

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Folha: 008



0003 CARITAS DIOCESANA DE JUNDIAÍ

CNPJ: 02.073.048/0001-55

Período Encerrado em 31/12/2022

I - CONTEXTO OPERACIONAL:

NOTA 01:

A Caritas Diocesana de Jundiá, 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 Jundiá: Jundiá, 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.

	2022	2021
Aplicações de Liquidez Imediata - RP	186.592,97	133.389,98
Aplicações de Liquidez Imediata - RR	13.155,16	5.273,27
TOTAL	199.748,13	138.663,25

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	2022			2021	
	CUSTO AQUISIÇÃO	DEPRECIACÃO ACUMULADA	MOVIMENTO	IMOBILIZADO LIQUIDO	IMOBILIZADO LIQUIDO
TERRENO CC SÃO FRANCISCO	72.682,43	-	-	72.682,43	72.682,43
EDIFÍCIO CC SÃO FRANCISCO	254.747,29	(101.888,40)		152.858,89	163.047,73
ED CC SÃO FRANCISCO - AMPLIAÇÃO	233.417,95	(5.648,19)	42.851,51	270.621,27	233.417,95
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	19.065,38	(16.309,07)		2.756,31	3.293,31
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	13.054,66	(10.086,96)	887,95	3.855,65	3.679,12
EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	19.134,13	(14.794,04)		4.340,09	6.487,01
VEÍCULOS	53.900,00	(13.475,00)		40.425,00	43.659,00
TOTAL	666.001,84	(162.201,66)	43.739,46	547.539,64	526.266,55

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Folha: 009



0003 CARITAS DIOCESANA DE JUNDIAÍ

CNPJ: 02.073.048/0001-55

Período Encerrado em 31/12/2022

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 2.022, a entidade recebeu o total de R\$ 179.410,91 (cento e setenta e nove mil, quatrocentos e dez reais e noventa e um centavos) em doações, assim demonstrados:

	2022	2021
Doações de Pessoas Físicas	16.696,88	48.605,10
Doações de Pessoas Jurídicas	162.714,03	146.119,82
TOTAL	179.410,91	194.724,92

NOTA 10: Receita de Repasses Públicos

A entidade recebeu no ano de 2.022, o valor de R\$ 256.284,91 (duzentos e cinquenta e seis mil, duzentos e oitenta e quatro reais e noventa e um centavos) através do Termo de Colaboração nº 25/2018 e do Termo de Fomento nº 03/2021 com a Prefeitura Municipal de Jundiá - UGADS.

	2022	2021
Termo de Colaboração nº 25/2018 - UGADS	154.467,90	132.796,80
Termo de Fomento nº 03/2021 - UGADS	101.817,01	0,00
TOTAL	256.284,91	132.796,80

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 2022 a entidade obteve receitas no importe de R\$ 767.073,26 (setecentos e sessenta e sete mil, setenta e três reais e vinte e seis centavos), foram utilizados os recursos das receitas obtidas em 2022 no importe de R\$ 729.629,37 (setecentos e vinte e nove mil, seiscentos e vinte e nove reais e trinta 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 2022		767.073,26	100,00%
RECURSOS PÚBLICOS	256.961,93	33%	
RECURSOS DE TERCEIROS COM RESTRIÇÃO	13.000,00	2%	
RECURSOS PRÓPRIOS	497.111,33	65%	
CUSTOS E DESPESAS TOTAIS 2022		729.629,37	-95,12%
DESPESAS RECURSOS PÚBLICOS	265.657,39	36%	
DESPESAS RECURSOS DE TERCEIROS COM RESTRIÇÃO	13.000,00	2%	
DESPESAS RECURSOS PRÓPRIOS	450.971,98	62%	

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Folha: 010



0003 CARITAS DIOCESANA DE JUNDIAÍ

CNPJ: 02.073.048/0001-55

Período Encerrado em 31/12/2022

NOTA 13: Atendimentos

Todos os atendimentos detalhados na tabela abaixo são ofertados gratuitamente às famílias, mulheres e homens adultos, crianças e adolescentes, em situação de vulnerabilidade social, residentes no Jd. Novo Horizonte, Conjunto Habitacional João Mezzalira Junior, Pq. Almerinda Chaves e Residencial Jundiá, da cidade de Jundiá /SP.

ATIVIDADES REALIZADAS E PÚBLICO ATENDIDO EM 2022			
1 ATIVIDADES DE ATENDIMENTO SOCIOASSISTENCIAL DE PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA			
1.1 SERVIÇO DE CONVIVÊNCIA E FORTALECIMENTO DE VÍNCULOS - Termo de Colaboração nº 25/2018 - UGADS			
Grupos por ciclo etário	Usuários participantes	Total de atendimentos	
Grupo A e B - crianças de 07 a 12 anos	31	1.380	
Grupo C - adolescentes de 13 a 15 anos	20	626	
Grupo D - jovens de 16 a 17 anos	14	510	
Grupo E - idosos acima de 60 anos	25	845	
TOTAL DA ATIVIDADE	90	3.361	
1.2 PROJ ATEND À PESSOA IDOSA - ACALANTO, ESCUTAS E VIVÊNCIAS - Termo de Fomento nº 03/2021 - UGADS			
Grupos por ciclo etário	Usuários participantes	Total de atendimentos	
Idosos acima de 60 anos	44	1.238	
TOTAL DA ATIVIDADE	44	1.238	
1.3 OFICINAS OPERATIVAS VIDA NOVA - ARTESANATO			
Grupos por ciclo etário	Usuários participantes	Total de atendimentos	
Grupo de mulheres adultas	44	727	
TOTAL DA ATIVIDADE	44	727	
1.4 ATIVIDADES SOCIOESPORTIVAS DE RECREAÇÃO E DE LAZER			
Grupos por ciclo etário	Usuários participantes	Total de atendimentos	
Grupo de crianças de 07 a 12 anos	29	1.245	
Grupo de adolescentes de 13 a 17 anos	23	894	
TOTAL DA ATIVIDADE	52	2.139	
2 ACESSORAMENTO E FORMAÇÃO			
2.1 OFICINAS DE CAPACITAÇÃO	carga horaria	participantes	
Tema: Rotinas Práticas de Planejamento, Gestão, Regularização Jurídica das OSCs de Assistência Social Associadas da Caritas	18 hs	207	
2.2 PARTICIPAÇÃO E ARTICULAÇÃO NOS ESPAÇOS DE CONTROLE SOCIAL			
Participação da Caritas com 4 representantes nos Conselhos Municipais, em duas reuniões mensais			
2.3 PROJ INCLUSÃO AO MUNDO DO TRABALHO "QUALIFICANDO PARA O FUTURO"			
Curso	carga horaria	participantes	Parceria
Curso Elétrica Residencial	40 horas	34 pessoas acima dos 16 anos	CSJ/ Associação socioeducacional Casa da Fonte
Curso Hidráulica Predial	40 horas	32 pessoas acima dos 16 anos	CSJ/ Associação socioeducacional Casa da Fonte
Curso de Solda Elétrica	40 horas	14 pessoas acima dos 18 anos	CSJ/ Associação socioeducacional Casa da Fonte
Curso de Informática Básica	12 meses	13 Adultos	Fundo Diocesano de Solidariedade
Especialista manutenção de computadores	40 horas	9 pessoas acima de 18 anos	SEBRAE e SENAC
Pintor profissional	40 horas	4 pessoas acima de 18 anos	SEBRAE e SENAI
Assistente administrativo	160 horas	18 pessoas acima de 16 anos	FNSS e SENACC
TOTAL PARTICIPANTES			123
TOTAL ATENDIMENTOS			1.371

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Folha: 011



0003 CARITAS DIOCESANA DE JUNDIAI

CNPJ: 02.073.048/0001-55

Período Encerrado em 31/12/2022

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 2022					
	Valor base	INSS 20%	RAT 2%	Terceiros 5.80%	Total
Salários	214.245,26	42.849,05	4.284,91	12.426,23	59.560,18
13º Salário	16.627,03	3.325,40	332,54	964,37	4.622,30
Autonomo	8.192,21	1.638,44	0,00	0,00	1.638,44
Total	239.064,50	47.812,89	4.617,45	13.390,59	65.820,93

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 tendo como base o Salário Mínimo Federal vigente e também a tabela de remuneração divulgada pelo Conselho Federal de Assistência Social e reconhecido contabilmente como se devido fosse.

TRABALHO VOLUNTÁRIO 2022	
OFICINA OPERATIVA	7.812,00
BAZAR DE ROUPAS	1.785,60
PROG NOTA FISCAL PAULISTA	892,80
DIVULGAÇÃO	595,20
DIRETORIA / CONSELHO	46.035,96
TOTAL	57.121,56

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 2022.


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