<b>177.663,64</b>
Termo de Colaboração PRONAC 180578	10.905,83	177.663,64

### NOTA 5.3.7 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O patrimônio líquido compreende o Patrimônio Social, o Resultado do Período e os ajustes de avaliação patrimonial.

### NOTA 5.4 – RESULTADO DO EXERCÍCIO

Em 2021 foi apresentado um superávit de R\$25.178,47, que será incorporado ao patrimônio Social em conformidade com as exigências legais, estatutárias e a Resolução CFC N° 1.409/12 que aprovou a ITG 2002 – Entidade Sem Finalidade de Lucro.

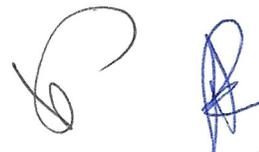
### NOTA 5.5 – RECEITAS

Em 2021 a OSC obteve como Receita o valor R\$412.236,63, sendo aplicados integralmente para a manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

### NOTA 5.5.1 – PARCERIAS E SUBVENÇÕES GOVERNAMENTAIS

Recursos firmados com órgãos governamentais, que visam atender a demanda social a cargo do Poder Público. As parcerias contratadas e o reconhecimento de suas receitas e despesas, estão em conformidade com o estatuto da OSC.

<u>VALORES RECEBIDOS</u>	<u>2021</u>
Termo de Colaboração SECID MUNICIPAL	31.366,81
Juros de Aplicação SECID MUNICIPAL	14,86
Termo de Colaboração FMDCA	93.296,04
Juros de Aplicação FMDCA	5,18
Termo de Colaboração PRONAC 180578	166.757,81
Juros de Aplicação PRONAC 180578	1.903,43



### NOTA 5.5.2 – RECEITAS ATIVIDADE MEIO SUSTENTÁVEL

Trata-se de recursos captados através de eventos, bazares, doações pessoas físicas e jurídicas, entre outros, sendo reconhecidas como receita quando efetivamente recebidas. Sendo todo o valor captado utilizado integralmente para a manutenção das finalidades estatutárias, em virtude de o valor repassado pelo poder público não ser suficiente para manter todos os custos dos serviços ofertados.

<b>VALORES RECEBIDOS</b>	<b>2021</b>
Doações Pessoas Físicas	23.984,40
Doações Pessoas Jurídicas	44.680,47
Eventos	27.323,65
Prestação de Serviços	16.128,00
Juros Ativos s/ restrição	471,63
Descontos Obtidos	286,65

### NOTA 5.6 – APLICAÇÕES DE RECURSOS

As rendas, recursos e eventual resultado operacional da OSC foram aplicados integralmente no território nacional e na manutenção e no desenvolvimento de suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas despesas e Investimentos Patrimoniais.

A OSC não remunera, não distribui, entre os seus associados, diretores, conselheiros, benfeitores, instituidores, doadores, ou equivalentes, eventuais excedentes operacionais, brutos ou líquidos, resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, auferidos mediante o exercício de suas atividades, por qualquer forma ou título, em razão de competências, funções ou atividades que lhes são atribuídos pelo estatuto social.

### NOTA 5.7 – CUSTOS E DESPESAS

Em 2021 a OSC obteve como Custos e Despesas o valor R\$387.058,16, sendo utilizados integralmente na manutenção das suas atividades e finalidades estatutárias.

<b>CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>2021</b>
<b>CUSTOS PROGRAMAS/PROJETOS/DESPESAS</b>	<b>387.058,16</b>
Pessoal e Encargos	37.417,09
Encargos Sociais	5.623,89
Benefícios	2.460,40
Serviços Prestados por Terceiros	222.871,44
Utilidade e Ocupação	10.826,72
Material de Uso e Consumo	74.911,00
Despesas Administrativas	19.095,01
Despesas Tributárias	1.012,36
Despesas Financeiras	1.804,84
Custo Serviço Voluntário	6.019,05
Depreciação	5.016,36

#### **NOTA 5.8 - GRATUIDADES E ASSISTÊNCIA SOCIAL**

Estão demonstradas conforme legislação vigente lei nº 12.101/09, 12.868/2013 e decreto nº 8.242/2014. Todos os serviços são prestados de forma gratuita para todos os usuários, sem a exigência de qualquer contraprestação, pagamento, contribuição por parte do usuário.

#### **NOTA 5.9 – DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA**

A demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução CFC N° 1.152/2009 que aprovou a NBC TG 13 e também com a Resolução do CFC N° 1.296/10 que aprovou a NBC TG 03 – demonstração dos Fluxos de Caixa. O Método na elaboração que a OSC optou foi o INDIRETO.

#### **NOTA 5.10 – DEMONSTRAÇÃO DE MUTAÇÃO DO PATRIMÔNIO**

A demonstração de Mutação do Patrimônio foi elaborada em conformidade com a Lei 6.404/1976. Nela se evidenciou as variações ocorridas em todas as contas que compõem o Patrimônio Líquido (PL).

#### **NOTA 5.11 – IMUNIDADE TRIBUTÁRIA**

A OSC é imune/isenta à incidência de impostos por força do art. 150, Inciso VI, alínea “C” e seu parágrafo 4º e artigo 195, Inciso III, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988, Lei nº 9.532/07, Lei 11.096/05, Lei nº 12.101/09 e Decreto 8.242/2014. A OSC cumpre os requisitos estabelecidos no artigo 9º e 14 do Código Tributário Nacional – CTN.

O artigo 14 do Código Tributário Nacional – CTN, estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, e esses estão previstos em seu Estatuto Social:

- I – Não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título;
- II - Aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais;
- III - mantem escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.

#### **NOTA 5.12 – CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS**

A OSC possui certificado de entidade beneficente de assistência social - CEBAS, portanto faz jus a isenções/renúncias/benefícios fiscais permitidas em Lei, conforme portaria SNAS 280/2019 publicado no DOU em 10/12/2019, com validade de 01/09/2019 a 31/08/2024.

Conforme a Lei Complementar nº 187, de 16 de dezembro de 2021, a OSC certificada fara jus à isenção do pagamento das contribuições. Abaixo estão demonstradas as contribuições sociais usufruídas.

Em 2021 usufruiu das seguintes isenções:



<b>ISENÇÕES USUFRUÍDAS</b>	<b>2021</b>
INSS Patronal	7.665,19
Terceiro	1.151,48
SAT	383,27
Pis s/ Folha de Pagamento	198,54
<b>Total</b>	<b>9.398,48</b>

A OSC reconhece em seu balanço as isenções em contas de compensação.

#### **NOTA 5.13 – SERVIÇO VOLUNTÁRIO**

O trabalho voluntário foi reconhecido pelo valor justo da prestação do serviço como se tivesse ocorrido o desembolso financeiro, inclusive os membros estatutários, da diretoria executiva e demais órgãos da administração. Como fonte para definições dos valores, a Instituição realiza pesquisas de mercado, comparação com cargos que possuem vínculos de emprego, e utiliza fontes e índices oficiais. O Serviço voluntário é realizado conforme condições e requisitos estabelecidos pela Lei Nº 9.608 de 18 de fevereiro de 1998 e suas respectivas atualizações.

  
**VERA LÚCIA VIUDES PETROCCHI**  
 Presidente  
 CPF: 891.989.998-34

JOVANI CRISTINA  
 POSSATTI:3547254  
 7873  
**JOVANI CRISTINA POSSATTI**  
 Contadora  
 CT/CRC: 1SP296709/O-3

Assinado de forma digital por  
 JOVANI CRISTINA  
 POSSATTI:35472547873  
 Dados: 2022.03.04 11:35:21  
 -03'00'

