

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DA CRIANÇA COM CANCER E HEMOPATIAS

Demonstrações Financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e 2020 Relatório dos Auditores Independentes

NOSSOS ESCRITÓRIOS

São Paulo

Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

UNIDADES DE APOIO

Recife

✉ recife@grupoaudisa.com.br

Rio de Janeiro

✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

Porto Alegre

✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS

📘 [/audisa.consultores](https://www.facebook.com/audisa.consultores)

📷 [@grupoaudisa](https://www.instagram.com/grupoaudisa)

🌐 [/company/grupoaudisa](https://www.linkedin.com/company/grupoaudisa)

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DA CRIANÇA COM CANCER E HEMOPATIAS

Demonstrações Contábeis
Exercício findo em 31 de dezembro de 2021

Conteúdo

Relatório do Auditor Independente sobre as demonstrações contábeis.....

Balanco Patrimonial.....

Demonstração do Resultado do Período.....

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.....

Demonstração dos Fluxos de Caixa.....

Notas explicativas às demonstrações contábeis.....

NOSSOS ESCRITÓRIOS

São Paulo

Alameda Rio Negro, 503 - 1º andar
Conj. 108/109 - Alphaville

☎ 11 3661-9933

✉ saopaulo@grupoaudisa.com.br

UNIDADES DE APOIO

Recife

✉ recife@grupoaudisa.com.br

Rio de Janeiro

✉ riodejaneiro@grupoaudisa.com.br

Porto Alegre

✉ portoalegre@grupoaudisa.com.br

SIGA-NOS NAS REDES SOCIAIS

📘 /audisa.consultores

📷 @grupoaudisa

🌐 /company/grupoaudisa

🌐 PORTALAUDISA.COM.BR

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DA CRIANÇA COM CANCER E HEMOPATIAS

CNPJ 67.994.103/0001-95

BALANÇO PATRIMONIAL

Exercícios findos em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais)

	<u>NOTA</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>		<u>NOTA</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
ATIVO				PASSIVO			
CIRCULANTE		3.023.965,00	3.281.879,05	CIRCULANTE		518.642,06	1.158.224,58
Caixa e Equivalentes de Caixa	<u>5</u>	2.890.855,63	2.411.094,39	Fornecedores de Materiais e Serviços	<u>14</u>	82.208,46	31.854,08
Contas a Receber	<u>6</u>	16.646,84	801.946,73	Obrigações Sociais e Trabalhistas	<u>11</u>	10.371,24	22.434,84
Estoque	<u>7</u>	108.324,47	44.337,75	Obrigações Tributárias	<u>13</u>	2.932,29	2.843,05
Despesas Antecipadas	<u>9</u>	5.374,65	3.772,35	Convênios e Parcerias a Realizar	<u>15</u>	371.503,91	975.949,58
Adiantamento Diversos	<u>8</u>	2.763,41	20.727,83	Outras Obrigações a Pagar		1.486,35	84.174,34
				Provisões Sociais e Trabalhistas	<u>12</u>	50.139,81	40.968,69
NÃO CIRCULANTE		3.539.152,58	3.591.594,11	NÃO CIRCULANTE		471.165,53	506.050,13
Realizável a Longo Prazo		-	-	Subvenções a realizar	<u>16</u>	471.165,53	506.050,13
Investimentos		-	-				
<u>Imobilizado</u>	<u>10</u>	3.539.152,58	3.591.594,11				
Imobilizado Sem Restrição		5.228.074,61	4.990.333,12	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	<u>17</u>	5.573.309,99	5.209.198,45
(-) Depreciação Acumulada		(2.160.087,56)	(1.904.789,14)	Patrimônio Social		5.209.198,45	4.885.060,85
Imobilizado Com Restrição		659.325,35	659.325,35	Superávit do Período		364.111,54	324.137,60
(-) Depreciação Acumulada		(188.159,82)	(153.275,22)				
TOTAL ATIVO		6.563.117,58	6.873.473,16	TOTAL PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		6.563.117,58	6.873.473,16

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

Campinas, 31 de dezembro de 2021.

Carlos Eduardo Murrer Gomes

Presidente
CPF 310.651.268-75

Francisco dos Reis Landim

Contador
CRC 1SP 110.546/O-7

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DA CRIANÇA COM CANCER E HEMOPATIAS

67.994.103/0001-95

Apoio Institucional

Casa
Ronald McDonald™
Campinas

Aproximando famílias

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO PERÍODOExercícios findos em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais)

	<u>NOTA</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Receita Bruta	<u>18</u>	<u>2.834.516,84</u>	<u>2.264.571,58</u>
Receita Doações		776.105,62	685.303,78
Receita de Eventos		552.793,92	286.665,13
Receita Loja & Bazar		120.402,89	58.825,01
Receita Mc Dia Feliz		460,00	-
Receita Convênios		1.118.813,92	935.258,60
Receita de Campanhas		(6.469,17)	7.155,00
Demais Receitas		(295,53)	6.271,14
Receita Voluntário		152.814,97	177.172,99
Gratuidades Concedidas		119.890,22	107.919,93
Custo com ações de gratuidade	<u>19</u>	<u>(255.226,79)</u>	<u>(72.869,55)</u>
(-) Custo s/doações		(42.484,46)	(48.186,89)
(-) Custo de Campanhas e Venda de Produtos		(2.634,62)	(20.245,85)
(-) Custo de Eventos		(209.935,22)	(3.891,28)
(-) Custo Mc Dia Feliz		(172,49)	(545,53)
(=) Superávit/Déficit Bruto		<u>2.579.290,05</u>	<u>2.191.702,03</u>
(-) Despesas operacionais		<u>(2.122.019,49)</u>	<u>(1.880.102,71)</u>
Despesas Administrativas			
Pessoal e encargos	<u>20</u>	(730.658,23)	(625.990,63)
Despesa com ocupação	<u>21</u>	(565.411,60)	(495.718,36)
Despesas Gerais	<u>22</u>	(320.588,14)	(322.232,60)
Despesas Voluntariado		(152.814,97)	(177.172,19)
Gratuidades Concedidas	<u>32</u>	(119.890,22)	(107.919,92)
Despesas Administrativas	<u>23</u>	(232.656,33)	(151.069,01)
(=) Superávit/Déficit antes do resultado financeiro líquido		<u>457.270,56</u>	<u>311.599,32</u>
Resultado financeiro		<u>(93.159,02)</u>	<u>12.538,28</u>
Receitas Financeiras	<u>24</u>	139.871,05	326.799,34
Despesas Financeiras	<u>25</u>	(233.030,07)	(314.261,06)
Superávit/ (Déficit) do período		<u>364.111,54</u>	<u>324.137,60</u>

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Campinas, 31 de dezembro de 2021.

Carlos Eduardo Murrer Gomes
Presidente
CPF 310.651.268-75Francisco dos Reis Landim
Contador
CRC 1SP 110.546/O-7

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DA CRIANÇA COM CANCER E HEMOPATIAS

67.994.103/0001-95

Apoio institucional:



Aproximando famílias

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Exercícios findos em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais)

	PATRIMÔNIO SOCIAL	SUPERÁVIT/ DÉFICIT DO PERÍODO	TOTAL
Saldo em 31 de dezembro de 2019	4.270.128,54	614.932,31	4.885.060,85
Incorporação ao Patrimônio Social	614.932,31	(614.932,31)	-
Resultado do Período		324.137,60	324.137,60
Saldo em 31 de dezembro de 2020	4.885.060,85	324.137,60	5.209.198,45
Incorporação ao Patrimônio Social	324.137,60	(324.137,60)	-
Resultado do Período		364.111,54	364.111,54
Saldo em 31 de dezembro de 2021	5.209.198,45	364.111,54	5.573.309,99

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Campinas, 31 de dezembro de 2021.

Carlos Eduardo Murrer Gomes

Presidente

CPF 310.651.268-75

CRC 1SP 110.546/O-7

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DA CRIANÇA COM CANCER E HEMOPATIAS



67.994.103/0001-95

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

MÉTODO INDIRETO

Exercícios findos em 31 de dezembro
(Valores expressos em reais)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Superávit/ Déficit do Exercício	364.111,54	324.137,60
Ajustes por:		
(+) Depreciação/ Amortização	291.232,49	283.286,17
(+/-) Ajuste de Exercícios Anteriores		
(+) Provisões		
Superávit/ Déficit do Período Ajustado	655.344,03	607.423,77
(Aumento)/Redução no Contas a Receber	785.299,89	(796.169,51)
(Aumento)/Redução nos Estoques	(63.986,72)	(13.291,02)
(Aumento)/Redução nos Adiantamentos	17.964,42	5.197,37
(Aumento)/Redução em Despesas Antecipadas	(1.602,30)	1.382,69
Aumento/(Redução) em Fornecedores	50.354,38	(3.876,49)
Aumento/(Redução) em Obrigações Tributárias	89,24	(1.047,12)
Aumento/(Redução) em Obrigações Trabalhistas	(2.892,48)	(13.296,02)
Aumento/(Redução) em Convênios e Captações	(604.445,67)	185.365,00
Aumento/(Redução) em Outras Contas a Pagar	(82.687,99)	81.888,63
Caixa líquido gerado (consumido) pelas atividades operacionais	753.436,80	53.577,30
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Compra de Ativo Imobilizado	(239.086,49)	(201.868,59)
Baixa de Ativo Imobilizado	295,53	477,58
Doações Patrimoniais		
Caixa líquido gerado (consumido) pelas atividades de investimento	(238.790,96)	(201.391,01)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Subvenções a realizar	(34.884,60)	(34.884,60)
Caixa líquido gerado (consumido) pelas atividades de investimento	(34.884,60)	(34.884,60)
Aumento/Redução líquido(a) de caixa e equivalentes de caixa	479.761,24	(182.698,31)
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	2.411.094,39	2.593.792,70
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	2.890.855,63	2.411.094,39
Variação ocorrida no período	479.761,24	(182.698,31)

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Campinas, 31 de dezembro de 2021.

Carlos Eduardo Murrer Gomes
Presidente
CPF 310.651.268-75

Francisco dos Reis Landim
Contador
CRC- 1SP 110.546/O-7

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A Associação de Pais e Amigos da Criança com Câncer e Hemopatias é uma associação civil, de direito privado, beneficente, sem fins lucrativos; considerada de Utilidade Pública Federal, conforme Decreto Lei nº 13.204, de 14/12/2015, e, de Utilidade Pública Estadual e Municipal, conforme Lei nº 2.574, de 04/12/1980; registrada no Conselho Nacional de Assistência Social - CNAS, processo nº 44006.001502/2003-24, em 26/03/2004. Em decorrência, a Instituição enquadra-se na imunidade tributária prevista na letra “c”, do inciso VI, do artigo 150 da Constituição da República Federativa do Brasil, de 05/10/1988, disposição regulamentada pelos artigos 9º e seguintes da Lei nº 5.172, de 25/10/1966 – Código Tributário Nacional. Tem como finalidade estatutária a prestar serviço assistencial e social às crianças, adolescentes e jovens portadores de câncer ou de doenças hematológicas.

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Na elaboração das demonstrações contábeis de 2021, a Entidade adotou a Lei nº 11.638/2007 e a Lei nº 11.941/2009 que alteraram artigos da Lei nº 6.404/1976 em aspectos relativos à elaboração e divulgação das demonstrações contábeis.

As demonstrações contábeis foram elaboradas em observância às práticas contábeis adotadas no Brasil, características qualitativas da informação contábil, Resolução CFC nº 1.374/2011 (NBC TG), que trata da Estrutura Conceitual para a Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis, Resolução CFC nº 1.376/2011 (NBC TG 26 e ITG 01), que trata da Apresentação das Demonstrações Contábeis, Deliberações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as Normas emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), em especial a Resolução CFC nº 1.409/2012, que aprovou a ITG 2002, para as Entidades sem Finalidade de Lucros, que estabelece critérios e procedimentos específicos de avaliação, de registros dos componentes e variações patrimoniais e de estruturação das demonstrações contábeis, e as informações mínimas a serem divulgadas em nota explicativa das entidades sem finalidade de lucros.

NOTA 3 – FORMALIDADE DA ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL – RESOLUÇÃO CFC Nº 1.330/11 ITG 2000

A entidade mantém um sistema de escrituração uniforme dos seus atos e fatos administrativos, por meio de processo eletrônico. O registro contábil contém o número de identificação dos lançamentos relacionados ao respectivo documento de origem externa ou interna ou, na sua falta, em elementos que comprovem ou evidenciem fatos e a prática de atos administrativos.

As demonstrações contábeis, incluindo as notas explicativas, elaboradas por disposições legais e estatutárias, serão transcritas no “Diário” da Entidade, e posteriormente serão transmitidas via Sped obedecendo a legislação vigente.

A documentação contábil da Entidade é composta por todos os documentos, livros, papéis, registros e outras peças, que apoiam ou compõem a escrituração contábil.

A documentação contábil é hábil, revestida das características intrínsecas ou extrínsecas essenciais, definidas na legislação, na técnica-contábil ou aceitas pelos “usos e costumes”. A Entidade mantém em boa ordem a documentação contábil.

NOTA 4 - PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

a) Caixa e Equivalente de Caixa

Conforme determina a Resolução do CFC nº 1.296/2010 (NBC TG 03) – Demonstração dos Fluxos de Caixa e Resolução do CFC nº 1.376/2011 (NBC TG 26) – Apresentação das Demonstrações Contábeis, os valores contabilizados neste sub- grupo representam moeda em caixa e depósitos à vista em conta bancária, bem como os recursos que possuem as mesmas características de liquidez de caixa e de disponibilidade imediata ou até 90 (noventa) dias e que estão sujeitos a insignificante risco de mudança de valor.

b) Aplicações de Liquidez Imediata

As aplicações financeiras estão demonstradas pelos valores originais aplicados, acrescidos dos rendimentos pró-rata até a data do balanço.

c) Depreciação

É calculada pelo método linear ao longo da vida útil do ativo com taxas conforme tabela fiscal.

d) Provisão de Férias e Encargos

Foram provisionados com base nos direitos adquiridos pelos empregados até a data do balanço;

e) Despesas e Receitas

São apropriadas com base no regime de competência e estão suportadas por documentos que atendem as exigências legais e fiscais;

f) Apuração de Resultado

O reconhecimento das receitas do exercício é feito pelo regime de caixa, enquanto que as despesas pelo regime de competência. Sendo a Entidade uma Associação, as receitas não são previsíveis;

g) Prazos

Nota Explicativa demonstra os saldos posição 31/12/2021.

NOTA 5 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo:

CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		2021	2020
1.1.1.1.01	CAIXA	3.851,76	1.665,68
1.1.1.1.02	BANCOS COM RESTRIÇÃO	3,00	21,51
1.1.1.1.03	APLICACOES COM RESTRIÇÃO	371.500,92	177.306,08
1.1.1.1.04	BANCOS SEM RESTRIÇÃO	11,93	2,00
1.1.1.1.05	APLICACOES SEM RESTRIÇÃO	2.515.488,02	2.232.099,12
TOTAL		2.890.855,63	2.411.094,39

a) Caixas e equivalentes de caixa – sem restrição:

Os caixas e equivalentes de caixa de curto prazo são de alta liquidez e prontamente conversíveis em montante conhecido de caixa, sujeitos a riscos insignificantes de mudança de valor, livres de qualquer restrição quanto ao uso por parte à instituição.

As aplicações financeiras estão disponíveis para negociação, portanto, podendo ser resgatadas a qualquer tempo, com habilidade de pronta conversão em um valor conhecido de caixa e com riscos insignificantes de mudança de valor. As aplicações são remuneradas correspondem a CDBs, e tem remuneração pré-fixada com base em percentuais da variação de 77% a 96,5% do Certificado de Depósito Interbancário – CDI e, portanto, já estão reconhecidas pelo seu valor justo, em contrapartida ao resultado.

b) Caixas e equivalentes de caixa – com restrição:

As aplicações financeiras estão disponíveis para negociação, portanto, podendo ser resgatadas a qualquer tempo, com habilidade de pronta conversão em um valor conhecido de caixa e com riscos insignificantes de mudança de valor. As aplicações correspondem a CDBs, e tem remuneração pré-fixada com base em percentuais da variação de 77% a 96,5% do Certificado de Depósito Interbancário – CDI e, portanto, já estão reconhecidas pelo seu valor justo, em contrapartida ao resultado, entretanto o uso dos recursos é restrito à natureza dos convênios firmados entre a Associação para com o Instituto Ronald McDonald's (IRM). A entidade possui outras modalidades de aplicações, tais como carteira de ações, aplicações cambiais e outras, e todas são apresentadas pelo seu valor justo no fechamento do balanço.

NOTA 6 – CONTAS A RECEBER

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo:

CONTAS A RECEBER		2021	2020
1.1.2.2.01	VALORES A RECEBER	13.800,00	-
1.1.2.2.02	CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES A RECEBER	-	798.622,00
1.1.2.2.04	CARTÕES	2.846,84	3.324,73
TOTAL		16.646,84	801.946,73

NOTA 7 – ESTOQUE

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo:

ESTOQUE		2021	2020
1.1.2.3.04.00001	ESTOQUE CENTRAL	3.993,80	1.519,80
1.1.2.3.04.00002	ESTOQUE ALIMENTOS	20.686,24	11.561,55
1.1.2.3.04.00003	ESTOQUE MATERIAIS DE HIGIENE E LIMPEZA	39.486,10	24.386,82
1.1.2.3.04.00004	ESTOQUE MATERIAL DESCARTÁVEL	21.855,57	3.969,85
1.1.2.3.04.00005	ESTOQUE EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL	22.302,76	2.899,73
TOTAL		108.324,47	44.337,75

NOTA 8 – ADIANTAMENTOS DIVERSOS

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo:

ADIANTAMENTOS DIVERSOS		2021	2020
1.1.2.1.01.00003	ADIANTAMENTO FÉRIAS	2.203,41	11.895,73
1.1.2.1.01.00004	EMPRESTIMOS A FUNCIONÁRIOS	-	2.500,00
1.1.2.1.02.00001	ADIANTAMENTO A FORNECEDORES	560,00	6.332,10
TOTAL		2.763,41	20.727,83

NOTA 9 – DESPESAS ANTECIPADAS

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo:

DESPESAS ANTECIPADAS		2021	2020
1.1.2.3.01.00001	PREMIOS DE SEGUROS A APROPRIAR	5.374,65	3.772,35
TOTAL		5.374,65	3.772,35

NOTA 10 – IMOBILIZADO

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo:

IMOBILIZADO		2021	2020
1.2.3.1.01	OPERACIONAL CORPÓREO - SEM RESTRIÇÃO	5.228.074,61	4.990.333,12
1.2.3.1.03	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA	- 2.160.087,56	- 1.904.789,14
1.2.4.1.01	OPERACIONAL CORPÓREO - COM RESTRIÇÃO	659.325,35	659.325,35
1.2.4.1.02	(-) DEPRECIACAO ACUMULADA	- 188.159,82	- 153.275,22
TOTAL		3.539.152,58	3.591.594,11

Parte do imóvel utilizado pela Entidade fora cedido por meio do Decreto Municipal nº 13.206 de 2 de agosto de 1.999, sendo ratificado por meio do termo de permissão de uso, lavrado entre as entidades em 9 de agosto de 1.999.

Refere-se a imóvel construído por meio de convênio firmado junto ao Instituto Ronald McDonald's de Apoio à Criança, destinado a investimento na Entidade.

NOTA 11 – OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E ENCARGOS

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo:

OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E ENCARGOS		2021	2020
2.1.1.3.01.00001	SALARIO A PAGAR	-	15.200,40
2.1.1.3.02.00001	INSS A RECOLHER	2.958,46	232,77
2.1.1.3.02.00002	FGTS A RECOLHER	4.167,12	3.846,63
2.1.1.3.02.00003	IRRF A RECOLHER - 0561	3.245,66	3.155,04
TOTAL		10.371,24	22.434,84

NOTA 12 – PROVISÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo:

PROVISÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS		2021	2020
2.1.1.3.03.00002	PROVISÃO PARA FÉRIAS E ENCARGOS	50.139,81	40.968,69
TOTAL		50.139,81	40.968,69

NOTA 13 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo:

OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS		2021	2020
2.1.1.2.01.00001	ISS A RECOLHER	718,45	643,87
2.1.1.2.03.00001	IRRF A RECOLHER	132,96	147,84
2.1.1.2.03.00002	RPCC A RECOLHER	618,28	655,06
2.1.1.2.03.00003	INSS A RECOLHER TERCEIROS	1.462,60	1.396,28
TOTAL		2.932,29	2.843,05

NOTA 14 – FORNECEDORES DE MATERIAIS E SERVIÇOS

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo:

FORNECEDORES DE MATERIAIS E SERVIÇOS		2021	2020
2.1.1.1.01	FORNECEDORES	82.208,46	31.854,08
TOTAL		82.208,46	31.854,08

NOTA 15 – CONVÊNIOS E PARCERIAS A REALIZAR

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo:

CONVÊNIOS E PARCERIAS A REALIZAR		2021	2020
2.1.1.1.03.00020	PMC - COFIN 2017	-	12.708,28
2.1.1.1.03.00025	FUNDO RESERVA 2019	-	56.206,92
2.1.1.1.03.00027	IRM 2019116 - CUSTEIO 2020	-	3.416,18
2.1.1.1.03.00028	COVID 19 - CMDCA	-	18.994,77
2.1.1.1.03.00029	IRM CUSTEIO 2021	17.391,63	-
2.1.1.1.03.00030	FUNDO RESERVA 2021	60.426,16	-
2.1.1.1.03.00031	PMC - COFIN 2021	15.825,21	-
2.1.1.1.03.00032	TERMO 084/2021	34.621,46	-
2.1.1.1.04.00012	2018 - MCDIA FELIZ	-	0,28
2.1.1.1.04.00013	DOAÇÕES DE RECURSOS A REALIZAR	-	798.622,00
2.1.1.1.04.00014	CAMPANHA MC DIA FELIZ 2019	-	3.316,27
2.1.1.1.04.00015	CAMPANHA MC DIA FELIZ 2020	-	82.684,88
2.1.1.1.04.00017	MC DIA FELIZ 2021	243.239,45	-
TOTAL		371.503,91	975.949,58

MC DIA FELIZ - Este valor se refere à campanha MC Dia realizada no exercício de 2021, cujos recursos somente estarão disponíveis em 2022.

Convênios - Saldo composto conforme demonstrado no quadro acima, que representa saldos dos recursos existentes na data do fechamento do balanço, cuja execução dos projetos somente se dará no exercício de 2022.

NOTA 16 – SUBVENÇÕES A REALIZAR

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo:

SUBVENÇÕES A REALIZAR		2021	2020
2.2.1.3.05.00013	IMOVEIS	441.347,72	465.204,32
2.2.1.3.05.00015	BENFEITORIA	18.509,62	27.983,86
2.2.1.3.05.00016	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	5.143,77	5.845,41
2.2.1.3.05.00017	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	6.164,42	7.016,54
TOTAL		471.165,53	506.050,13

Referem-se a subvenções para a aquisição ou construção de bens que serão de propriedade da Associação. Referidas subvenções para investimento são reconhecidas inicialmente no passivo, na rubrica “Recursos de convênios para investimento”, e apropriadas como receita ao longo do período de vida útil dos bens adquiridos ou construídos, em conformidade com o Pronunciamento Técnico CPC 07 – “Subvenção e Assistência Governamentais”. Adicionalmente, o bem adquirido ou construído é contabilizado como ativo imobilizado e depreciado pela sua vida útil normal estimada.

NOTA 17 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo:

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		2021	2020
2.3.1.1.01.00003	PATRIMÔNIO SOCIAL	5.209.198,45	4.885.060,85
2.3.1.4.04.00001	SUPERAVIT/DEFICIT LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	364.111,54	324.137,60
TOTAL		5.573.309,99	5.209.198,45

NOTA 18 – RECEITA BRUTA

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo:

RECEITA BRUTA		2021	2020
3.1.1.1.01	RECEITAS DOAÇÕES	776.105,62	685.303,78
3.1.1.1.03	RECEITA DE EVENTOS	552.793,92	286.665,13
3.1.1.1.04	RECEITA LOJA & BAZAR	120.402,89	58.825,01
3.1.1.1.05	RECEITA MC DIA FELIZ	460,00	-
3.1.1.1.06	RECEITA CONVÊNIOS E SUBVENÇÕES	1.118.813,92	935.258,60
3.1.1.1.07	RECEITA DE CAMPANHAS E VENDA DE PRODUTOS	- 6.469,17	7.155,00
3.1.1.2.01	OUTRAS RECEITAS	- 295,53	6.271,14
3.1.1.3.01	RECEITA VOLUNTARIADO	152.814,97	177.172,99
3.1.1.3.03	GRATUIDADES CONCEDIDAS	119.890,22	107.919,93
TOTAL		2.834.516,84	2.264.571,58

NOME DO SERVIÇO / PROJETO / PROGRAMA	TIPIFICAÇÃO	PUBLICO ALVO ATENDIDO	QUANTIDADE DE PESSOAS ATENDIDAS EM 2021	NÚMERO DE ATIVIDADES REALIZADAS EM 2021	RECEITA BRUTA DE SERVIÇOS	
					R\$	%
Termo Aditivo Colaboração 129/2021	Acolhimento Institucional	Criança/Adolescente/Jovem	748	3.403 Atividades	R\$ 151.272,00	100,00 % Receita Municipal
			113	Não houve atividades devido a Covi-19 repasse utilizado para aquisição de EPIS	R\$ 219.615,00	100% Receita Municipal (Destinação 80% IRRF)
Transporte: 2.487 Hospedagem: 7.022	R\$ 798.621,00			100% Campanha Mcdia Feliz		
Oficinas realizadas: 21 Refeições: 23.231	R\$ 1.392.592,00			8,64% Receita Bazar 51,36% Receita Doações 20% Receita Eventos 20% Grants		

**ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DA CRIANÇA COM
CANCER E HEMOPATIAS**

NOME DO SERVIÇO / PROJETO / PROGRAMA	TIPIFICAÇÃO	PUBLICO ALVO ATENDIDO	QUANTIDADE DE PESSOAS ATENDIDAS EM 2020	NÚMERO DE ATIVIDADES REALIZADAS EM 2020	RECEITA BRUTA DE SERVIÇOS	
					R\$	
Termo de Colaboração 117/2020	Acolhimento Institucional	Criança/Adolescente/Jovem	85	Não houve atividades devido a Covi-19.	R\$ 75.636,00	100,00 % Receita Municipal
Termo de Fomento 137/2020	Acolhimento Institucional			Não houve atividades devido a Covi-19 repasse utilizado para aquisição de EPIs	R\$ 281.114,00	100% Receita Municipal (Destinação 80% IRRF)
Custeio IRM 202116	Acolhimento Institucional			Transporte: 1.304 Hospedagem: 6.962	R\$ 711.406,00	100% Campanha McDia Feliz
Recurso Próprio	Acolhimento Institucional			Oficinas realizadas: 19 Refeições: 19.957	R\$ 905.044,00	6,5% Receita Bazar 51,,50% Receita Doações 31% Receita Eventos 11% Grants

NOTA 19 – CUSTO COM AÇÕES DE GRATUIDADE

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo:

CUSTO COM AÇÕES DE GRATUIDADE		2021	2020
3.1.2.1.01	CUSTOS S/ DOACOES	- 42.484,46	- 48.186,89
3.1.2.1.02	CUSTO DE CAMPANHAS E VENDA DE PRODUTOS	- 2.634,62	- 20.245,85
3.1.2.1.03	CUSTO DE EVENTOS	- 209.935,22	- 3.891,28
3.1.2.1.04	CUSTO MC DIA FELIZ	- 172,49	- 545,53
TOTAL		- 255.226,79	- 72.869,55

NOTA 20 – PESSOAL E ENCARGOS

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo:

PESSOAL E ENCARGOS		2021	2020
3.1.3.1.01	DESPESAS COM PESSOAL	- 396.880,24	- 348.234,73
3.1.3.1.02	ENCARGOS SOCIAIS	- 36.016,58	- 32.005,22
3.1.3.1.03	FERIAS E 13 SALARIO	- 79.177,17	- 72.255,20
3.1.3.1.04	DESPESAS COM BENEFICIOS E OUTROS	- 218.584,24	- 171.095,08
3.1.3.1.05	INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS	-	- 2.400,40
TOTAL		- 730.658,23	- 625.990,63

NOTA 21 – DESPESA COM OCUPAÇÃO

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo:

DESPESA COM OCUPAÇÃO		2021	2020
3.1.3.2.01	DESPESAS COM OCUPAÇÃO	- 12.957,83	- 13.326,46
3.1.3.2.02	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	- 155.935,16	- 145.061,78
3.1.3.2.03	DESPESA SUPLEMENTAR COM HOSPEDE	- 105.382,72	- 23.822,32
3.1.3.2.04	MANUTENÇÃO E REPAROS	- 89.642,38	- 83.974,01
3.1.3.2.05	SERVICOS PUBLICOS	- 38.185,34	- 73.759,41
3.1.3.2.06	SERVICOS DE TERCEIROS	- 163.308,17	- 155.774,57
3.1.3.2.07	BENFEITORIAS EM IMÓVEIS DE TERCEIROS		0,19
TOTAL		- 565.411,60	- 495.718,36

NOTA 22 – DESPESAS GERAIS

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo:

DESPESAS GERAIS		2021	2020
3.1.4.1.01	DESPESAS COM VIAGENS	-	- 1.583,61
3.1.4.1.02	DESPESAS COMUNICAÇÃO E PUBLICIDADE	- 3.005,42	- 13.454,79
3.1.4.1.03	DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	- 291.232,49	- 283.286,17
3.1.4.1.05	DESPESAS DE VEICULOS	- 26.350,23	- 23.908,03
TOTAL		- 320.588,14	- 322.232,60

NOTA 23 – DESPESAS ADMINISTRATIVAS

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo:

DESPESAS ADMINISTRATIVAS		2021	2020
3.1.5.1.01.00001	AUDITORIA	- 4.182,00	- 5.576,00
3.1.5.1.01.00002	BENS DE PEQUENO VALOR	-	- 175,00
3.1.5.1.01.00003	CONSULTORIA E ASSESSORIA EXTERNA	- 50.400,00	-
3.1.5.1.01.00004	CORREIOS E MALOTES	- 462,67	- 641,82
3.1.5.1.01.00005	DESPESAS CARTORIOS	- 1.385,87	- 197,08
3.1.5.1.01.00006	DESPESAS COM HOSPEDAGENS	- 271,95	- 180,00
3.1.5.1.01.00010	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	- 5.349,63	- 6.704,70
3.1.5.1.01.00014	SUPRIMENTOS DE INFORMATICA	- 1.139,70	- 1.175,00
3.1.5.1.01.00015	HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS	- 5.874,87	- 801,75
3.1.5.1.01.00016	SERVIÇOS DE CONTABILIDADE	- 24.258,50	- 19.980,00
3.1.5.1.01.00017	SEGURO RESPONSABILIDADE CIVIL	- 9.111,39	- 8.658,65
3.1.5.1.01.00018	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS PJ E PF	- 129.469,18	- 106.979,01
3.1.5.1.01.00020	DESPESAS COM CONVÊNIOS	- 750,57	-
TOTAL		- 232.656,33	- 151.069,01

NOTA 24 – RECEITA FINANCEIRA

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo:

RECEITA FINANCEIRA		2021	2020
3.1.1.2.02.00001	RENDIMENTOS S/APLICAÇÃO FINANCEIRAS	138.905,78	326.799,34
3.1.1.2.02.00003	DESCONTOS OBTIDOS	965,27	
TOTAL		139.871,05	326.799,34

NOTA 25 – DESPESA FINANCEIRA

Saldo composto conforme demonstrado no quadro abaixo:

DESPESA FINANCEIRA		2021	2020
3.1.5.2.01.00001	JUROS PAGOS	-	- 434,40
3.1.5.2.01.00002	DESPESAS BANCÁRIAS	- 4.499,08	- 4.586,16
3.1.5.2.01.00005	JUROS S/SALDO DEVEDOR	- 6,60	- 158,90
3.1.5.2.01.00006	IOF	- 577,61	- 426,43
3.1.5.2.01.00008	IR S/APLICAÇÃO	- 463,31	- 32,31
3.1.5.2.01.00009	TARIFA CARTÕES DE CRÉDITO E DÉBITO	- 2.373,92	- 1.527,49
3.1.5.2.01.00010	PERDA S/APLICAÇÃO	- 225.109,55	- 307.095,37
TOTAL		- 233.030,07	- 314.261,06

Perda sobre Aplicação Financeira foram registradas conforme posição demonstradas nos extratos bancários.

NOTA 27 – CUSTO DAS ATIVIDADES

NOME DO SERVIÇO / PROJETO / PROGRAMA	TIPIFIKAÇÃO	PUBLICO ALVO ATENDIDO	QUANTIDADE DE PESSOAS ATENDIDAS EM 2021	NÚMERO DE ATIVIDADES REALIZADAS EM 2021	RECURSOS FINANCEIROS ENVOLVIDOS
Termo Aditivo Colaboração 129/2021	Acolhimento Institucional	Criança/Adolescente/Jovem	748	3.403 Atividades	R\$ 151.272
Termo de Fomento 084/2021	Acolhimento Institucional		113	Não houve atividade devido a Covid-19 repasse utilizado para aquisição de EPIs	R\$ 219.615
Custeio IRM 202133	Acolhimento Institucional			Transporte: 2.487 / Hospedagem: 7.022	R\$ 798.621
Recurso Próprio	Acolhimento Institucional			Oficinas realizadas: 21 / Refeições 23.231	R\$ 1.551.297

NOME DO SERVIÇO / PROJETO / PROGRAMA	TIPIFIKAÇÃO	PUBLICO ALVO ATENDIDO	QUANTIDADE DE PESSOAS ATENDIDAS EM 2020	NÚMERO DE ATIVIDADES REALIZADAS EM 2020	RECURSOS FINANCEIROS ENVOLVIDOS
Termo de Colaboração 117/2020	Acolhimento Institucional	Criança/Adolescente/Jovem	85	Não houve atividades devido a Covi-19.	R\$ 75.636
Termo de Fomento 137/2020	Acolhimento Institucional			Não houve atividades devido a Covi-19 repasse utilizado para aquisição de EPIs	R\$ 281.114
Custeio IRM 202116	Acolhimento Institucional			Transportes: 1304 / Hospedagem: 6.962	R\$ 711.406
Recurso Próprio	Acolhimento Institucional			Oficinas Realizadas: 19 / Refeições: 19.957	R\$ 1.298.400

NOTA 26 – SUPERÁVIT/DÉFICIT DO PERÍODO

O Superávit do período de 2021 R\$ 364.111,54 (R\$ 324.137,60 em 2020) será incorporado ao Patrimônio Social em conformidade com as exigências legais e estatutárias, após a realização da Assembleia Geral Ordinária, atendendo assim a Resolução CFC nº 1.409/2012 que aprovou a ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros que descreve que o superávit ou déficit deve ser incorporado à conta do Patrimônio Social.

NOTA 27 – SEGUROS CONTRATADOS

Os seguros contratados pela Entidade são considerados suficientes pela Administração para cobrir eventuais riscos e perdas sobre seus ativos, conforme as apólices abaixo:

<u>2021/2022</u>			
Limite máximo	Da indenização	Vigência	Seguradora
Responsabilidade civil (D&O)	3.500.000	31/05/2020 a 31/05/2021	Travelers Seguros Brasil S.A.
Compreensivo empresarial	6.509.348	28/02/2020 a 28/02/2021	Tokio Marine S.A.
Responsabilidade civil geral	30.000.000	06/10/2020 a 06/10/2021	HDI Global Seguros S.A.
Compreensivo empresarial	7.158.783	28/02/2021 a 28/02/2022	Tokio Marine S.A.
Responsabilidade civil D&O	4.000.000	31/05/2021 a 31/05/2022	Liberty Seguros S.A

Responsabilidade civil geral	30.000.000	06/10/2021 a 06/10/2022	HDI Global Seguros S.A.
------------------------------	------------	-------------------------	-------------------------

NOTA 28 – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (DFC)

A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada em conformidade com a Resolução do Conselho Federal de Contabilidade CFC nº 1.296/2010, de 17/09/2010, que aprovou a NBC TG 03 – Demonstração dos Fluxos de Caixa, e também de acordo com a Resolução nº 1.152/2009, que aprovou a NBC TG 13. O método na elaboração do Fluxo de Caixa que a Instituição optou foi o INDIRETO.

NOTA 31 – IMUNIDADE E ISENÇÃO

A Associação é imune à incidência de impostos por força do artigo 150, Inciso VI, alínea "c" e seu parágrafo 4º e artigo 195, parágrafo 7º da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988.

REQUISITOS PARA IMUNIDADE TRIBUTÁRIA

A única Lei Complementar que traz requisitos para o gozo da imunidade tributária é o Código Tributário Nacional (CTN).

O artigo 14 do Código Tributário Nacional estabelece os requisitos para o gozo da imunidade tributária, esses estão previstos no Estatuto Social da Entidade e seu cumprimento (operacionalização) pode ser comprovado pela sua escrituração contábil (Demonstrações Contábeis, Diário e Razão), no qual transcrevemos:

- não distribuem qualquer parcela de seu patrimônio ou de suas rendas, a qualquer título;
- aplicam integralmente, no País, os seus recursos na manutenção dos seus objetivos institucionais;
- mantêm a escrituração de suas receitas e despesas em livros revestidos de formalidades capazes de assegurar sua exatidão.

REQUISITOS PARA MANUTENÇÃO DA ISENÇÃO TRIBUTÁRIA

A Associação é uma Entidade Beneficente de Assistência Social, é detentora do CEBAS, e para usufruir da Isenção Tributária determinada pelo artigo 29 da Lei nº. 12.101/2009 (Revogada pela Lei Complementar No 187 de 2021, cumpri os seguintes requisitos:

- não percebe a seus diretores, conselheiros, instituidores ou benfeitores, remuneração, vantagens ou benefícios, direta ou indiretamente, por qualquer forma ou título, em razão das competências, funções ou atividades que lhes sejam atribuídas pelos respectivos atos constitutivos;
- aplica suas rendas, seus recursos e eventual superávit integralmente no território nacional, na manutenção e desenvolvimento de seus objetivos institucionais;
- não distribua resultados, dividendos, bonificações, participações ou parcelas do seu patrimônio, sob qualquer forma ou pretexto;
- atende o princípio da universalidade do atendimento, onde **não** direciona suas atividades exclusivamente para seus associados (as);

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DA CRIANÇA COM CANCER E HEMOPATIAS

- tem previsão nos seus atos constitutivos, em caso de dissolução ou extinção, a destinação do eventual patrimônio remanescente a entidade sem fins lucrativos congêneres ou a entidades públicas;
- possui certidão negativa ou certidão positiva com efeito de negativa de débitos relativos aos tributos administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil e certificado de regularidade do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS;
- mantém sua escrituração contábil regular que registre as receitas e despesas, bem como a aplicação em gratuidade de forma segregada, em consonância com as normas emanadas do Conselho Federal de Contabilidade;
- conserva em boa ordem, pelo prazo de 10 (dez) anos, contado da data da emissão, os documentos que comprovem a origem e a aplicação de seus recursos e os relativos a atos ou operações realizados que impliquem modificação da situação patrimonial;
- cumpre as obrigações acessórias estabelecidas na legislação tributária;
- elabora as demonstrações contábeis e financeiras devidamente auditadas por auditor independente legalmente habilitado nos Conselhos Regionais de Contabilidade.

NOTA 32 – CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS USUFRUÍDAS (ISENTAS)

Conforme o artigo 29 da Lei nº 12.101/2009 (Revogada pela Lei Complementar No 187 de 2021 a entidade beneficente certificada fará jus à isenção do pagamento das contribuições de que tratam os artigos 22 e 23 da Lei nº 8.212/1991. Abaixo demonstraremos as contribuições sociais usufruídas, a forma de contabilização e o montante do período que não é pago.

ISENÇÃO CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS		2021	2020
3.1.4.2.03.00001	INSS PATRONAL	90.483,16	81.448,99
3.1.4.2.03.00002	INSS TERCEIROS	20.358,73	18.326,02
3.1.4.2.03.00003	INSS SAT	9.048,33	8.144,91
TOTAL		119.890,22	107.919,92

Campinas, 31 de dezembro de 2021.

Carlos Eduardo Murrer Gomes
Presidente
CPF 310.651.268-75

Francisco dos Reis Landim
Contador
CRC- 1SP 110.546/O-7