

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE "JOSÉ MARTINS DE BARROS"

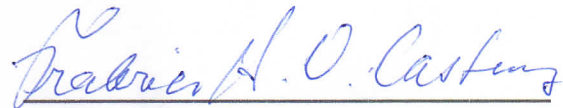
Creche Menino Jesus – CNPJ: 44.948.552/0001-00
Av. Francisco Faggioni, 109 – Fone (16) 3761-2788 – 14.315-106 – Batatais – SP

Utilidade Pública Lei Municipal nº 935 – 25/10/1973 – Lei Estadual nº 1826 – 07/11/1978 – Lei Federal nº 91.108 – 12/03/1985

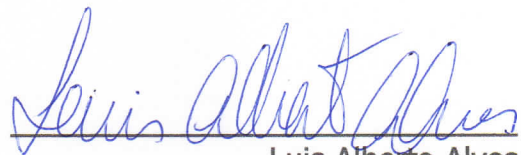
PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal da **Associação Beneficente "José Martins de Barros" - Creche Menino Jesus**, acima qualificada, após terem examinado o **Balancete Financeiro e Patrimonial referente ao exercício de 2021, a Demonstração dos Valores Recebidos dos Poderes Públicos e de outras fontes**, **APROVAM** sem restrição a aplicação desses recursos financeiros.

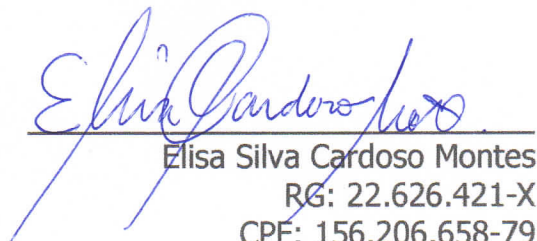
Batatais, 31 de Janeiro de 2022.



Frederico Augusto de Oliveira Castro
RG: 7.492.948-3
CPF: 744.693.128-00



Luis Alberto Alves
RG: 19.565.347-6
CPF: 091.554.188-21





Elisa Silva Cardoso Montes
RG: 22.626.421-X
CPF: 156.206.658-79

BALANÇO PATRIMONIAL - EM 31/12/2021

	2020	2021		2020	2021
ATIVO	769.402,18	985.113,11	PASSIVO	769.402,18	985.113,11
CIRCULANTE	204.937,25	413.299,39	CIRCULANTE	18.133,05	28.514,45
DISPONIBILIDADES	204.937,25	405.875,86	CIRCULANTE (EDUCAÇÃO)	15.757,55	28.514,45
Caixa	160,56	93,09	Fornecedores	2.764,90	1.238,44
Bancos	0,00	0,00	Obrigações Trabalhistas	12.992,65	27.276,01
Títulos e Valores Mobiliários	204.776,69	405.782,77	Obrigações Sociais a Recolher	0,00	0,00
ADIANTAMENTOS/CRÉDITOS	0,00	7.423,53	CIRCULANTE (FMDCA)	0,00	0,00
Adiantamento a Funcionários	0,00	6.701,53	Obrigações Trabalhistas	0,00	0,00
Adiantamento a Fornecedores	0,00	722,00	Obrigações Sociais a Recolher	0,00	0,00
			Contas a Pagar	0,00	0,00
			CIRCULANTE (RECURSOS PRÓPRIOS)	2.375,50	0,00
			Fornecedores	2.375,50	0,00
			Obrigações Sociais a Recolher	0,00	0,00
NÃO CIRCULANTE	564.464,93	571.813,72	NÃO CIRCULANTE	751.269,13	956.598,66
IMOBILIZADO	564.464,93	571.813,72	PATRIMÔNIO SOCIAL	25.736,63	25.736,63
Bens Imóveis	358.993,34	363.462,48	Patrimônio Social	25.736,63	25.736,63
Bens Móveis s/Restrição	205.471,59	208.351,24			
			SUPERÁVIT / DÉFICIT ACUMULADO	725.532,50	930.862,03
			Superávit/Déficit do Exercício	322.549,04	203.209,63
			Superávit/Déficit Acumulado	402.983,46	727.652,40

Batatais, 31 de dezembro de 2021.


 João Fernando Zapparoli Barros
 Presidente
 CPF: 971.242.818-49


 José Roberto Del Toso
 Contabilista
 CRC: 1SP080776/O-0


 Maria Claret Dal Piccolo Del Toso
 Tesoureira
 CPF: 175.438.538-92

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE "JOSÉ MARTINS DE BARROS"


Creche Menino Jesus – CNPJ: 44.948.552/0001-00


Av. Francisco Faggioni, 109 – Fone (16) 3761 –2788 – 14.315-106 – BATATAIS – SP

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - EM 31/12/2021

	Patrimônio Social	Outras Reservas	Ajustes Av. Patrimonial	Superávit/ Déficit	Patrimônio Líquido
Saldo em 31/12/2020	25.736,63	0,00	0,00	725.532,50	751.269,13
Movimento do Período					
Superávit/Déficit do Período	0,00	0,00	0,00	203.209,63	203.209,63
Ajustes da Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	2.119,90	0,00	2.119,90
Recursos de Superávit com Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Superávit de Recursos sem Restrição	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos em 31/12/2021	25.736,63	0,00	2.119,90	928.742,13	956.598,66


João Fernando Zapparoli Barros
Presidente
CPF: 971.242.818-49


José Roberto Del Toso
Contabilista
CRC: 1SP080776/O-0


Maria Claret Dal Piccolo Del Toso
Tesoureira
CPF: 175.438.538-92

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - EM 31/12/2021

Entidades sem Fins Lucrativos
INDIRETO

Fluxo de Caixa Originado de:	2020	2021
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Superávit/Déficit do Período	322.549,04	203.209,63
Ajustes por:		
(+) Depreciação	12.651,86	19.999,66
(+) Amortização	0,00	0,00
(+) Perda de Variação Cambial	0,00	0,00
(-) Ajuste Devedores de Exercícios Anteriores	(72.870,96)	2.119,90
(-) Ganho na Venda de Bens do Imobilizado	0,00	0,00
Superávit Ajustado	262.329,94	225.329,19
Aumento (Diminuição) nos Ativos Circulantes		
Mensalidades de Terceiros	0,00	0,00
Atendimentos Realizados	0,00	0,00
Adiantamentos a Empregados	17.361,89	(6.701,53)
Adiantamentos a Fornecedores	0,00	(722,00)
Recursos de Parcerias em Projetos	0,00	0,00
Tributos a Recuperar	0,00	0,00
Despesas Antecipadas	0,00	0,00
Outros Valores a Receber	0,00	0,00
Aumento (Diminuição) nos Passivos Circulantes		
Fornecedores de bens e serviços	(1.879,54)	(3.901,96)
Obrigações com Empregados	(15.078,42)	14.283,36
Obrigações Tributárias	0,00	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Pagar	0,00	0,00
Recursos de Projetos em Execução	0,00	0,00
Recursos de Convênios em Execução	0,00	0,00
Subvenções e Assistências Governamentais	0,00	0,00
Outras Obrigações a Pagar	0,00	0,00
Caixa Líquido Gerado pelas Atividades Operacionais	262.733,87	228.287,06
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Recursos Recebidos pela Venda de Bens	0,00	0,00
Outros Recebimentos por Investimentos Realizados	0,00	0,00
Aquisições de Bens e Direitos para o Ativo	(126.008,81)	(27.348,45)
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades de Investimento	(126.008,81)	(27.348,45)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
Recebimentos de Empréstimos	0,00	0,00
Outros Recebimentos por Financiamentos	0,00	0,00
Pagamentos de Empréstimos	0,00	0,00
Pagamentos de Arrendamento Mercantil	0,00	0,00
Caixa Líquido Consumido pelas Atividades Financiamento	0,00	0,00
Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	136.725,06	200.938,61
Caixa e Equivalentes de Caixa de Início do Período	68.212,19	204.937,25
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	204.937,25	405.875,86

Batatais, 31 de dezembro de 2021.

 João Fernando Zanparoli Barros
 Presidente
 CPF: 971.242.818-49

 José Roberto Del Toso
 Contabilista
 CRC: 1SP080776/O-0

 Maria Claret Dal Piccolo Del Toso
 Tesoureira
 CPF: 175.438.538-92

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - EM 31/12/2021		
	2020	2021
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	837.507,38	854.227,82
<i>Receita Bruta de Educação</i>	<i>837.507,38</i>	<i>854.227,82</i>
Convênios	0,00	0,00
Subvenções	0,00	0,00
Parceria Ministério da Educação e Cultura (FUNDEB)	453.919,29	521.208,52
Doações Pessoas Jurídicas	16.929,17	15.030,00
Doações Pessoas Físicas	342.486,69	282.895,23
Outras Receitas	24.172,23	35.094,07
Promoções e Eventos	6.017,23	12.000,88
Parceria Conselho Mun.Dir.Criança e Adolescente	17.820,00	21.380,00
Créditos Nota Fiscal Paulista	0,00	1.713,19
Aluguel Muro	335,00	0,00
RECEITA LÍQUIDA	837.507,38	854.227,82
<i>Custo do Serviço Educacional</i>	<i>(323.666,23)</i>	<i>(451.196,43)</i>
Despesas com Rec. Humanos (FUNDEB)	(303.692,11)	(411.499,36)
Salários	(234.005,59)	(343.478,46)
Vale Alimentação	(27.198,13)	(24.484,76)
Encargos Sociais (FGTS)	(42.488,39)	(43.536,14)
Despesas Rec. Humanos (Recursos Próprios)	(13.796,66)	(12.595,29)
Salários	(397,00)	0,00
Plano de Saúde	(10.750,66)	(5.396,63)
Vale Alimentação	(2.649,00)	(7.198,66)
Encargos Sociais (FGTS)		
Projetos e Atividades (FUNDEB)	(4.502,76)	(9.873,27)
Material de Uso e Consumo	(706,50)	(3.016,40)
Serviços de Terceiros (RPA)	(2.096,00)	0,00
Mat. de Higiene, Limpeza e Descartáveis	(1.700,26)	(6.856,87)
Projetos e Atividades (Recursos Próprios)	(1.674,70)	(17.228,51)
Material de Uso e Consumo	(628,20)	(2.290,91)
Serviços de Terceiros	(120,00)	(1.919,52)
Material de Higiene, Limpeza e Descartáveis	(339,60)	0,00
Uniforme Funcionários	0,00	(1.536,82)
Despesas Diretas Operacionais	(586,90)	(11.481,26)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	513.841,15	403.031,39
DESPESAS OPERACIONAIS	(102.603,16)	(114.864,09)
Despesas Administrativas (FUNDEB)	(67.846,34)	(73.202,25)
Bolsa à Estagiários	(596,66)	0,00
Energia Elétrica	(6.850,56)	(1.604,14)
Informática	(1.128,80)	(1.484,56)
Serviços de Comunicação e Postagens	(2.410,24)	(1.753,15)
Serviços de Terceiros (RPA)	(2.972,00)	0,00
Manutenção de Edificação	(23.535,33)	(27.106,60)
Material de Escritório	(1.562,87)	(2.769,13)
Combustíveis	0,00	(1.889,99)
Material Pedagógico	(1.112,88)	(1.334,46)
Honorários Contábeis	(7.095,00)	(5.776,00)
Assessoria Institucional	(19.494,00)	(25.905,50)
Eventos	0,00	(100,00)
Bens do Ativo Deduz. Como Despesa	(1.088,00)	(3.478,72)

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE "JOSÉ MARTINS DE BARROS"
 Creche Menino Jesus – CNPJ: 44.948.552/0001-00
 Av. Francisco Faggioni, 109 – Fone (16) 3761 –2788 – 14.315-106 – BATATAIS – SP

Despesas Administrativas (Recursos Próprios)	(34.756,82)	(41.661,84)
Bolsa à Estagiários	(2.686,67)	0,00
Energia Elétrica	0,00	(411,86)
Informática	(459,69)	0,00
Serviços de Comunicação e Postagens	(812,87)	(647,62)
Honorários Contábeis	(645,00)	(2.166,40)
Despesas c/ Cartório	(457,22)	(100,43)
Manutenção de Edificação	(4.999,02)	(5.862,50)
Combustíveis	(830,00)	(540,00)
Material de Escritório	(482,47)	0,00
Assessoria Institucional	(4.332,00)	(8.912,60)
Campanhas / Doações	(6.000,00)	0,00
Eventos e Homenagens	0,00	(2.932,88)
Depreciação	(12.651,86)	(19.999,66)
Bens do Ativo Deduz. Como Despesa	(400,02)	(87,89)
RESULTADO FINANCEIRO	(2.699,89)	6.833,45
Rendimento de Aplicações Financeiras	326,50	10.714,65
Descontos Recebidos	0,00	0,28
IRRF s/ Aplicações	(78,84)	(1.702,19)
Despesas Bancárias	(2.556,27)	(2.137,78)
Juros Pagos	(391,28)	(41,51)
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS	(11.437,86)	(21.489,96)
Despesas Rec. Humanos (CMDCA)	(264,81)	0,00
Salários	(147,12)	0,00
Encargos Sociais (FGTS)	(117,69)	0,00
Projetos e Atividades (CMDCA)	(7.056,00)	(10.513,80)
Serviços de Terceiros	(7.056,00)	0,00
Mat. de Higiene, Limpeza e Descartáveis	0,00	(10.513,80)
Despesas Administrativas (CMDCA)	(4.117,05)	(10.976,16)
Produtos Alimentícios	(3.304,55)	(10.976,16)
Manutenção de Edificação	(812,50)	0,00
PROVISÕES	(74.551,20)	(70.301,16)
Provisão de Férias a pagar	(40.626,93)	(38.099,78)
Provisão de 13º Salário a pagar	(33.924,27)	(32.201,38)
ISENÇÕES USUFRUÍDAS	0,00	0,00
Renúncia Fiscal Obtida	150.135,97	109.891,29
Renúncia Fiscal	(150.135,97)	(109.891,29)
=SUPERAVIT/DÉFICIT	322.549,04	203.209,63

Batatais, 31 de dezembro de 2021.

João Fernando Zoaparoli Barros
 Presidente
 CPF: 971.242.818-49

Jose Roberto Del Toso
 Contabilista
 CRC: 1SP080776/O-0

Maria Claret Dal Piccolo Del Toso
 Tesoureira
 CPF: 175.438.538-92

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE “JOSÉ MARTINS DE BARROS”

Creche Menino Jesus – CNPJ: 44.948.552/0001-00

Av. Francisco Faggioni, 109 – Fone (16) 3761 –2788 – 14300-000 – BATATAIS – SP

Utilidade Pública Lei Municipal nº 935 – 25/10/1973 – Lei Estadual nº 1826 – 07/11/1978 – Lei Federal nº 91.108 – 12/03/1985

ANEXO IV

NOTAS EXPLICATIVAS

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

I. CONTEXTO OPERACIONAL:

1) **NOTA** - É uma pessoa Jurídica de direito privado, de caráter educacional e social, que tem por finalidade a educação infantil e a prestação de serviços de assistência social, regida por Estatuto Social e legislação aplicável.

II. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES:

2) **NOTA** - As Demonstrações Contábeis e Financeiras foram elaboradas em conformidade com a Lei nº 6.404/76, com as alterações dadas pela Lei 11.638/2007, e pela lei 11.941/2009, bem como pela ITG 2002.

III. RESUMO DAS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3) **NOTA** - A prática adotada é pelo regime de competência.

4) **NOTA** - Os direitos e obrigações da entidade estão em conformidade com seus efetivos valores reais.

5) **NOTA** - Os rendimentos auferidos foram apropriados ao Balanço com base no regime de competência.

6) **NOTA** - Os valores apresentados nas contas referentes a imobilizado apresentam-se baseados pelo custo de aquisição ou valor original, deduzido das depreciações.

7) **NOTA** - As Receitas da entidade são apuradas através dos comprovantes de recebimento, entre eles, ativos bancários, recibos e outros comprovantes, excetuando-se as inadimplências e/ou valores considerados incobráveis.

8) **NOTA** - As despesas da entidade são apuradas através de notas fiscais e recibos em conformidade com as exigências legais-fiscais.

9) **NOTA** - Eventualmente a entidade recebe doações de pessoas físicas e/ou jurídicas, além de realizar eventos. Em 2021 a entidade obteve as seguintes receitas:

- a) Doações de Pessoa Física: R\$ 282.895,23
- b) Doações de Pessoa Jurídica: R\$ 15.030,00
- c) Promoção de eventos: R\$ 12.000,88
- d) Receitas Financeiras: R\$ 10714,93*

*As Receitas Financeiras são compostas por Rendimento de Aplicações Financeiras no valor de R\$ 10.714,65 e descontos recebidos no valor de R\$ 0,28.

10) **NOTA** - A entidade recebeu no ano de 2021 as seguintes parcerias do Poder Público:

- a) FUNDEB: R\$ 521.208,52
- b) Conselho Municipal da Criança e do Adolescente: R\$ 21.380,00*

*O recurso em questão, diante do cenário de crise sanitária global decorrente Covid-19, foi direcionado, pontualmente, para aquisição de cestas básicas, em benefício de 15 famílias em situação de vulnerabilidade, o que foi feito com a devida anuência do Conselho Municipal da Criança e do Adolescente – CMDCA. Frisa-se, neste particular, que não foi realizada nenhuma atividade/serviço vinculada (o) com atividades relativas à assistência social, educação ou saúde, uma vez que se procedeu, unicamente, com a aquisição e entrega das cestas básicas para o público alvo nos limites do recurso recebido. Oportuno esclarecer ainda que a organização realizou contrapartida no valor de R\$ 109,96, constatando-se que o total de despesas do projeto foi de R\$ 21.489,96, conforme indicado em rubrica própria da DRE.

11) **NOTA** – As isenções usufruídas pela certificação das Entidades Beneficentes de Assistência Social na área da Educação totalizam R\$ 109.891,29 durante o ano, tal isenção é composta por 1% de PIS sobre a folha de pagamento, 20% de INSS patronal e 5,8% INSS terceiros (2,5 Salário Educação; 0,2% INCRÁ; 1% SENAC; 1,5% SESC; 0,6% SEBRAE).

12) **NOTA** - Os recursos da entidade foram aplicados integralmente em suas finalidades institucionais, de conformidade com seu Estatuto Social, demonstradas pelas Despesas e Investimentos Patrimoniais.

ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE “JOSÉ MARTINS DE BARROS”

Creche Menino Jesus – CNPJ: 44.948.552/0001-00

Av. Francisco Faggioni, 109 – Fone (16) 3761 –2788 – 14300-000 – BATATAIS – SP

Utilidade Pública Lei Municipal nº 935 – 25/10/1973 – Lei Estadual nº 1826 – 07/11/1978 – Lei Federal nº 91.108 – 12/03/1985

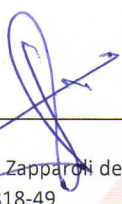
13) NOTA - No ano de 2021 não houve contratação de seguros pela entidade.

14) NOTA - A entidade utiliza-se para registro e controle das Gratuidades Concedidas, do Custo da Isenção da Quota Patronal de Previdência Social usufruída e para outros controles de interesse da instituição.

15) NOTA - No atendimento a Lei 12.101/2009, regulamentada pelo Decreto 8.242/2014, a entidade, no ano de 2021, atendeu gratuitamente 109 crianças, aplicando integralmente as receitas auferidas em gratuidade a 100% de todo público atendido por esta entidade.

16) NOTA – Houve em 2021 R\$ 2.119,90 de ajustes de exercícios anteriores, sendo ao ajuste do saldo de fornecedores a pagar.

Batatais, 31 de dezembro de 2021.



Presidente
João Fernando Zapparoni de Barros
CPF: 971.242.818-49



Contabilista
José Roberto Del Toso
1SP080776/O-0



Tesoureira
Maria Claret Dal Piccolo Del Toso
CPF: 175.438.538-92

