

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Folha: 007



0003 CARITAS DIOCESANA DE JUNDIAÍ

CNPJ: 02.073.048/0001-55

Período Encerrado em 31/12/2021

I - CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01:

A Caritas Diocesana de Jundiaí, CNPJ: 02.073.048/0001-55, é uma associação civil, sem finalidades econômicas ou lucrativas de natureza beneficente e filantrópica e de caráter de assistência social, constituída em 22 de março de 1.997, com a finalidade de desenvolver ações de assistência social para o atendimento e promoção de pessoas em situação de vulnerabilidade social. Desenvolve projetos para a defesa e garantia dos direitos socioassistenciais e para assessoria as entidades beneficentes e pastorais sociais a ela filiada, na busca do enfrentamento das desigualdades sociais, motivando e articulando ação de solidariedade e promoção humana nas cidades que compõem a Diocese de Jundiaí: Jundiaí, Várzea Paulista, Campo Limpo Paulista, Cajamar, Louveira, Itupeva, Santana do Parnaíba, Pirapora do Bom Jesus, Cabreúva, Salto e Itu.

II - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

NOTA 02:

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e as normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), as quais abrangem a Legislação Societária, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

III - RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

NOTA 03: Aplicação de Liquidez Imediata

As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos correspondentes, apropriados até a data do balanço, com base no regime de competência.

	2021	2020
Aplicações de Liquidez Imediata - RP	133.389,98	228.432,60
Aplicações de Liquidez Imediata - RR	5.273,27	11.115,13
TOTAL	138.663,25	239.547,73

NOTA 04: Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa

A Entidade não constitui a PCLD - Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa, pois sua maior fonte de Receitas é originária de doações e convênios com o poder público;

NOTA 05: Imobilizado

Os Ativos Imobilizados se apresentam pelo custo de aquisição ou valor original. A depreciação é calculada pelo método linear levando em conta a vida útil-econômica dos bens;

IMOBILIZADO	2021			2020	
	CUSTO AQUISIÇÃO	DEPRECIACÃO O ACUMULADA	MOVIMENTO	IMOBILIZADO O LIQUIDO	IMOBILIZADO LIQUIDO
TERRENO CC SÃO FRANCISCO	72.682,43	-	-	72.682,43	72.682,43
EDIFÍCIO CC SÃO FRANCISCO	254.747,29	(91.699,56)		163.047,73	173.236,57
ED CC SÃO FRANCISCO - AMPLIAÇÃO	-	-	233.417,95	233.417,95	-
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	19.065,38	(15.772,07)		3.293,31	5.199,65
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	13.054,66	(9.375,54)		3.679,12	4.983,94
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	16.206,13	(12.647,12)	2.928,00	6.487,01	5.229,34
VEÍCULOS	53.900,00	(10.241,00)		43.659,00	46.893,00
TOTAL	429.655,89	(139.735,29)	236.345,95	526.266,55	308.224,93

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Folha: 008



0003 CARITAS DIOCESANA DE JUNDIAI

CNPJ: 02.073.048/0001-55

Período Encerrado em 31/12/2021

NOTA 06: Férias e 13º Salário

Férias a Pagar e 13º Salário a Pagar – antiga Provisão de Férias e Provisão 13º Salário - são contabilizados e reconhecidos no Balanço Patrimonial como Passivo a Pagar, em consonância com as normas contábeis “NBC TG 25 (R2) e ITG 2002 (R1)”. São passivos a pagar derivado de apropriação por competência, tendo sido reconhecidos como Despesa nos respectivos períodos de apuração.

NOTA 07: Receitas

As receitas da entidade são reconhecidas pelo regime de competência, com exceção das Doações e Credito de Nota Fiscal Paulista que são reconhecidas no momento de seu ingresso na organização por tratarem-se de receitas incertas, e são apuradas através dos comprovantes de recebimentos, entre eles, avisos bancários, recibos e outros.

NOTA 08: Despesas

As despesas da entidade são comprovadas através de Notas Fiscais e Recibos em conformidade com as exigências legais e fiscais, respeitando o regime de competência.

NOTA 09: Doações

No ano de 2.021, a entidade recebeu o total de R\$ 194.724,92 (cento e noventa e quatro mil, setecentos e vinte e quatro reais e noventa e dois centavos) em doações, assim demonstrados:

	2021	2020
Doações de Pessoas Físicas	48.605,10	33.861,55
Doações de Pessoas Jurídicas	146.119,82	78.156,00
TOTAL	194.724,92	112.017,55

NOTA 10: Receita de Repasses Públicos

A entidade recebeu no ano de 2.021, o valor de R\$ 132.796,80 (cento e trinta e dois mil, setecentos e noventa e seis reais e oitenta centavos), a título de Termo de Colaboração com a Prefeitura Municipal de Jundiá através do Conselho Municipal de Assistência Social.

NOTA 11: Destinação dos recursos

Os recursos da entidade foram aplicados em suas finalidades institucionais, em conformidade com seu Estatuto Social, demonstrados pelas suas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

NOTA 12: Gratuidades, benefícios à sociedade

Nos termos da tabela abaixo, no ano de 2021 a entidade obteve receitas no importe de R\$ 523.079,23 (quinhentos e vinte e três mil, setenta e nove reais e vinte e três centavos), foram utilizados os recursos das receitas obtidas em 2021 no importe de R\$ 401.883,47 (quatrocentos e um mil, oitocentos e oitenta e três reais e quarenta e sete centavos) aplicados a título de gratuidades (benefícios sociais decorrentes de seu atendimento gratuito).

GRATUIDADES COM ATENDIMENTOS - RECEITA x CUSTOS E DESPESAS			
RECEITAS TOTAIS 2021		523.079,23	100,00%
RECURSOS PÚBLICOS	132.796,80	25%	
RECURSOS DE TERCEIROS COM RESTRIÇÃO	0,00	0%	
RECURSOS PRÓPRIOS	390.282,43	75%	
CUSTOS E DESPESAS TOTAIS 2021		401.883,47	-76,83%
DESPESAS RECURSOS PÚBLICOS	139.520,02	35%	
DESPESAS RECURSOS DE TERCEIROS COM RESTRIÇÃO	0,00	0%	
DESPESAS RECURSOS PRÓPRIOS	262.363,45	65%	

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Folha: 009



0003 CARITAS DIOCESANA DE JUNDIAI

CNPJ: 02.073.048/0001-55

Período Encerrado em 31/12/2021

NOTA 13: Atendimentos

Diante da situação emergencial de prevenção e enfrentamento da pandemia mundial do Covid 19 e em atendimento ao Decreto Municipal nº 28.920, de 20 de março de 2020 as atividades presenciais foram suspensas, com o avanço da vacinação da população no segundo semestre de 2021 os atendimentos voltaram a ser presenciais.

Todos os atendimentos detalhados nas tabelas abaixo foram ofertados gratuitamente às famílias, mulheres e homens adultos, crianças e adolescentes, em situação de vulnerabilidade social.

ATIVIDADES REALIZADAS E PÚBLICO ATENDIDO EM 2021		
1 ATIVIDADES DE ATENDIMENTO SOCIOASSISTENCIAL DE PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA		
1.1 SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS - Termo de Colaboração nº 25/2018		
1.1.1 Total de Usuários referenciados para o serviço		90
Grupo A - crianças de 07 a 11 anos	19	
Grupo B - crianças de 07 a 11 anos	17	
Grupo C - adolescentes de 12 a 15 anos	14	
Grupo D - jovens de 16 a 17 anos	14	
Grupo E - idosos acima de 60 anos	26	
Em atividades desenvolvidas uma a duas vezes por semana		
1.2 OFICINAS OPERATIVAS VIDA NOVA - ARTESANATO		
1.2.1 Total de Usuários		48
Grupo de mulheres adultas	48	
Em atendimento efetuado uma vez ao mês		
2 ASSESSORAMENTO, DEFESA E GARANTIA DE DIREITOS		
2.1 ASSESSORAMENTO E FORMAÇÃO		
2.1.1 Oficinas de Capacitação	carga horaria	participantes
Tema: Rotinas Práticas de Planejamento, Gestão, Regularização Jurídica das OSCs de Assistência Social	36 hs	62
2.1.2 Núcleo de Estudo Cáritas		
Tema: Lei do SUAS no Município de Jundiá	10 hs	15
2.1.3 Projeto inclusão ao mundo do trabalho "Qualificando para o Futuro"		
Grupo de pessoas adultas	20 hs	20
2.1.4 Participação e articulação nos Espaços de Controle Social		
Participação da Cáritas com 3 representantes nos Conselhos Municipais, em duas reuniões mensais		
3 AÇÕES DE SOLIDARIEDADE SOCIAL		
3.1 CAMPANHAS EMERGENCIAIS - apoio emergencial à famílias em situação de vulnerabilidade agravada pela Pandemia de COVID 19		
3.1.1 Famílias acompanhadas pela Cáritas Diocesa de Jundiá		90 famílias
Cestas Básicas e alimentos in natura	22.740 kg	
Material de limpeza e higiene pessoal	2.320 unid	
Fraldas descartáveis infantil	75 pacotes	
3.1.2 Pessoas em situação de acolhimento institucional e famílias de comunidades carentes		
Alimentos	8.926 kg	
Material de limpeza e higiene pessoal	280 unid.	

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Folha: 010



0003 CARITAS DIOCESANA DE JUNDIAI

CNPJ: 02.073.048/0001-55

Período Encerrado em 31/12/2021

NOTA 14: Isenção Previdenciária

A Entidade possui o Certificado de Entidade Beneficente de Assistência Social - CEBAS, desta forma adquiriu a isenção da cota patronal do INSS, demonstrada a seguir:

Isenção Cota Patronal 2021					
	Valor base	INSS 20%	RAT 2%	Terceiros 5.80%	Total
Salários	143.352,10	28.670,42	2.867,04	8.314,42	39.851,88
13º Salário	11.304,11	2.260,82	226,08	655,64	3.142,54
Autonomo	8.218,20	1.643,64	0,00	0,00	1.643,64
Total	162.874,41	32.574,88	3.093,12	8.970,06	44.638,07

NOTA 15: Trabalho Voluntário

A entidade utiliza trabalho voluntário abaixo discriminado, tendo sido adotado o critério de reconhecimento do valor justo pela prestação do serviço e reconhecido contabilmente como se devido fosse.

TRABALHO VOLUNTÁRIO 2021	
SCFV	712,50
PROG NOTA FISCAL PAULISTA	2.508,00
DIVULGAÇÃO	1.596,00
DIRETORIA / CONSELHO	6.431,40
TOTAL	11.247,90

NOTA 16: Transferência do resultado para Patrimônio Social

O saldo do Superávit do Exercício, para atender dispositivos legais vigentes, será incorporado à conta "Patrimônio Social" após aprovação das contas pela Assembleia Geral Ordinária.

Jundiá, 31 de dezembro de 2021.

MARIA INEZ DA SILVA
Contador
CT/CRC: 1SP143439
CPF: 055.464.878-44

Pe. JOAQUIM DE SOUZA FILHO
Diretor Presidente
CPF: 134.875.128-23